

**INSTITUCION EDUCATIVA SANTOS ANGELES CUSTODIOS**  
**NIT: 811,021,783.0**

Página 1 de 5  
 Fecha de proceso 07/07/2023  
 Hora de Proceso 09:01:55

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Abril a Junio de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	55,477,871	10,367,293	12,485,583	53,359,581
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	55,477,871	9,403,713	11,522,003	53,359,581
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	55,477,871	9,403,713	11,522,003	53,359,581
111006	CUENTA DE AHORRO	55,477,871	9,403,713	11,522,003	53,359,581
1110060002	Ingresos operacionales	6,886,156	4,217,712	3,248,000	7,855,868
111006000201	Ingresos operacionales	6,886,156	4,217,712	3,248,000	7,855,868
1110060003	Presupuesto participativo	0	3	3	0
111006000301	Presupuesto participativo	0	3	3	0
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	1,010,167	4,987,988	4,987,500	1,010,655
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	1,010,167	4,987,988	4,987,500	1,010,655
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	47,281,504	198,004	3,142,500	44,337,008
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	47,281,504	198,004	3,142,500	44,337,008
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	300,044	6	144,000	156,050
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	300,044	6	144,000	156,050
13	CUENTAS POR COBRAR	0	963,580	963,580	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	963,580	963,580	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	900,000	900,000	0
1384390001	Arrendamientos	0	900,000	900,000	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	63,580	63,580	0
1384900008	Otros deudores	0	0	0	0
1384900009	Deducciones bancarias - Sistema general de participaciones	0	0	0	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	63,580	63,580	0
2	PASIVOS	(2,133,867)	13,463,500	13,265,988	(1,936,355)
24	CUENTAS POR PAGAR	(1,123,867)	13,463,500	13,265,988	(926,355)

**INSTITUCION EDUCATIVA SANTOS ANGELES CUSTODIOS**  
**NIT: 811,021,783.0**

Página 2 de 5  
 Fecha de proceso 07/07/2023  
 Hora de Proceso 09:01:55

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Abril a Junio de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	384,500	384,500	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	384,500	384,500	0
2401010001	Bienes y servicios	0	384,500	384,500	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(25,867)	4,987,500	4,987,988	(26,355)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(167)	0	488	(655)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(167)	0	488	(655)
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	(25,700)	4,987,500	4,987,500	(25,700)
2407900001	Recaudo ICFES	(25,700)	4,987,500	4,987,500	(25,700)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(144,000)	288,000	144,000	0
243605	SERVICIOS	(144,000)	144,000	0	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	(144,000)	144,000	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	144,000	144,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	144,000	144,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(54,000)	116,000	62,000	0
244024	TASAS	(54,000)	116,000	62,000	0
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(54,000)	58,000	4,000	0
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	58,000	58,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(900,000)	7,687,500	7,687,500	(900,000)
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	0	4,987,500	4,987,500	0
2490400001	Saldos a favor de beneficiarios	0	4,987,500	4,987,500	0
249054	HONORARIOS	(900,000)	2,700,000	2,700,000	(900,000)
2490540001	Honorarios act	(900,000)	2,700,000	2,700,000	(900,000)
249055	SERVICIOS	0	0	0	0
2490550001	Servicios	0	0	0	0
29	OTROS PASIVOS	(1,010,000)	0	0	(1,010,000)

**INSTITUCION EDUCATIVA SANTOS ANGELES CUSTODIOS**  
**NIT: 811,021,783.0**

Página 3 de 5  
 Fecha de proceso 07/07/2023  
 Hora de Proceso 09:01:55

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Abril a Junio de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(1,010,000)	0	0	(1,010,000)
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONAD.	(1,010,000)	0	0	(1,010,000)
2990020001	Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas	(1,010,000)	0	0	(1,010,000)
3	PATRIMONIO	(12,023,175)	0	0	(12,023,175)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(12,023,175)	0	0	(12,023,175)
3105	CAPITAL FISCAL	(24,591,947)	0	0	(24,591,947)
310506	CAPITAL FISCAL	(24,591,947)	0	0	(24,591,947)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(84,056,728)	0	0	(84,056,728)
3105062600	Traslado de bienes FSE	59,464,781	0	0	59,464,781
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,568,772	0	0	12,568,772
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	(30,951,517)	0	0	(30,951,517)
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(16,932,191)	0	0	(16,932,191)
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	(985,500)	0	0	(985,500)
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(183,634)	0	0	(183,634)
3109010201	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2020	(12,850,192)	0	0	(12,850,192)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	43,520,289	0	0	43,520,289
3109020004	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2021	11,142,343	0	0	11,142,343
3109020005	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2022	32,377,946	0	0	32,377,946
4	INGRESOS	(48,143,829)	3	1,167,725	(49,311,551)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(47,194,842)	3	3	(47,194,842)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(47,194,842)	3	3	(47,194,842)
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	0	3	3	0
4428020001	Para proyectos de inversión	0	3	3	0
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(47,194,842)	0	0	(47,194,842)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(47,194,842)	0	0	(47,194,842)

**INSTITUCION EDUCATIVA SANTOS ANGELES CUSTODIOS**  
**NIT: 811,021,783.0**

Página 4 de 5  
 Fecha de proceso 07/07/2023  
 Hora de Proceso 09:01:55

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Abril a Junio de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
48	OTROS INGRESOS	(948,987)	0	1,167,722	(2,116,709)
4802	FINANCIEROS	(13,837)	0	204,142	(217,979)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC.	(13,837)	0	204,142	(217,979)
4802010001	Ingresos operacionales	(1,017)	0	6,132	(7,149)
4802010002	Gratuidad	(12,820)	0	198,010	(210,830)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(935,150)	0	963,580	(1,898,730)
480817	ARRENDAMIENTOS	(900,000)	0	900,000	(1,800,000)
4808170001	Arrendamientos	(900,000)	0	900,000	(1,800,000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(35,150)	0	63,580	(98,730)
4808900039	Expedición de Certificados act	(35,150)	0	63,580	(98,730)
5	GASTOS	6,823,000	3,088,500	0	9,911,500
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2,700,000	2,700,000	0	5,400,000
5111	GENERALES	2,700,000	2,700,000	0	5,400,000
511179	HONORARIOS	2,700,000	2,700,000	0	5,400,000
5111790001	Honorarios	2,700,000	2,700,000	0	5,400,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	4,123,000	388,500	0	4,511,500
5501	EDUCACIÓN	4,123,000	388,500	0	4,511,500
550105	GENERALES	4,123,000	388,500	0	4,511,500
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los	0	388,500	0	388,500

**INSTITUCION EDUCATIVA SANTOS ANGELES CUSTODIOS**  
**NIT: 811,021,783.0**

Página 5 de 5  
 Fecha de proceso 07/07/2023  
 Hora de Proceso 09:01:55

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR CUENTA DE**  
**Abril a Junio de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Nombre Cuenta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Valor Débito</b>	<b>Valor Crédito</b>	<b>Saldo Actual</b>
5501050011	Mantenimiento Software Educativo	4,123,000	0	0	4,123,000
<b>Totales:</b>		<b>0</b>	<b>26,919,296</b>	<b>26,919,296</b>	<b>0</b>

<b>Total Activos</b>	<b>Total Pasivos</b>	<b>Total Patrimonio</b>	<b>Diferencia</b>
77,951,928	1,936,755	36,615,122	39,400,051

MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO  
 RECTOR

  
 NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ  
 CONTADOR

## ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2023

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202306	Vigencia 202206	Variación (+/-)
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$53,359,581.00	\$67,611,111.00	(\$14,251,530.00)
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$53,359,581.00</b>	<b>\$67,611,111.00</b>	<b>(\$14,251,530.00)</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
Propiedades Planta y Equipo	\$0.00	\$13,589,800.00	(\$13,589,800.00)
<b>Total NO CORRIENTE:</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$13,589,800.00</b>	<b>(\$13,589,800.00)</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$53,359,581.00</b>	<b>\$81,200,911.00</b>	<b>(\$27,841,330.00)</b>
	<b>\$53,359,581.00</b>	<b>\$81,200,911.00</b>	<b>(\$27,841,330.00)</b>
<b><u>PASIVO</u></b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar	\$926,355.00	\$925,700.00	\$655.00
Otros pasivos	\$1,010,000.00	\$0.00	\$1,010,000.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$1,936,355.00</b>	<b>\$925,700.00</b>	<b>\$1,010,655.00</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$1,936,355.00</b>	<b>\$925,700.00</b>	<b>\$1,010,655.00</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Fiscal	\$24,591,947.00	\$24,591,947.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$39,400,051.00	\$35,874,090.00	\$3,525,961.00

**ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA**

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2023

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

<b>Grupos/ Subgrupos / Conceptos</b>	<b>Vigencia 202306</b>	<b>Vigencia 202206</b>	<b>Variación (+/-)</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Resultado de ejercicios anteriores	(\$12,568,772.00)	\$19,809,174.00	(\$32,377,946.00)
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$51,423,226.00</b>	<b>\$80,275,211.00</b>	<b>(\$28,851,985.00)</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$51,423,226.00</b>	<b>\$80,275,211.00</b>	<b>(\$28,851,985.00)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$53,359,581.00</b>	<b>\$81,200,911.00</b>	<b>(\$27,841,330.00)</b>



**MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO**

RECTOR

C.C. 43602916



**NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ**

CONTADOR

C.C. 32257302

**ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN**

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2023

ESTADO DE RESULTADO

<b>Grupos/ Subgrupos / Conceptos</b>	<b>Vigencia 202306</b>	<b>Vigencia 202206</b>	<b>Variación (+/-)</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>			
<b>Ingresos sin contraprestación</b>			
Otras Transferencias	\$47,194,842.00	\$51,151,418.00	(\$3,956,576.00)
Retribuciones	\$98,730.00	\$88,680.00	\$10,050.00
<b>Total Ingresos sin contraprestación:</b>	<b>\$47,293,572.00</b>	<b>\$51,240,098.00</b>	<b>(\$3,946,526.00)</b>
<b>Ingresos con contraprestación</b>			
Ingresos financieros	\$217,979.00	\$290,964.00	(\$72,985.00)
Otros ingresos por transacciones con contraprestación	\$1,800,000.00	\$1,800,000.00	\$0.00
<b>Total Ingresos con contraprestación:</b>	<b>\$2,017,979.00</b>	<b>\$2,090,964.00</b>	<b>(\$72,985.00)</b>
<b>Total INGRESOS</b>	<b>\$49,311,551.00</b>	<b>\$53,331,062.00</b>	<b>(\$4,019,511.00)</b>
<b><u>GASTOS</u></b>			
<b>Gasto Público Social</b>			
Gasto Público Social Educación	\$4,511,500.00	\$9,996,716.00	(\$5,485,216.00)
<b>Total Gasto Público Social:</b>	<b>\$4,511,500.00</b>	<b>\$9,996,716.00</b>	<b>(\$5,485,216.00)</b>
<b>Administración y operación</b>			
De administración y Operación	\$5,400,000.00	\$7,460,256.00	(\$2,060,256.00)
<b>Total Administración y operación:</b>	<b>\$5,400,000.00</b>	<b>\$7,460,256.00</b>	<b>(\$2,060,256.00)</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>\$9,911,500.00</b>	<b>\$17,456,972.00</b>	<b>(\$7,545,472.00)</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$39,400,051.00</b>	<b>\$35,874,090.00</b>	<b>\$3,525,961.00</b>

  
MARY LUZ RODRÍGUEZ GIRALDO

RECTOR

C.C. 43602916

  
NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR

C.C. 32257302



## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

cifras en pesos

Al 30 de Junio de 2023

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

## Vigencia 2023

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	24,591,947	0	0	24,591,947
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	39,400,051	0	39,400,051
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(43,520,289)	(43,520,289)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	30,951,517	30,951,517
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>24,591,947</b>	<b>39,400,051</b>	<b>(12,568,772)</b>	<b>51,423,226</b>

## Vigencia 2022

	Grupos			
Conceptos	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Total Patrimonio
CAPITAL FISCAL	24,591,947	0	0	24,591,947
DÉFICIT DE EJERCICIO	0	0	0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	35,874,090	0	35,874,090
PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	0	0	(11,142,343)	(11,142,343)
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	30,951,517	30,951,517
<b>Saldo Patrimonio</b>	<b>24,591,947</b>	<b>35,874,090</b>	<b>19,809,174</b>	<b>80,275,211</b>

Variación Del Patrimonio: (\$28,851,985.00)

MARY LUZ RODRIGUEZ GIRALDO

RECTOR

NORELA JHANETH GARCIA VASQUEZ

CONTADOR