

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**  
**NIT: 811,026,458.4**

Página 1 de 4  
Fecha de proceso 12/12/2025  
Hora de Proceso 18:52:53

**BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES**  
**Noviembre de 2025**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	36,344,210	926,373	19,546,750	17,723,833
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	31,251,874	926,373	19,546,750	12,631,497
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	31,251,874	926,373	19,546,750	12,631,497
111005	CUENTA CORRIENTE	24,973	0	0	24,973
1110050001	CUENTA CORRIENTE	24,973	0	0	24,973
111005000101	CUENTA CORRIENTE	24,973	0	0	24,973
111006	CUENTA DE AHORRO	31,226,901	926,373	19,546,750	12,606,524
1110060002	INGRESOS OPERACIONALES	125,648	1	0	125,649
111006000202	RECURSOS PROPIOS NUEVA	125,648	1	0	125,649
1110060004	APOYO LOGÍSTICO	931,814	0	0	931,814
111006000401	APOYO LOGÍSTICO	931,814	0	0	931,814
1110060008	TRANSFERENCIAS MUNICIPIO DE MEDELLÍN	309,718	0	0	309,718
111006000801	TRANSFERENCIAS MUNICIPIO DE MEDELLÍN	309,718	0	0	309,718
1110060009	TRANSFERENCIAS GRATUIDAD MINISTERIO EDUCACIÓN NACIONAL	29,859,721	372	18,620,750	11,239,343
111006000901	TRANSFERENCIAS GRATUIDAD MINISTERIO EDUCACIÓN NACIONAL	29,859,721	372	18,620,750	11,239,343
1110060014	CUENTA MAESTRA PAGADORA	0	926,000	926,000	0
111006001401	CUENTA MAESTRA PAGADORA	0	926,000	926,000	0
13	CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0	0	0
1384900005	DEDUCCIONES BANCARIAS - RECURSOS PROPIOS	0	0	0	0
1384900006	DEDUCCIONES BANCARIAS - PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	0	0	0	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,092,336	0	0	5,092,336
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5,092,336	0	0	5,092,336
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,092,336	0	0	5,092,336
1635040001	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5,092,336	0	0	5,092,336
19	OTROS ACTIVOS	0	0	0	0
1970	INTANGIBLES	1,904,000	0	0	1,904,000
197008	SOFTWARES	1,904,000	0	0	1,904,000
1970080001	SOFTWARE	1,904,000	0	0	1,904,000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(1,904,000)	0	0	(1,904,000)
197508	SOFTWARES	(1,904,000)	0	0	(1,904,000)
1975080001	SOFTWARE	(1,904,000)	0	0	(1,904,000)

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**  
**NIT: 811,026,458.4**

Página 2 de 4  
 Fecha de proceso 12/12/2025  
 Hora de Proceso 18:52:53

**BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES**  
**Noviembre de 2025**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
2	PASIVOS	(1,090,018)	19,710,750	20,874,750	(2,254,018)
24	CUENTAS POR PAGAR	(1,090,018)	19,710,750	20,874,750	(2,254,018)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	17,530,750	17,530,750	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	17,530,750	17,530,750	0
2401010001	BIENES Y SERVICIOS	0	17,530,750	17,530,750	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(18)	0	0	(18)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(18)	0	0	(18)
2407260001	RENDIMIENTOS TRANSFERENCIAS MUNICIPIO DE MEDELLÍN	(18)	0	0	(18)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(674,000)	1,348,000	1,479,000	(805,000)
243605	SERVICIOS	0	0	786,000	(786,000)
2436050103	SERVICIOS 4%	0	0	786,000	(786,000)
2436050700	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (BASE: AIU) 2%	0	0	0	0
2436050801	RET FTE SS SOFTWARE (35%)	0	0	0	0
243608	COMPRAS	(315,000)	315,000	0	0
2436080500	COMPRAS 2.5%	(315,000)	315,000	0	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNAR	(359,000)	359,000	19,000	(19,000)
2436250100	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR COMPRAS 19%	(359,000)	359,000	0	0
2436250300	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR SERVICIOS 19%	0	0	19,000	(19,000)
243699	PAGOS A LA DIAN	0	674,000	674,000	0
2436999901	PAGO A LA DIAN CP	0	674,000	674,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(416,000)	832,000	1,865,000	(1,449,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	800,000	(800,000)
2440230001	CONTRIBUCIÓN ESPECIAL DE OBRA PÚBLICA	0	0	800,000	(800,000)
244024	TASAS	(164,000)	328,000	420,000	(256,000)
2440240001	TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN	(164,000)	164,000	256,000	(256,000)
2440249901	TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN CP	0	164,000	164,000	0
244035	ESTAMPILLAS	(252,000)	504,000	645,000	(393,000)
2440350001	ESTAMPILLA PARA LA JUSTICIA FAMILIAR	(252,000)	0	393,000	(645,000)
2440350002	ESTAMPILLA PRO INNOVACIÓN	0	0	0	0
2440359901	ESTAMPILLAS CP	0	504,000	252,000	252,000
3	PATRIMONIO	(2,211,055)	0	0	(2,211,055)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(2,211,055)	0	0	(2,211,055)
3105	CAPITAL FISCAL	(65,155,521)	0	0	(65,155,521)

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**  
**NIT: 811,026,458.4**

Página 3 de 4  
Fecha de proceso 12/12/2025  
Hora de Proceso 18:52:53

**BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES**  
**Noviembre de 2025**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
310506	CAPITAL FISCAL	(65,155,521)	0	0	(65,155,521)
3105060002	FONDOS SERVICIOS EDUCATIVOS	(98,380,817)	0	0	(98,380,817)
3105060204	DEPURACIÓN CONTABLE COMITÉ	651,685	0	0	651,685
3105062600	TRASLADO DE BIENES FSE	32,573,611	0	0	32,573,611
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	62,944,466	0	0	62,944,466
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	2,568,913	0	0	2,568,913
3109010117	CORRECCIÓN DE ERRORES VIGENCIA 2024	2,568,913	0	0	2,568,913
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	60,375,553	0	0	60,375,553
3109020001	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2018	13,873,572	0	0	13,873,572
3109020002	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2019	1,160,046	0	0	1,160,046
3109020003	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2020	19,898,449	0	0	19,898,449
3109020004	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2021	4,472,858	0	0	4,472,858
3109020005	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2022	7,912,227	0	0	7,912,227
3109020006	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2023	7,590,151	0	0	7,590,151
3109020007	DÉFICIT ACUMULADO A DICIEMBRE 31 DE 2024	5,468,250	0	0	5,468,250
4	INGRESOS	(83,813,804)	0	373	(83,814,177)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
4428050200	OTRAS TRANSFERENCIAS GRATUIDAD	(83,797,400)	0	0	(83,797,400)
48	OTROS INGRESOS	(16,404)	0	373	(16,777)
4802	FINANCIEROS	(16,404)	0	373	(16,777)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(16,404)	0	373	(16,777)
4802010001	INGRESOS OPERACIONALES	(9)	0	1	(10)
4802010002	GRATUIDAD	(16,395)	0	372	(16,767)
5	GASTOS	50,770,667	19,784,750	0	70,555,417
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4,960,515	0	0	4,960,515
5111	GENERALES	4,960,515	0	0	4,960,515
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,960,515	0	0	4,960,515
5111140001	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,960,515	0	0	4,960,515
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	45,810,152	19,784,750	0	65,594,902
5501	EDUCACIÓN	10,544,561	6,784,750	0	17,329,311
550105	GENERALES	10,544,561	6,784,750	0	17,329,311

**CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO**  
**NIT: 811,026,458.4**

Página 4 de 4  
 Fecha de proceso 12/12/2025  
 Hora de Proceso 18:52:54

**BALANCE DE PRUEBA A 9 NIVELES**  
**Noviembre de 2025**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5501050003	ACTIVIDADES PEDAGÓGICAS, CIENTIFICAS, DEPORTIVAS Y CULTURALES P.	0	3,000,000	0	3,000,000
5501050007	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA - BIENES MUEBLES	704,361	785,400	0	1,489,761
5501050008	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA - BIENES INMUEBLE	0	2,999,350	0	2,999,350
5501050011	MANTENIMIENTO SOFTWARE EDUCATIVO	2,843,000	0	0	2,843,000
5501050012	BIENES DE MENOR CUANTÍA FSEM	6,997,200	0	0	6,997,200
5550	EDUCACIÓN	35,265,591	13,000,000	0	48,265,591
555002	GENERALES	35,265,591	13,000,000	0	48,265,591
5550020002	FORMACIÓN INTEGRAL SGP	9,916,635	13,000,000	0	22,916,635
5550020003	PRIMERA INFANCIA SGP	25,348,956	0	0	25,348,956
<b>Totales:</b>		<b>0</b>	<b>40,421,873</b>	<b>40,421,873</b>	<b>0</b>
<b>Total Activos</b>	<b>Total Pasivos</b>	<b>Total Patrimonio</b>	<b>Diferencia</b>		
17,723,833	2,254,018	2,211,055	13,258,760		

Boris Swilkow H

Juan P

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 30 de Noviembre de 2025

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

## Vigencia 2025

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	65,155,521	0	0	65,155,521
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	13,258,760	0	13,258,760
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(60,375,553)	(60,375,553)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	(2,568,913)	(2,568,913)
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>65,155,521</b>	<b>13,258,760</b>	<b>(62,944,466)</b>	<b>15,469,815</b>

## Vigencia 2024

Conceptos	Grupos			Total Patrimonio
	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL FISCAL	65,155,521	0	0	65,155,521
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	(5,469,726)	0	(5,469,726)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	0
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(54,907,303)	(54,907,303)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	0	0
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>65,155,521</b>	<b>(5,469,726)</b>	<b>(54,907,303)</b>	<b>4,778,492</b>

## VARIACIONES

CAPITAL FISCAL

\$ 0.00 SIN VARIACIÓN

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

cifras en pesos

Al 30 de Noviembre de 2025

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

**VARIACIONES**

DÉFICIT DE EJERCICIO	\$ 5,469,726.00 AUMENTO
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 13,258,760.00 AUMENTO
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-\$ 5,468,250.00 DISMINUCIÓN
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-\$ 2,568,913.00 DISMINUCIÓN
<b>TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 10,691,323.00</b>

  
ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR  
C.C. 27123690

  
RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR  
C.C. 3482110

## CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

## ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Noviembre de 2025

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 1 de 2

Fecha de proceso 12/12/2025

Hora de Proceso 18:55:15

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202511	Var. Vert.	Vigencia 202411	Var. Vert.	Variación (+/-)
<b><u>ACTIVO</u></b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$12,631,497	71.3%	\$3,718,597	59.1%	\$8,912,900
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0	0.0%	\$0	0.0%	\$0
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$12,631,497</b>	<b>71.3%</b>	<b>\$3,718,597</b>	<b>59.1%</b>	<b>\$8,912,900</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
Propiedades Planta y Equipo	\$5,092,336	28.7%	\$2,568,913	40.9%	\$2,523,423
Activos intangibles	\$0	0.0%	\$0	0.0%	\$0
<b>Total NO CORRIENTE:</b>	<b>\$5,092,336</b>	<b>28.7%</b>	<b>\$2,568,913</b>	<b>40.9%</b>	<b>\$2,523,423</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$17,723,833</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$6,287,510</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$11,436,323</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$17,723,833</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$6,287,510</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$11,436,323</b>
<b><u>PASIVO</u></b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Cuentas por pagar	\$2,254,018	12.7%	\$1,509,018	24.0%	\$745,000
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$2,254,018</b>	<b>12.7%</b>	<b>\$1,509,018</b>	<b>24.0%</b>	<b>\$745,000</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$2,254,018</b>	<b>12.7%</b>	<b>\$1,509,018</b>	<b>24.0%</b>	<b>\$745,000</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>\$2,254,018</b>	<b>12.7%</b>	<b>\$1,509,018</b>	<b>24.0%</b>	<b>\$745,000</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Fiscal	\$65,155,521	367.6%	\$65,155,521	1,036.3%	\$0
Resultado de ejercicios anteriores	-\$62,944,466	-355.1%	-\$54,907,303	-873.3%	-\$8,037,163

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Noviembre de 2025

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 2 de 2

Fecha de proceso 12/12/2025

Hora de Proceso 18:55:15

<u>Grupos/ Subgrupos / Conceptos</u>	<u>Vigencia 202511</u>	<u>Var. Vert.</u>	<u>Vigencia 202411</u>	<u>Var. Vert.</u>	<u>Variación (+/-)</u>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>					
<b>PATRIMONIO</b>					
Resultado del ejercicio	\$13,258,760	74.8%	-\$5,469,726	-87.0%	\$18,728,486
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$15,469,815</b>	<b>87.3%</b>	<b>\$4,778,492</b>	<b>76.0%</b>	<b>\$10,691,323</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$15,469,815</b>	<b>87.3%</b>	<b>\$4,778,492</b>	<b>76.0%</b>	<b>\$10,691,323</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$15,469,815</b>	<b>87.3%</b>	<b>\$4,778,492</b>	<b>76.0%</b>	<b>\$10,691,323</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$17,723,833</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$6,287,510</b>	<b>100.0%</b>	<b>\$11,436,323</b>

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

Página 1 de 2

Fecha de proceso 12/12/2025

Hora de Proceso 18:55:44

Periodo Noviembre de 202511 y Periodo Noviembre de 202411

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202511	Var. Vert.	Vigencia 202411	Var. Vert.	Variación abs.(+/-)	Var. Rel.(+/-)
<b>INGRESOS</b>						
<b>Ingresos sin contraprestación</b>						
Transferencias y subvenciones	83,797,400	100.0%	31,217,317	99.9%	52,580,083	168.4%
<b>Total INGRESOS - Ingresos sin contraprestación</b>	83,797,400	100.0%	31,217,317	99.9%	52,580,083	168.4%
<b>Ingresos con contraprestación</b>						
Ingresos financieros	16,777	0.0%	20,335	0.1%	3,558	-17.5%
<b>Total INGRESOS - Ingresos con contraprestación</b>	16,777	0.0%	20,335	0.1%	3,558	-17.5%
<b>Otros ingresos</b>						
Otros Ingresos	0	0.0%	100	0.0%	100	-100.0%
<b>Total INGRESOS - Otros ingresos</b>	0	0.0%	100	0.0%	100	-100.0%
<b>Total INGRESOS</b>	<b>83,814,177</b>	<b>100.0%</b>	<b>31,237,752</b>	<b>100.0%</b>	<b>52,576,425</b>	<b>168.3%</b>
<b>GASTOS</b>						
<b>Gasto Público Social</b>						
Educación	17,329,311	24.6%	20,446,454	55.7%	3,117,143	-15.2%
Subsidios asignados	48,265,591	68.4%	0	0.0%	48,265,591	100.0%
<b>Total GASTOS - Gasto Público Social</b>	65,594,902	93.0%	20,446,454	55.7%	45,148,448	220.8%
<b>Transferencias y subvenciones</b>						
Transferencias y Subvenciones	0	0.0%	4,950,400	13.5%	4,950,400	-100.0%
<b>Total GASTOS - Transferencias y subvenciones</b>	0	0.0%	4,950,400	13.5%	4,950,400	-100.0%
<b>Administración y operación</b>						
De administración y Operación	4,960,515	7.0%	11,303,103	30.8%	6,342,588	-56.1%
<b>Total GASTOS - Administración y operación</b>	4,960,515	7.0%	11,303,103	30.8%	6,342,588	-56.1%

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

Página 2 de 2

Fecha de proceso 12/12/2025

Hora de Proceso 18:55:44

Periodo Noviembre de 202511 y Periodo Noviembre de 202411

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202511	Var. Vert.	Vigencia 202411	Var. Vert.	Variación absol.(+/-)	Var. Rel.(+/-)
<b>GASTOS</b>						
<b>Otros Gastos</b>						
Comisiones Bancarias	0	0.0%	7,521	0.0%	7,521	-100.0%
<b>Total GASTOS - Otros Gastos</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>7,521</b>	<b>0.0%</b>	<b>7,521</b>	<b>-100.0%</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>70,555,417</b>	<b>100.0%</b>	<b>36,707,478</b>	<b>100.0%</b>	<b>33,847,939</b>	<b>92.2%</b>
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL PERIODO</b>	<b>13,258,760</b>		<b>-5,469,726</b>		<b>18,728,486</b>	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>13,258,760</b>		<b>-5,469,726</b>		<b>18,728,486</b>	

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110