

ESTADO DE RESULTADOS - FUNCIÓN

cifras en pesos

Al 28 de Febrero de 2023

ESTADO DE RESULTADO

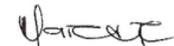
Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202302	Vigencia 202202	Variación (+/-)
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos sin contraprestación			
Otras Transferencias	\$75,250,808.00	\$66,743,697.00	\$8,507,111.00
Retribuciones	\$93,930.00	\$8,600.00	\$85,330.00
<b>Total Ingresos sin contraprestación:</b>	<b>\$75,344,738.00</b>	<b>\$66,752,297.00</b>	<b>\$8,592,441.00</b>
Ingresos con contraprestación			
Ingresos financieros	\$378.00	\$258.00	\$120.00
Otros ingresos por transacciones con contraprestación (Arrendamientos)	\$420,000.00	\$350,000.00	\$70,000.00
<b>Total Ingresos con contraprestación:</b>	<b>\$420,378.00</b>	<b>\$350,258.00</b>	<b>\$70,120.00</b>
<b>Total INGRESOS</b>	<b>\$75,765,116.00</b>	<b>\$67,102,555.00</b>	<b>\$8,662,561.00</b>
<b>GASTOS</b>			
Administración y operación			
De administración y Operación	\$0.00	\$170,654.00	-\$170,654.00
<b>Total Administración y operación:</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$170,654.00</b>	<b>-\$170,654.00</b>
<b>Total GASTOS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$170,654.00</b>	<b>-\$170,654.00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$75,765,116.00</b>	<b>\$66,931,901.00</b>	<b>\$8,833,215.00</b>



MIGUEL VALOIS ASPRILLA

RECTOR

☎ 11796157



MARGARITA MARIA RIVAS ORTIZ

CONTADOR

☎ 39179115

ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

cifras en pesos

Al 28 de Febrero de 2023

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Grupos/ Subgrupos / Conceptos	Vigencia 202302	Vigencia 202202	Variación (+/-)
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$88,838,495.00	\$76,307,194.00	\$12,531,301.00
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	\$28,700.00	\$0.00	\$28,700.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$88,867,195.00</b>	<b>\$76,307,194.00</b>	<b>\$12,560,001.00</b>
<b>Total ACTIVO</b>	<b>\$88,867,195.00</b>	<b>\$76,307,194.00</b>	<b>\$12,560,001.00</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Cuentas por pagar	\$715,069.00	\$715,007.00	\$62.00
Otros pasivos	\$1,010,000.00	\$0.00	\$1,010,000.00
<b>Total CORRIENTE:</b>	<b>\$1,725,069.00</b>	<b>\$715,007.00</b>	<b>\$1,010,062.00</b>
<b>Total PASIVO</b>	<b>\$1,725,069.00</b>	<b>\$715,007.00</b>	<b>\$1,010,062.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Fiscal	\$26,617,503.00	\$26,617,503.00	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$75,765,116.00	\$66,931,901.00	\$8,833,215.00
Resultado de ejercicios anteriores	-\$15,240,493.00	-\$17,957,217.00	\$2,716,724.00
<b>Total PATRIMONIO:</b>	<b>\$87,142,126.00</b>	<b>\$75,592,187.00</b>	<b>\$11,549,939.00</b>
<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>\$87,142,126.00</b>	<b>\$75,592,187.00</b>	<b>\$11,549,939.00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$88,867,195.00</b>	<b>\$76,307,194.00</b>	<b>\$12,560,001.00</b>

  
MIGUEL VALOIS ASPRILLA

RECTOR

☎ 11796157

  
MARGARITA MARIA RIVAS ORTIZ

CONTADOR

☎ 39179115

# I.E JUAN DE DIOS COCK

NIT: 811.040.151-7

## NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

PARA EL PERIODO TERMINADO AL 28 DE FEBRERO 2023

SEGÚN REQUERIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN CGN 182 DE 2017

### MARCO LEGAL Y REGULATORIO

El Decreto Municipal 0118 de enero 25 del 2012, se establece la forma de administración de los Servicios Educativos, de los Establecimientos Educativos oficiales del Municipio de Medellín. La reglamentación específica que regula los Fondos de Servicios Educativos está contemplada en el Decreto Nacional 4791 de diciembre de 2008, Decreto 4807 de noviembre de 2011, el Decreto 106 de 1998 (Estatuto Orgánico del Presupuesto del Municipio de Medellín), Resolución 09038 de 2014 que establece la estructura presupuestal de los Fondos de Servicios Educativos, Resolución 012945 del 27 de noviembre de 2014 y la Resolución 201850048860 del 10 de julio de 2018, de la cual se realiza adición a la Resolución 09038 y el Decreto Municipal 043 de 2008. Para los Servicios Educativos les corresponde emprender acciones de presupuestación, recaudo, inversión, compromiso, ejecución de sus recursos y rendición de cuentas, entre otras, con la reglamentación pertinente y a lo dispuesto por el consejo directivo de cada Establecimiento

### BASES PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros se elaboraron con base en el Marco Normativo Contable para el Sector Público de Gobierno, Resolución 533 de 2015 y demás normas que la modifican. Dicho marco contable hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de Colombia, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados.

### REVELACIONES POR CADA COMPONENTE DEL ESTADO FINANCIERO

En la información, se presentan las revelaciones por cada componente del estado financiero que no son rutinarias, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un efecto material en la estructura de la entidad:

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo se compone del dinero en fondos fijos, y las cuentas bancarias en Colombia (cuentas corrientes y cuentas de ahorro).

Los activos clasificados como efectivo se medirán por el precio de la transacción,

**Nombre Cuenta**

**Saldo  
Actual**

están destinados para la venta en el curso normal de las actividades ordinarias;  
 espera usarlos durante más de un periodo contable;  
 costo del activo pueda ser medido confiablemente;  
 bienes muebles cuyo costo sea mayor o igual a tres (03) salarios mínimos legales mensuales vigentes.  
 s muebles en bodega se miden por el costo.  
 s que no cumplan con el monto de esta materialidad se reconocen como gastos en el periodo contable, y son reportados al Comité de Suministros y Servicios del Municipio o quien haga sus veces, para control administrativo.

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO** **0**

de los Bienes muebles en bodega corresponde a bienes que no se encuentran en el módulo de activos fijos.

**Cuentas por pagar**

se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, generadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero cuyo valor pueda determinarse de forma confiable, como: servicios recibidos o compra de bienes nacionales; obligaciones tributarias y recursos a favor de terceros. Efectuadas por el costo el cual corresponde al valor de la transacción.

**Cuentas por pagar** **1,725,069**

de pagar por devolución de retención al ICA aplicada de forma improcedente

**Ingresos**

**Transferencia** **75,250,808**

**Arrendamiento**

se refieren a ingresos que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de los bienes que producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

Certificados	\$ 0
Rendimientos Financieros	\$ 378
Arrendamiento	\$ 420,000

Los gastos por arrendamiento representan el pago mensualizado por el contrato de concesión del año 2023, pagado de forma anticipada. Los gastos asociados a estos ingresos no es posible medirlos fielmente, sin embargo están representados principalmente en gastos de papelería y tintas de impresora y fotocopias por el proceso contractual. En caso de tardanza en la ejecución de los trabajos en el contrato, se cobra intereses de mora a la tasa de usura aprobada por la Superintendencia financiera.

**Gastos**

se reconocen como gastos, los decrementos de los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el gasto pueda medirse con fiabilidad. Los gastos