

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR
NIT. 811.020.153-6


BALANCE GENERAL
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2025

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVOS	NOTA	
<u>Activos corrientes</u>	4	
Banco Caja Social		13,134,916.89
Bancolombia		106,354,135.42
Total activos corrientes		<u>119,489,052.31</u>
<u>Otros activos</u>		
Otras cuentas por cobrar	5	1,350,000.00
Total otros activos		<u>1,350,000.00</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>120,839,052.31</u>
PASIVOS		
<u>Pasivos corrientes</u>	6	
Retención en la fuente		957,154.00
Recaudos a favor de terceros		1,537,321.00
Anticipo de Impuestos		204,641.00
Total pasivos corrientes		<u>2,699,116.00</u>
TOTAL PASIVOS		<u>2,699,116.00</u>
PATRIMONIO		
Capital Fiscal	7	19,107,584.23
Excedente del ejercicio (con corte al 30 de junio de 2025)	8	99,032,352.08
TOTAL PATRIMONIO		<u>118,139,936.31</u>
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		<u>120,839,052.31</u>

Sus notas del 1 al 8 son parte integral de los estados financieros


FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ
Representante legal
C.C.43.639.927


OLGA LUCÍA ECHEVERRI ECHEVERRI
Contadora
T.P.No. 99502-T

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR
NIT. 811.020.153-6


ESTADO DE RESULTADOS
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2025

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

		NOTA	
Ingresos operacionales		1	127,655,503.00
Transferencias	127,400,503.00		
Certificados	255,000.00		
Gastos operacionales		2	31,641,016.00
Comisiones, honorarios y servicios	2,613,516.00		
Materiales y suministros	999,987.00		
Servicios públicos	6,051,388.00		
Elementos de aseo	3,999,842.00		
Actualización Software	2,932,000.00		
Asignación Primera Infancia	11,748,875.00		
Asignación Formación Integral	3,258,686.00		
Gastos bancarios	36,722.00		
Excedente operacional			96,014,487.00
Ingresos no operacionales		3	3,017,865.08
Arrendamiento Tienda Escolar	2,620,000.00		
Aprovechamientos	229,088.00		
Rendimientos financieros	168,757.08		
Aproximación múltiplo de mil pago impuestos	20.00		
Excedente del ejercicio		8	99,032,352.08

Sus notas del 1 al 8 son parte integral de los estados financieros


FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ
Representante legal
C.C.43.639.927


OLGA LUCÍA ECHEVERRI ECHEVERRI
Contadora
T.P.No. 99502-T

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR
NIT. 811.020.153-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2025
Método Directo

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)


NOTA

Actividades de Operación

Más Transferencia Ministerio de Educación Nacional (Gratuidad Educativa)	68,201,772.00
Más Transferencia Ministerio de Educación Nacional (Asignación Dotación Primera Infancia)	25,348,956.00
Más Transferencia Ministerio de Educación Nacional (Asignación Formación Integral)	33,849,775.00
Más Recaudo certificado a Exalumnos	255,000.00
Más Arrendamiento tienda escolar	2,620,000.00
Más Aprovechamientos	229,088.00
Más Rendimientos financieros Cuenta Corriente y de ahorro Bancolombia	168,757.08
Menos pago proveedores de honorarios y servicios	2,406,944.00
Menos pago proveedores de materiales y suministros	928,559.00
Menos pago proveedores de servicios públicos	6,051,388.00
Menos pago proveedores de elementos de aseo	3,534,314.00
Menos pago proveedores de actualización software	2,580,160.00
Menos pago proveedores de Asignación Primera Infancia	10,381,465.00
Menos pago proveedores de Asignación Formación Integral	2,879,419.00
Menos pago gastos bancarios	36,722.00
Menos pago impuestos (DIAN)	552,000.00
Menos pago Impuestos Municipio de Rionegro (Rete-ica)	282,286.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Estampilla Pro Adulto mayor)	691,940.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Estampilla Pro Cultura)	246,797.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Tasa Pro Deporte y Recreación)	616,992.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Fondo de Seguridad por Obra Publica)	886,941.00
Menos pago Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid (Estampilla Pro-Politécnico)	106,196.00
Menos pago Universidad de Antioquia (Estampilla Pro-Universidad de Antioquia)	213,393.00
= Efectivo Generado por actividades de operación	<u>98,277,832.08</u>
Saldo Flujo de efectivo a diciembre 31 de 2024	21,211,220.23
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO A JUNIO 30 DE 2025	4 119,489,052.31

Sus notas del 1 al 8 son parte integral de los estados financieros


FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ
Representante legal
C.C.43.639.927


OLGA LUCIA ECHEVERRI ECHEVERRI
Contadora
T.P.No. 99502-T

NOTA 1 - INGRESOS OPERACIONALES: Los ingresos operacionales al 30 de junio de 2025 se obtuvieron así:

TRANSFERENCIAS		127,400,503.00
- Ministerio de Educación Nacional (Gratuidad Educativa)	68,201,772.00	
- Ministerio de Educación Nacional (Asignación Dotación Primera Infancia)	25,348,956.00	
- Ministerio de Educación Nacional (Asignación Formación Integral)	<u>33,849,775.00</u>	
CERTIFICADOS		255,000.00
- Consignación Ex alumnos	<u>255,000.00</u>	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>127,655,503.00</u>

NOTA 2 - GASTOS OPERACIONALES: Los gastos operacionales al 30 de junio de 2025 fueron los siguientes:

COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS:		2,613,516.00
- Echeverri Echeverri Olga Lucía	1,413,516.00	
- Ensek S.A.S	<u>1,200,000.00</u>	
MATERIALES Y SUMINISTROS:		999,987.00
- Producar S.A.S	<u>999,987.00</u>	
SERVICIOS PUBLICOS		6,051,388.00
- Colombia Movil S A E S P	761,400.00	
- Une epm Telecomunicaciones S.A	<u>5,289,988.00</u>	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		3,999,842.00
- Alternativas y Soluciones MB SAS	<u>3,999,842.00</u>	
ACTUALIZACIÓN SOFTWARE		2,932,000.00
- Gma Digital S.A.S.	<u>2,932,000.00</u>	
ASIGNACION PRIMERA INFANCIA		11,748,875.00

- MATERIAL DIDACTICO

Proveedor	Articulo	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
B & F Solucion SAS	1 Tapete matemático bilingüe, 12 rompecabezas de maderas y otros	BYF 740	2025-00025	03/06/2025	9.352.981.00

- MOBILIARIO ESCOLAR

Proveedor	Articulo	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Alternativas y Soluciones MB SAS	Comoda metálica y archivador de pared	A 331	2025-00026	03/06/2025	2.395.894.00

ASIGNACION FORMACION INTEGRAL

3,258,686.00

- MATERIAL DIDACTICO

Proveedor	Articulo	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Mundoescol S.A.S	1 Triple la clasica cuerdas en cedro y 1 Bandola afinada en do	MUND 2599	2025-00024	03/06/2025	1,658,686.00

- MOBILIARIO ESCOLAR

Proveedor	Articulo	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Alternativas y Soluciones MB SAS	Comoda metálica y archivador de pared	A 331	2025-00026	03/06/2025	1,600.000.00

GASTOS BANCARIOS

36,722.00

- Banco Caja Social S.A. (GMF)

8,647.00

- Banco Caja Social S.A. (comisiones)

28,075.00

TOTAL GASTOS OPERACIONALES

31,641,016.00

NOTA 3 - INGRESOS NO OPERACIONALES: Los ingresos no operacionales al 30 de junio de 2025 se obtuvieron así:

Arrendamiento Tienda Escolar (Bedoya Ríos María Eugenia)		2,620,000.00
Aprovechamientos (reintegros cheques al cobro vigencias anteriores)		229,088.00
<u>Cuenta corriente No.21002366082 (Recursos Propios)</u>		
- Compuelec (cheque No. 225971 del 5/02/2006)	34,800.00	
- Acueducto Pontezuela (cheque No. 298534 del 7/12/2007)	137,100.00	
<u>Cuenta corriente No. 28478071170 (Gratuidad)</u>		
- Santana Molina Yhodan de Jesús (cheque No. 393778 del 30/09/2013)	57,188.00	
Rendimientos financieros Cuenta Corriente y de Ahorro Bancolombia		168,757.08
Aproximación al múltiplo de mil en pago de impuestos (DIAN)		20.00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		3,017,865.08

NOTA 4 - ACTIVOS CORRIENTES: El saldo de activos corrientes al 30 de junio de 2025 corresponde a:

BANCO CAJA SOCIAL

	Saldo libros	Saldo extracto
Cuenta corriente No.21002366082 (Recursos Propios)	13,134,916.89	13,134,916.89

BANCOLOMBIA

Cuenta corriente No. 28478071170 (Gratuidad)	103,731,964.62	103,731,964.62
Cuenta de ahorro No. 02493113626 (Gratuidad Pagadora)	2,622,170.80	2,622,170.80

NOTA 5 - OTROS ACTIVOS: El saldo de otros activos al 30 de junio de 2025 corresponde a deudas de difícil cobro:

Las cuenta por cobrar transferencias por \$1.200.000 es un saldo que viene de vigencias anteriores y que corresponde al Conpes del año 2008 que adeuda el Municipio de Rionegro de las Sedes Higueron y Capiro

La cuenta por cobrar arrendamiento Tienda Escolar es un saldo que viene de vigencia anterior al 2012 por \$150.000 a Rios de Castro Maria Nubia


NOTA 6 - PASIVOS CORRIENTES: El saldo del pasivo corriente al 30 de junio de 2025 corresponde a:

RETENCIONES EN LA FUENTE (PERIODO JUNIO 2025)		957,154.00
- Retención en la fuente por servicios	102,620.00	
- Retención en la fuente por compras	399,314.00	
- Retención en la fuente por iva	<u>455,220.00</u>	
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		1,537,321.00
- Estampilla Pro Adulto mayor (Municipio de Rionegro)	592,348.00	
- Estampilla Pro Cultura (Municipio de Rionegro)	197,449.00	
- Estampilla Pro Politécnico	84,634.00	
- Estampilla Pro Universidad de Antioquia	169,268.00	
- Tasa Pro Deporte y Recreación	<u>493,622.00</u>	
ANTICIPO DE IMPUESTOS (3er. bimestre 2025)		204,641.00
- Retención Impuesto de Industria y Comercio (Municipio de Rionegro)	<u>204,641.00</u>	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>2,699,116.00</u>

NOTA 7 - CAPITAL FISCAL: El saldo de capital fiscal corresponde al valor del patrimonio al 30/06/2025

NOTA 8 -EXCEDENTE DEL EJERCICIO: El excedente corresponde al saldo que arrojo el Estado de Resultado con corte al 30/06/2025


 FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ
 Representante legal
 C.C.43.639.927


 OLGA LUCIA ECHEVERRI ECHEVERRI
 Contadora
 T.P.No. 99502-T