

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

Página 1 de 5
 Fecha de proceso 19/01/2026
 Hora de Proceso 16:52:33

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	52,167,674	11,200,555	52,990,419	10,377,810
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	45,170,474	4,998,984	40,013,495	10,155,963
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	45,170,474	4,998,984	40,013,495	10,155,963
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	45,145,501	4,998,984	40,013,495	10,130,990
1110060002	Ingresos operacionales	125,647	4	0	125,651
111006000202	RECURSOS PROPIOS NUEVA	125,647	4	0	125,651
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	43,778,322	222,977	35,237,495	8,763,804
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	43,778,322	222,977	35,237,495	8,763,804
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	0	4,776,003	4,776,000	3
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	0	4,776,003	4,776,000	3
13	CUENTAS POR COBRAR	0	1,109,235	887,388	221,847
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	1,109,235	887,388	221,847
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	1,109,235	887,388	221,847
1384900005	Deducciones bancarias - Recursos propios	0	665,541	665,541	0
1384900006	Deducciones bancarias - presupuesto participativo	0	0	0	0
1384900009	Deducciones bancarias - Sistema general de participaciones	0	443,694	221,847	221,847
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,997,200	5,092,336	12,089,536	0

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

Página 2 de 5
 Fecha de proceso 19/01/2026
 Hora de Proceso 16:52:34

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,997,200	5,092,336	12,089,536	0
163503	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	6,997,200	0	6,997,200	0
1635030001	Muebles, enseres y equipo de oficina	6,997,200	0	6,997,200	0
163504	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	5,092,336	5,092,336	0
1635040001	Equipos de comunicación y computación	0	5,092,336	5,092,336	0
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 ((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)
2	PASIVOS	(18)	42,093,721	42,093,721	(18)
24	CUENTAS POR PAGAR	(18)	42,093,721	42,093,721	(18)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	31,449,721	31,449,721	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	31,449,721	31,449,721	0
2401010001	Bienes y servicios	0	31,449,721	31,449,721	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	0	2,958,000	2,958,000	0
243605	SERVICIOS	0	786,000	786,000	0
2436050103	Servicios 4%	0	786,000	786,000	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	0	0	0	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	0	0	0

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

Página 3 de 5
 Fecha de proceso 19/01/2026
 Hora de Proceso 16:52:34

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
243608	COMPRAS	0	315,000	315,000	0
2436080500	Compras 2.5%	0	315,000	315,000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONS	0	378,000	378,000	0
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	359,000	359,000	0
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	19,000	19,000	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	1,479,000	1,479,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	1,479,000	1,479,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	7,686,000	7,686,000	0
244023	CONTRIBUCIONES	0	1,600,000	1,600,000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	800,000	800,000	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	800,000	800,000	0
244024	TASAS	0	4,040,000	4,040,000	0
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	0	1,220,000	1,220,000	0
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	2,820,000	2,820,000	0
244035	ESTAMPILLAS	0	2,046,000	2,046,000	0
2440350001	Estampilla para la Justicia Familiar	0	645,000	645,000	0
2440350002	Estampilla Pro Innovación	0	0	0	0
2440359901	Estampillas CP	0	1,401,000	1,401,000	0
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)
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

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

Página 4 de 5
Fecha de proceso 19/01/2026
Hora de Proceso 16:52:34

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
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	(83,813,433)	80	1,137	(83,814,490)
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	(16,033)	80	1,137	(17,090)
4802	FINANCIEROS	(16,033)	80	1,137	(17,090)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(16,033)	80	1,137	(17,090)
4802010001	Ingresos operacionales	(8)	0	4	(12)
4802010002	Gratuidad	(16,025)	80	1,133	(17,078)
5	GASTOS	33,856,832	41,790,921	0	75,647,753
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

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

Página 5 de 5
 Fecha de proceso 19/01/2026
 Hora de Proceso 16:52:35

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE
Octubre a Diciembre de 2025
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5111140001	Materiales y suministros	4,960,515	0	0	4,960,515
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	28,896,317	41,790,921	0	70,687,238
5501	EDUCACIÓN	3,547,361	18,874,286	0	22,421,647
550105	GENERALES	3,547,361	18,874,286	0	22,421,647
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los	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 inmuebles	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	0	6,997,200	0	6,997,200
5501050015	Bienes menor cuantía FSED - Formación Integral - SGP	0	5,092,336	0	5,092,336
5550	EDUCACIÓN	25,348,956	22,916,635	0	48,265,591
555002	GENERALES	25,348,956	22,916,635	0	48,265,591
5550020002	Formación Integral SGP	0	22,916,635	0	22,916,635
5550020003	Primera Infancia SGP	25,348,956	0	0	25,348,956
Totales:		0	95,085,277	95,085,277	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
77,292,414	1,107,416	68,018,261	8,166,737


 ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO
 RECTOR


 RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ
 CONTADOR

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2025

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 1 de 2

Fecha de proceso 19/01/2026

Hora de Proceso 16:59:29

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202512	Var. Vert.	Vigencia 202509	Var. Vert.	Variación (+/-)
<u>ACTIVO</u>					
CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$10,155,963	97.9%	\$45,170,474	86.6%	-\$35,014,511
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$221,847	2.1%	\$0	0.0%	\$221,847
Total CORRIENTE:	\$10,377,810	100.0%	\$45,170,474	86.6%	-\$34,792,664
NO CORRIENTE					
Propiedades Planta y Equipo	\$0	0.0%	\$6,997,200	13.4%	-\$6,997,200
Activos intangibles	\$0	0.0%	\$0	0.0%	\$0
Total NO CORRIENTE:	\$0	0.0%	\$6,997,200	13.4%	-\$6,997,200
Total ACTIVO	\$10,377,810	100.0%	\$52,167,674	100.0%	-\$41,789,864
TOTAL ACTIVOS	\$10,377,810	100.0%	\$52,167,674	100.0%	-\$41,789,864
<u>PASIVO</u>					
CORRIENTE					
Cuentas por pagar	\$18	0.0%	\$18	0.0%	\$0
Total CORRIENTE:	\$18	0.0%	\$18	0.0%	\$0
Total PASIVO	\$18	0.0%	\$18	0.0%	\$0
TOTAL PASIVOS	\$18	0.0%	\$18	0.0%	\$0
<u>PATRIMONIO</u>					
PATRIMONIO					
Capital Fiscal	\$65,155,521	627.8%	\$65,155,521	124.9%	\$0
Resultado de ejercicios anteriores	-\$62,944,466	-606.5%	-\$62,944,466	-120.7%	\$0

CENTRO EDUCATIVO JUAN ANDRES PATIÑO

NIT: 811,026,458.4

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2025

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Página 2 de 2

Fecha de proceso 19/01/2026

Hora de Proceso 16:59:30

<u>Grupos/ Subgrupos / Conceptos</u>	<u>Vigencia 202512</u>	<u>Var. Vert.</u>	<u>Vigencia 202509</u>	<u>Var. Vert.</u>	<u>Variación (+/-)</u>
<u>PATRIMONIO</u>					
PATRIMONIO					
Resultado del ejercicio	\$8,166,737	78.7%	\$49,956,601	95.8%	-\$41,789,864
Total PATRIMONIO:	\$10,377,792	100.0%	\$52,167,656	100.0%	-\$41,789,864
Total PATRIMONIO	\$10,377,792	100.0%	\$52,167,656	100.0%	-\$41,789,864
TOTAL PATRIMONIO	\$10,377,792	100.0%	\$52,167,656	100.0%	-\$41,789,864
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$10,377,810	100.0%	\$52,167,674	100.0%	-\$41,789,864

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBEN DARIO 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 19/01/2026

Hora de Proceso 17:07:32

Periodo Diciembre de 202512 y Periodo Diciembre de 202412

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202512	Var. Vert.	Vigencia 202412	Var. Vert.	Variación absol.(+/-)	Var. Rel.(+/-)
INGRESOS						
Ingresos sin contraprestación						
Transferencias y subvenciones	83,797,400	100.0%	31,217,317	99.9%	52,580,083	168.4%
Total INGRESOS - Ingresos sin contraprestación	83,797,400	100.0%	31,217,317	99.9%	52,580,083	168.4%
Ingresos con contraprestación						
Ingresos financieros	17,090	0.0%	21,811	0.1%	4,721	-21.6%
Total INGRESOS - Ingresos con contraprestación	17,090	0.0%	21,811	0.1%	4,721	-21.6%
Otros ingresos						
Otros Ingresos	0	0.0%	100	0.0%	100	-100.0%
Total INGRESOS - Otros ingresos	0	0.0%	100	0.0%	100	-100.0%
Total INGRESOS	83,814,490	100.0%	31,239,228	100.0%	52,575,262	168.3%
GASTOS						
Gasto Público Social						
Educación	22,421,647	29.6%	20,446,454	55.7%	1,975,193	9.7%
Subsidios asignados	48,265,591	63.8%	0	0.0%	48,265,591	100.0%
Total GASTOS - Gasto Público Social	70,687,238	93.4%	20,446,454	55.7%	50,240,784	245.7%
Transferencias y subvenciones						
Transferencias y Subvenciones	0	0.0%	4,950,400	13.5%	4,950,400	-100.0%
Total GASTOS - Transferencias y subvenciones	0	0.0%	4,950,400	13.5%	4,950,400	-100.0%
Administración y operación						
De administración y Operación	4,960,515	6.6%	11,303,103	30.8%	6,342,588	-56.1%
Total GASTOS - Administración y operación	4,960,515	6.6%	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 19/01/2026

Hora de Proceso 17:07:33

Periodo Diciembre de 202512 y Periodo Diciembre de 202412

ESTADO DE RESULTADO

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202512	Var. Vert.	Vigencia 202412	Var. Vert.	Variación absol.(+/-)	Var. Rel.(+/-)
GASTOS						
Otros Gastos						
Comisiones Bancarias	0	0.0%	7,521	0.0%	7,521	-100.0%
Total GASTOS - Otros Gastos	0	0.0%	7,521	0.0%	7,521	-100.0%
Total GASTOS	75,647,753	100.0%	36,707,478	100.0%	38,940,275	106.1%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL PERIODO	8,166,737		-5,468,250		13,634,987	
RESULTADO DEL EJERCICIO	8,166,737		-5,468,250		13,634,987	

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre 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	8,166,737	0	8,166,737
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(60,375,553)	(60,375,553)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	(2,568,913)	(2,568,913)
Saldo Patrimonio	65,155,521	8,166,737	(62,944,466)	10,377,792

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	(5,468,250)	0	(5,468,250)
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
Saldo Patrimonio	65,155,521	(5,468,250)	(54,907,303)	4,779,968

VARIACIONES

CAPITAL FISCAL

\$ 0.00 SIN VARIACIÓN

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 31 de Diciembre de 2025

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

VARIACIONES

DÉFICIT DE EJERCICIO	\$ 5,468,250.00 AUMENTO
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 8,166,737.00 AUMENTO
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	-\$ 5,468,250.00 DISMINUCIÓN
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-\$ 2,568,913.00 DISMINUCIÓN
TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO	\$ 5,597,824.00

ALBA NORBERTA DEL ROCIO SEVILLANO

RECTOR

C.C. 27123690

RUBÉN DARÍO VALENCIA PÉREZ

CONTADOR

C.C. 3482110