



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
NIT 900.453.990-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO

	NOTAS	A Mayo 31 de 2026	%	A Mayo 31 de 2025	%
1 ACTIVO		820.199.300,77		865.926.835,02	
ACTIVO CORRIENTE		214.476.647,13		278.515.019,12	
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1	59.157.670,67	7,21	154.317.771,48	17,82
1105 CAJA		6.645.226,24	0,81	1.186.036,00	0,14
1110 BANCOS		52.512.444,43	6,40	153.131.735,48	17,68
12 INVERSIONES	2	50.000.000,00	6,10	0,00	0,00
1225 CERTIFICADOS		50.000.000,00	6,10	0,00	0,00
13 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	154.244.639,80	18,81	123.854.770,75	14,30
1305 CLIENTES		108.145.178,00	13,19	85.874.933,00	9,92
1330 ANTICIPOS Y AVANCES		11.127.557,20	1,36	11.239.026,04	1,30
1345 INGRESOS POR COBRAR		1.058.319,00	0,13	3.133.632,00	0,36
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		4.488.677,00	0,55	4.764.503,00	0,55
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		396.666,00	0,05	928.500,00	0,11
1380 DEUDORES VARIOS		32.630.487,00	3,98	26.424.960,81	3,05
1399 DETERIORO		-3.602.244,40	-0,44	-8.510.784,10	-0,98
14 INVENTARIOS	4	1.074.336,66	0,13	342.476,89	0,04
1435 MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA		511.736,06	0,06	342.476,89	0,04
1455 MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS		562.600,60	0,07	0,00	0,00
ACTIVO NO CORRIENTE		555.722.653,64		587.411.815,90	
13 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		12.546.468,00	1,53	11.170.121,00	1,29
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		12.546.468,00	1,53	11.170.121,00	1,29
15 ACTIVOS MATERIALES	5	543.176.185,64	66,22	576.241.694,90	66,55
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		415.332.173,84	50,64	415.332.173,84	47,96
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO		149.023.780,13	18,17	141.976.430,13	16,40
1524 EQUIPO DE OFICINA		184.246.472,97	22,46	178.076.872,96	20,56
1528 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		133.385.626,56	16,26	129.800.510,72	14,99
1592 DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-338.811.867,86	-41,31	-288.944.292,75	-33,37
2 PASIVOS		708.326.036,38		679.940.868,83	
PASIVOS CORRIENTE					
23 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6	102.024.245,02	14,40	59.022.174,16	8,68
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		31.461.877,58	4,44	10.688.509,52	1,57
2365 RETENCION EN LA FUENTE		567.046,24	0,08	533.770,00	0,08
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		217.321,20	0,03	185.294,64	0,03
2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA		31.050.800,00	4,38	27.568.100,00	4,05
2380 ACREEDORES VARIOS		38.727.200,00	5,47	20.046.500,00	2,95
24 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7	-4.746.829,41	-0,67	-3.491.060,26	-0,51
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		-4.746.829,41	-0,67	-3.491.060,26	-0,51
25 BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	8	146.910.143,00	20,74	124.809.447,00	18,36
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS		54.500.750,00	7,69	47.066.010,00	6,92
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS		6.540.064,00	0,92	5.647.879,00	0,83
2520 PRIMA DE SERVICIOS		54.500.750,00	7,69	47.066.010,00	6,92
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		31.368.579,00	4,43	25.029.548,00	3,68
27 DIFERIDOS	9	178.926.211,00	25,26	180.146.983,20	26,49
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		178.926.211,00	25,26	180.146.983,20	26,49
28 OTROS PASIVOS	10	16.730.498,93	2,36	7.787.303,00	1,15
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		14.825.000,00	2,09	3.130.000,00	0,46
2895 DIVERSOS		1.905.498,93	0,27	4.657.303,00	0,68
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		439.844.268,54		368.274.847,10	
PASIVOS NO CORRIENTE					
23 DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6	262.162.194,61	37,01	305.628.856,61	44,95
2305 BANCOS COMERCIALES		262.162.194,61	37,01	305.628.856,61	44,95
24 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7	6.319.573,23	0,89	6.037.165,12	0,89
2412 INDUSTRIA Y COMERCIO		6.319.573,23	0,89	6.037.165,12	0,89
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		268.481.767,84		311.666.021,73	
3 PATRIMONIO		111.873.264,39		185.985.966,19	
32 SUPERAVIT DE CAPITAL	11	106.981.719,14	95,63	106.981.719,14	57,52
3210 DONACION		106.981.719,14	95,63	106.981.719,14	57,52
36 RESULTADOS DEL EJERCICIOS	12	100.177.107,17	89,55	130.137.739,31	69,97
3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO		100.177.107,17	89,55	130.137.739,31	69,97
37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13	-95.285.561,92	-85,17	-51.133.492,26	-27,49
3710 PERDIDAS ACUMULADAS		-95.285.561,92	-85,17	-51.133.492,26	-27,49

LEOPOLDO QUINONEZ MOLANO
Representante Legal
CC. 7306601

LINA MARIA OCHOA NUNGO
Contador Publico
T.P N° 273199-T



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA

NIT 900.453.990-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cuenta	NOTAS	Mayo 1 a 31/2026	%	Mayo 1 a 31/2025	%	% Inc
41 INGRESOS OPERACIONALES	14	263.379.761,00	100,00	245.692.922,00	100,00	-7,20
4160 ENSEÑANZA		269.607.148,00	102,36	253.547.721,00	103,20	-6,33
416005 ACTIVIDADES RELAC. CON EDUCAC.		267.320.148,00	101,50	253.224.721,00	103,07	-5,57
416095 ACTIVIDADES CONEXAS		2.287.000,00	0,87	323.000,00	0,13	-608,05
4175 DEVOLUCIONES EN VENTA		-6.227.387,00	-2,36	-7.854.799,00	-3,20	20,72
417501 DEVOLUCIONES		-2.490.382,00	-0,95	-2.597.193,00	-1,06	4,11
417502 DESCUENTOS		-3.737.005,00	-1,42	-5.257.606,00	-2,14	28,92
61 COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC	15	194.603.133,60	73,89	172.233.663,12	70,10	-12,99
6135 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR		193.100,22	0,07	361.065,09	0,15	46,52
613528 Elementos de papelería, útiles escolares		193.100,22	0,07	361.065,09	0,15	46,52
6160 ENSEÑANZA		190.269.823,30	72,24	168.868.950,97	68,73	-12,67
616005 ACTIVIDADES RELAC. CON LA EDUC		3.052.236,99	1,16	2.758.044,97	1,12	-10,67
616010 GASTOS DE PERSONAL ENSEÑANZA		106.038.019,00	40,26	97.346.560,00	39,62	-8,93
616020 INCAPACIDADES		369.682,00	0,14	886.380,00	0,36	58,29
616025 AUXILIO DE TRANSPORTE		11.956.560,00	4,54	9.466.668,00	3,85	-26,30
616030 CESANTIAS		9.874.335,00	3,75	9.200.225,00	3,74	-7,33
616035 INTERESES A LAS CESANTIAS		1.184.911,00	0,45	1.048.466,00	0,43	-13,01
616040 PRIMA DE SERVICIOS		9.874.335,00	3,75	9.200.225,00	3,74	-7,33
616045 VACACIONES		4.437.191,00	1,68	4.192.282,00	1,71	-5,84
616050 DOTACIONES Y SUMINISTRO TRABAJADORES		10.882.353,31	4,13	4.033.600,00	1,64	-169,79
616055 APOORTE ADMINISTRADOR DE RIESGOS PROFESIONALES ARP		1.116.600,00	0,42	1.023.500,00	0,42	-9,10
616060 APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS		8.973.700,00	3,41	8.504.800,00	3,46	-5,51
616065 EXAMENES DE INGRESO Y RETIRO		166.000,00	0,06	322.000,00	0,13	48,45
616070 APOORTE A FONDOS DE PENSION		12.829.900,00	4,87	12.135.800,00	4,94	-5,72
616075 APORTES CAJA DE COMPENSACION		4.256.900,00	1,62	3.912.500,00	1,59	-8,80
616080 APORTES ICBF		3.152.700,00	1,20	2.902.700,00	1,18	-8,61
616085 SENA		2.104.400,00	0,80	1.935.200,00	0,79	-8,74
6165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		4.140.210,08	1,57	3.003.647,06	1,22	-37,84
616595 ACTIVIDADES CONEXAS		4.140.210,08	1,57	3.003.647,06	1,22	-37,84
UTILIDAD BRUTA		68.776.627,40		73.459.258,88		
51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	16	120.556.556,92	45,77	111.658.878,78	45,45	-7,97
5105 GASTOS DE PERSONAL		57.294.717,46	21,75	40.193.166,35	16,36	-42,55
510506 SUELDOS		31.331.703,00	11,90	22.795.721,00	9,28	-37,45
510515 HORAS EXTRAS Y RECARGOS		358.140,00	0,14	0,00	0,00	0,00
510527 AUXILIO DE TRANSPORTE		4.143.280,00	1,57	2.726.667,00	1,11	-51,95
510530 CESANTIAS		3.130.750,00	1,19	2.208.937,00	0,90	-41,73
510533 INTERESES A LAS CESANTIAS		375.689,00	0,14	265.074,00	0,11	-41,73
510536 PRIMA DE SERVICIOS		3.130.750,00	1,19	2.208.937,00	0,90	-41,73
510539 VACACIONES		1.394.481,00	0,53	992.091,00	0,40	-40,56
510548 BONIFICACIONES		0,00	0,00	402.294,00	0,16	100,00
510551 DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		3.410.924,46	1,30	1.113.445,35	0,45	-206,34
510568 APORTES A.R.P.		412.300,00	0,16	313.800,00	0,13	-31,39
510569 APORTES SALUD		2.731.700,00	1,04	2.300.000,00	0,94	-18,77
510570 APORTES PENSION		4.066.900,00	1,54	2.898.300,00	1,18	-40,32
510572 APORTES CAJA COMPENSACION FAMILIAR		1.286.600,00	0,49	906.100,00	0,37	-41,99
510575 APORTES I.C.B.F.		912.600,00	0,35	637.200,00	0,26	-43,22
510578 SENA		608.900,00	0,23	424.600,00	0,17	-43,41
5110 HONORARIOS		6.766.832,00	2,57	6.266.526,00	2,55	-7,98
511005 EMOLUMENTOS		4.289.600,00	1,63	3.486.000,00	1,42	-23,05
511010 HONORARIOS REVISORIA FISCAL		781.685,00	0,30	450.000,00	0,18	-73,71
511015 AUDITORIA EXTERNA		0,00	0,00	697.526,00	0,28	100,00
511025 ASESORIA JURIDICA		1.095.547,00	0,42	1.033.000,00	0,42	-6,05
511045 SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO		600.000,00	0,23	600.000,00	0,24	0,00
5115 IMPUESTOS		1.081.060,00	0,41	997.647,00	0,41	-8,36
511505 INDUSTRIA Y COMERCIO		1.081.060,00	0,41	997.647,00	0,41	-8,36



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA

NIT 900.453.990-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cuenta	NOTAS	Mayo 1 a 31/2026	%	Mayo 1 a 31/2025	%	% Inc
5120 ARRENDAMIENTOS		9.630.253,33	3,66	8.907.563,68	3,63	-8,11
512010 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		9.630.253,33	3,66	8.907.563,68	3,63	-8,11
5125 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		380.000,00	0,14	250.000,00	0,10	-52,00
512510 AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO		380.000,00	0,14	250.000,00	0,10	-52,00
5135 SERVICIOS		25.941.484,33	9,85	25.456.398,00	10,36	-1,91
513505 ASEO Y VIGILANCIA		14.322.175,00	5,44	13.049.296,00	5,31	-9,75
513510 TEMPORALES		300.000,00	0,11	60.000,00	0,02	-400,00
513525 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		1.965.200,00	0,75	3.710.700,00	1,51	47,04
513530 ENERGIA ELECTRICA		6.482.999,00	2,46	4.650.251,00	1,89	-39,41
513535 TELEFONO		1.677.922,33	0,64	1.276.193,00	0,52	-31,48
513550 TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		841.000,00	0,32	1.844.000,00	0,75	54,39
513595 OTROS		352.188,00	0,13	865.958,00	0,35	59,33
5140 GASTOS LEGALES		624.100,00	0,24	270.600,00	0,11	-130,64
514095 OTROS GASTOS LEGALES		624.100,00	0,24	270.600,00	0,11	-130,64
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		595.000,00	0,23	9.178.475,21	3,74	93,52
514510 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		305.000,00	0,12	8.245.265,13	3,36	96,30
514515 MAQUINARIA Y EQUIPO		250.000,00	0,09	78.000,00	0,03	-220,51
514520 MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		40.000,00	0,02	700.210,08	0,28	94,29
514525 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		0,00	0,00	155.000,00	0,06	100,00
5150 ADECUACION E INSTALACION		932.139,41	0,35	783.995,00	0,32	-18,90
515005 INSTALACIONES ELECTRICAS		452.139,41	0,17	303.995,00	0,12	-48,73
515015 REPARACIONES LOCATIVAS		480.000,00	0,18	480.000,00	0,20	0,00
5160 DEPRECIACIONES		5.300.992,91	2,01	5.613.242,24	2,28	5,56
516005 DEPRE. CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		445.068,17	0,17	445.068,17	0,18	0,00
516010 DEPRE. MAQUINARIA Y EQUIPO		1.755.115,36	0,67	1.670.669,00	0,68	-5,05
516015 EQUIPO DE OFICINA		1.966.170,39	0,75	1.907.503,68	0,78	-3,08
516020 DEPREC. EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		1.134.638,99	0,43	1.590.001,39	0,65	28,64
5195 DIVERSOS		12.009.977,48	4,56	13.741.265,30	5,59	12,60
519505 COMISIONES		0,00	0,00	996.000,00	0,41	100,00
519525 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		720.472,00	0,27	1.121.390,47	0,46	35,75
519530 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		916.492,00	0,35	307.415,98	0,13	-198,13
519535 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		65.000,00	0,02	0,00	0,00	0,00
519560 CASINO Y RESTAURANTE		476.100,00	0,18	1.000.272,00	0,41	52,40
519595 OTROS		9.831.913,48	3,73	10.316.186,85	4,20	4,69
52 OPERACIONALES DE VENTA	17	800.000,00	0,30	816.000,00	0,33	1,96
5235 SERVICIOS		800.000,00	0,30	816.000,00	0,33	1,96
523560 PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION		800.000,00	0,30	816.000,00	0,33	1,96
UTILIDAD OPERACIO		-52.579.929,52		-39.015.619,90		
42 INGRESOS NO OPERACIONALES	18	15.530.843,42	5,90	16.363.773,34	6,66	5,09
4210 FINANCIEROS		644.961,00	0,24	2.105,00	0,00	-30.539,48
421005 INTERESES		644.961,00	0,24	2.105,00	0,00	-30.539,48
4220 ARRENDAMIENTOS		8.456.638,97	3,21	7.016.811,00	2,86	-20,52
422010 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		8.456.638,97	3,21	7.016.811,00	2,86	-20,52
4250 RECUPERACIONES		4.065.588,00	1,54	3.725.807,00	1,52	-9,12
425035 DE PROVISIONES		4.065.588,00	1,54	3.725.807,00	1,52	-9,12
425050 REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		2.363.655,45	0,90	5.619.050,34	2,29	57,93
4295 DIVERSOS		1.065.400,00	0,40	27.803,00	0,01	-3.731,96
429567 UTILES,PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		1.266.208,41	0,48	2.371.446,03	0,97	46,61
429581 AJUSTE AL PESO		32.047,04	0,01	27.801,31	0,01	-15,27
429595 OTROS		0,00	0,00	3.192.000,00	1,30	100,00



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHIRICA

NIT 900.453.990-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cuenta	NOTAS	Mayo 1 a 31/2026	%	Mayo 1 a 31/2025	%	% Inc
53 NO OPERACIONALES	19	6.480.675,37	2,46	5.874.430,00	2,39	-10,32
5305 FINANCIEROS		5.514.009,00	2,09	5.874.430,00	2,39	6,14
530515 COMISIONES		2.245.549,00	0,85	2.289.747,00	0,93	1,93
530520 INTERESES		2.127.562,00	0,81	2.472.536,00	1,01	13,95
530595 OTROS		1.140.898,00	0,43	1.112.147,00	0,45	-2,59
5310 BAJAS DE INVENTARIO		966.666,37	0,37	0	0	0
531030 BAJA DE MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		966.666,37	0,37	0	0	0
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		-43.529.761,47		-28.526.276,56		

LEOPOLDO QUIÑONEZ MOLANO

Representante Legal

CC. 7306601

LINA MARIA OCHOA NUNGO

Contador Publico

T.P N° 273199-T



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA
NIT 900.453.990-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cuenta	NOTAS	Enero 1 a Mayo 31/2026	%	Enero 1 a Mayo 31/2025	%	% Inc
41 INGRESOS OPERACIONALES		1.559.893.146,13	100,00	1.510.166.960,00	100,00	-3,29
4160 ENSEÑANZA		1.596.354.274,00	102,34	1.551.906.704,00	102,76	-2,86
4175 DEVOLUCIONES EN VENTA		-36.461.127,87	-2,34	-41.739.744,00	-2,76	12,65
61 COSTO DE VENTAS Y PREST.SERVIC		826.465.411,65	52,98	825.800.361,62	54,68	-0,08
6135 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR		756.987,83	0,05	789.441,08	0,05	4,11
6160 ENSEÑANZA		790.127.579,27	50,65	794.225.281,87	52,59	0,52
6165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		35.580.844,55	2,28	30.785.638,67	2,04	-15,58
UTILIDAD BRUTA		733.427.734,48		684.366.598,38		
51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		652.397.666,09	41,82	572.185.477,96	37,89	-14,02
5105 GASTOS DE PERSONAL		258.057.249,46	16,54	191.969.015,35	12,71	-34,43
5110 HONORARIOS		32.828.949,80	2,10	31.728.931,00	2,10	-3,47
5115 IMPUESTOS		27.598.151,94	1,77	21.856.717,51	1,45	-26,27
5120 ARRENDAMIENTOS		48.151.266,65	3,09	27.226.891,72	1,80	-76,85
5125 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		1.520.000,00	0,10	21.000.000,00	1,39	92,76
5135 SERVICIOS		143.084.603,69	9,17	130.973.700,08	8,67	-9,25
5140 GASTOS LEGALES		3.561.200,00	0,23	2.754.500,00	0,18	-29,29
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		45.849.753,14	2,94	53.670.327,52	3,55	14,57
5150 ADECUACION E INSTALACION		6.280.636,41	0,40	4.006.745,00	0,27	-56,75
5160 DEPRECIACIONES		27.593.567,25	1,77	26.927.794,67	1,78	-2,47
5195 DIVERSOS		54.270.043,35	3,48	51.560.071,01	3,41	-5,26
5199 DETERIORO		3.602.244,40	0,23	8.510.784,10	0,56	57,67
52 OPERACIONALES DE VENTA		4.866.000,00	0,31	4.231.500,00	0,28	-14,99
5235 SERVICIOS		4.866.000,00	0,31	4.231.500,00	0,28	-14,99
UTILIDAD OPERACIONAL		76.164.068,39		107.949.620,42		
42 INGRESOS NO OPERACIONALES		81.655.403,14	5,23	72.213.449,67	4,78	-13,08
4210 FINANCIEROS		651.944,00	0,04	17.493,00	0,00	-3.626,89
4220 ARRENDAMIENTOS		37.770.591,25	2,42	29.605.097,00	1,96	-27,58
4250 RECUPERACIONES		19.923.140,70	1,28	29.974.433,53	1,98	33,53
4295 DIVERSOS		23.309.727,19	1,49	12.616.426,14	0,84	-84,76
53 NO OPERACIONALES		57.642.364,36	3,70	50.025.330,78	3,31	-15,23
5305 FINANCIEROS		28.053.353,46	1,80	30.466.190,53	2,02	7,92
5310 BAJAS DE INVENTARIO		966.666,37	0,06	0,00	0,00	0,00
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS		28.622.344,53	1,83	19.559.140,25	1,30	-46,34
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		100.177.107,17		130.137.739,31		

LEOPOLDO QUIÑONEZ MOLANO

Representante Legal

CC. 7306601

LINA MARIA OCHOA NUNGO

Contador Publico

T.P N° 273199-T



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)



FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2026



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende todos los recursos monetarios disponibles en Fondos de Caja y fondos en bancos, los saldos de la cuenta bancaria están compuestos por los valores depositados a la entidad por el valor de matrículas y pensiones del año 2026 e ingresos no operacionales. a la fecha de cierre para reflejar el saldo de efectivo mantenido por la empresa, los saldos en las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas a la fecha de corte, así:

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Caja	\$ 6.645.226,24	\$ 2.252.775,24	\$ 1.186.036,00	-11%	-3%
BBVA cta. Cte 435015904	\$ 29.494.581,81	\$ 38.378.699,97	\$ 35.091.205,79	10%	-3%
BBVA cta. Ahorros 852000652	\$ 23.017.862,62	\$ 88.646.088,97	\$ 118.040.529,69	74%	25%
total	\$ 59.157.670,67	\$ 129.277.564,18	\$ 154.317.771,48	54,24%	61,67%

NOTA 2: INVERSIONES

el efectivo incluye efectivo en caja y en bancos y equivalentes de efectivo, que representan inversiones a corto plazo, inversiones de alta liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, los cuales son sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, con vencimiento menor a tres meses desde su fecha de adquisición. El efectivo al final del periodo de referencia consiste en lo siguiente:

Inversiones	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
CDT a 90 días	\$ 50.000.000,00	\$ 50.000.000,00	\$ 0,00	100%	100,00%
total	\$ 163.023.736,11	\$ 153.351.271,99	\$ 162.695.972,46	100,00%	100,00%

El CDT No 272948 a nombre de la Fundación Educativa, quedo constituido con fecha de 15 de abril de 2026, a un plazo de tres meses (90 días) con la entidad financiera Juriscoop, con las siguientes características de rentabilidad: 9.64%



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

FINANCIERA JURISCOOP

No. 0272948

CERTIFICADO DE DEPÓSITO A TÉRMINO **CDT** ☒

Código Oficina 30018	Fecha de Expedición 15 04 2026 DD MM AAAAA	Fecha de Vencimiento 15 07 2026 DD MM AAAAA	CERTIFICADO No. 272948
Nombre Oficina IBAGUÉ	FINANCIERA JURISCOOP \$ 50.000.000.000 CON 00 CTS		\$ 50,000,000.00

CINCUENTA MILLONES DE PESOS ***** VALOR EN LETRAS *****

Financiera Juriscoop pagará a: FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR IMOC *****

Titular (es) - Apellido (s) y Nombre (s) Razón Social: FUNDACION EDUCATIVA COLEGIO MILITAR IMOC

No. Identificación: 900453990

La suma arriba indicada y a su vencimiento. Por el periodo inicial pactado la Financiera reconocerá, sobre el valor de este depósito y a su titular, un interés nominal anual del nueve punto seis por ciento (9.64%) previa venta Certificado. 90 días al vencimiento equivalente a una tasa efectiva anual del diez punto cero por ciento (10.0%)

FIRMA 1: [Firma] FIRMA 2: [Firma]

ESTE CERTIFICADO NO ES VALIDO SIN LA IMPRESION DEL PROTECTOR, DOS FIRMAS AUTORIZADAS Y SELLOS DE FINANCIERA JURISCOOP

CAPITAL 50.000.000
FECHA EXPEDICION 15/04/2026
FECHA DE VENCIMIENTO 15/07/2026
PLAZO 90 DIAS
TASA EFECTIVO ANUAL(E.A) 10,00%
TASA NOMINAL ANUAL 9,64%

Para efectos de causación contable, normalmente se utiliza la tasa pactada del CDT. Con la tasa efectiva anual del **10%**, el rendimiento total aproximado para los 90 días sería:

		50000000*10%	5.000.000	90 DIAS
				365
			\$	1.232.877
Mes	Días	Rendimiento		
Abril (15 al 30)	16	\$ 219.178		
Mayo	31	\$ 424.658		
Junio	30	\$ 410.959		
Julio (1 al 14)	14	\$ 191.781		
Total	91	\$ 1.246.576		

NOTA 3: DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

Las cuentas por cobrar representan derechos derivados de la prestación de servicios educativos y préstamos a empleados o cualquier otro concepto similar, se presentan en el estado consolidado de situación financiera.

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Documentos comerciales y otras cuentas por cobrar (1305)	MAYO 2026	ABRIL 2026	ABRIL 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
CXC vencida entre 01 y 60 días	\$ 106.384.302,00	\$ 68.494.368,00	\$ 62.555.052,00	-55%	-9%
Matricula			\$ 0,00	0%	0%
CXC vencida entre 61 y 90 días	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
CXC vencida entre 91 y 180 días	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 63.874,00	0%	100%
CXC vencida entre 181 y 360 días	\$ 1.429.058,00	\$ 1.429.058,00	\$ 1.659.493,00	0%	14%
Pensión/matricula +360 días	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 20.931.514,00	0%	100%
Orientación Militar	\$ 170.000,00	\$ 170.000,00	\$ 600.000,00	0%	72%
Martes de Prueba	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 65.000,00	0%	100%
Lúdica Banda Marcial	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Otros costos académicos	\$ 161.818,00	\$ 252.862,00	\$ 0,00	36%	0%
total	\$ 108.145.178,00	\$ 70.346.288,00	\$ 85.874.933,00	-53,73%	-25,93%

ANTICIPOS Y AVANCES

Comprende los valore de recursos entregados por la entidad a terceros, con la finalidad de obtener, en un futuro, la prestación de un servicio o la adquisición de una mercancía.

Anticipos y avances	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Cuentas por cobrar	\$ 11.127.557,20	\$ 9.736.302,38	\$ 11.239.026,04	-14%	13%
total	\$ 11.127.557,20	\$ 9.736.302,38	\$ 11.239.026,04	-14%	13%

INGRESOS POR COBRAR \$ 1.058.319

CXC RECAUDO GANAGANA \$1.058.319 Corresponde al valor del último día hábil pendiente por reintegro de recaudo realizado bajo el concepto de pensiones y otros costos según convenio suscrito en los puntos gana gana.

ANTICIPO DE IMPUESTOS \$17.035.145

-Impuesto de retención en la fuente retenido \$ 3.960.600 BBVA Retención Por concepto de adquiriencias (recaudo por datafonos).

-Impuesto de industria y comercio retenido \$ 528.077 BBVA Retención Por concepto de adquiriencias (recaudo por datafonos).

-Retención en la fuente a favor 12.546.468 BBVA Retención Por concepto de adquiriencias vigencia 2025 para solicitud DIAN

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES \$396.666

- 1053824077 \$396.666



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

DEUDORES VARIOS \$32.630.487

1.CXC A PARTICULARES: \$ 644.948

-NIT 900.688.066 \$643.836 Rendimientos financieros CDT, abril y mayo

-NIT 890.706.022 \$1.200 Cobro por concepto de reteica causada la cual no se descontó al momento del pago que se realiza al momento de gana gana reintegrarnos el dinero que los padres cancelan en sus puntos. El valor será cruzado el próximo.

2. CXC EPS: \$31.327.089

-Adres \$ 905.372

NM1-188	LIQ. NOM. ABRIL 2025 INC. ENFDAD GRAL EPS COSME ALARCON GUSTAV	14/04/2025	854.100,00
NM1-192	LIQ. NOM. SEPTIEMBRE 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) CUELLAR VARGAS W	22/08/2025	51.272,00

-Asmet salud \$ 953.332

NM1-176	LIQ. NOM. JULIO DE 2024 GRAL INC. ENFDAD GRAL EPS GUTIERREZ CA	24/07/2024	216.667,00
NM1-176	LIQ. NOM. JULIO DE 2024 GRAL INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) GUTIERREZ CAICED	24/07/2024	129.999,00
NM1-178	LIQ. NOM. SEPTIEMBRE 2024 INC. ENFDAD GRAL EPS GUTIERREZ CAICEDO D	21/08/2024	606.666,00

-Sanitas \$1.002.897

NM1-187	LIQ.NOMINA MARZO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) JIMENEZ CHAVEZ	21/03/2025	48.891,00
NM1-189	LIQ.NOMINA MAYO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) QUINTERO PALOMINO ANGIE	23/05/2025	57.200,00
NM1-189	LIQ.NOMINA MAYO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) GALVIS SANCHEZ DIANA	23/05/2025	45.905,00
NM1-192	LIQ.NOMINA AGOSTO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) ARDILA REYES ZULLY FERN	22/08/2025	47.450,00
NM1-193	LIQ.NOMINA SEPTIEMBRE 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) MORALES CASTAÑEDA	24/09/2025	237.250,00
NM1-195	LIQ.NOMINA NOVIEMBRE 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) JIMENEZ CHAVEZ	19/11/2025	391.111,00
NM1-201	LIQ.NOMINA MAYO 2026 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) RINCON RUIZ NINI	27/05/2026	175.090,00

-Famisanar Eps \$72.000

NM1-131	NOM. MES MAYO DE 2022 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) PAEZ HORTUA GLADYS EL	12/05/2022	33.333,00
NM1-156	LIQ. NOM. GENERAL NOVIEMBRE 2023 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) BAQUERO	24/11/2023	38.667,00

-Nueva eps \$3.030.237

NM1-160	LIQ. NOM. ENERO 2024 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) GARZON PEREZ ANGELA CARO	23/01/2024	130.100,00
NM1-174	LIQ. NOM. MAYO DE 2024 GRAL INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) SUACHE JIMENEZ MA	23/05/2024	43.333,00
NM1-175	LIQ. NOM. JUNIO DE 2024 GRAL INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) LOZANO MARIN CIN	13/06/2024	129.999,00
NM1-178	LIQ. NOM. AGOSTO 2024 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) CARRANZA HERNANDEZ CRIS	21/08/2024	909.999,00
NM1-179	LIQ. NOM. SEPTIEMBRE 2024 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) TORRES SEVILLA MARI	20/09/2024	43.333,00
NM1-179	LIQ. NOM. SEPTIEMBRE 2024 INC. ENFDAD GRAL EPS CARRANZA HERNAN	20/09/2024	1.300.000,00
NM1-179	LIQ. NOM. SEPTIEMBRE 2024 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) MIER FLOREZ MARIA I	20/09/2024	43.333,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NM1-181	LIQ. NOM. OCTUBRE 2024 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) TORRES SEVILLA MARIA C	23/10/2024	43.333,00
NM1-187	LIQ. NOM. MARZO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) PEREZ SALAS JULIA MATILD	21/03/2025	244.457,00
NM1-195	LIQ. NOM. NOVIEMBRE 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) GUTIERREZ CAICEDO DU	19/11/2025	142.350,00

-Salud Total \$ 25.363.251 Valores en proceso de cobro antes las entidades administradoras en salud, en caso de salud total se encuentra en proceso de derechos de petición solicitando la pronta solución y pago de las incapacidades de la señora CLAUDIA CHAVARRO.

NM1-187	LIQ.NOMINA MARZO 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO CL	21/03/2025	901.084,00
NM1-187	LIQ.NOMINA MARZO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) TORRES TAO INGRY YICELA	21/03/2025	427.050,00
NM1-181	LIQ.NOMINA OCTUBRE 2024 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) HERRERA BARRAGAN YESSI	23/10/2024	129.999,00
NM1-169	LIQ.NOMINA MARZO DE 2024 GRAL. INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) TRIANA DEJOSE L	20/03/2024	346.667,00
NM1-188	LIQ.NOMINA ABRIL 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO CLA	14/04/2025	1.423.500,00
NM1-188	LIQ.NOMINA ABRIL 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS TORRES TAO INGRY YIC	14/04/2025	854.100,00
NM1-189	LIQ.NOMINA MAYO 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO	23/05/2025	1.423.500,00
NM1-189	LIQ.NOMINA MAYO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) MONTOYA ZAMORA DANIELA	23/05/2025	94.900,00
NM1-190	LIQ.NOMINA JUNIO 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO CLA	30/06/2025	1.423.500,00
NM1-191	LIQ.NOMINA JULIO 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO CLA	31/07/2025	1.423.500,00
NM1-192	LIQ.NOMINA AGOSTO 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO	22/08/2025	1.423.500,00
NM1-192	LIQ.NOMINA AGOSTO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) TELLEZ VARGAS AMPARO YI	22/08/2025	47.450,00
NM1-192	LIQ.NOMINA AGOSTO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) TELLEZ VARGAS AMPARO YI	22/08/2025	94.900,00
NM1-192	LIQ.NOMINA AGOSTO 2025 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) MUÑOZ GUZMAN DIANA	22/08/2025	142.350,00
NM1-193	LIQ.NOMINA SEPTIEMBRE 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO	30/09/2025	1.423.500,00
NM1-194	LIQ.NOMINA OCTUBRE 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO	31/10/2025	1.423.500,00
NM1-195	LIQ.NOMINA NOVIEMBRE 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO	19/11/2025	1.423.500,00
NM1-196	LIQ.NOMINA DICIEMBRE 2025 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO	5/12/2025	1.423.500,00
NM1-197	LIQ.NOMINA ENERO 2026 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO	30/01/2026	1.750.905,00
NM1-198	LIQ.NOMINA FEBRERO 2026 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS	26/02/2026	1.750.905,00
NM1-199	LIQ.NOMINA MARZO 2026 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO	27/03/2026	1.750.905,00
NM1-199	LIQ.NOMINA MARZO 2026 INC.ENFERMEDAD GRAL (EPS) NAVARRO QUEVEDO JENNY	27/03/2026	758.726,00
NM1-200	LIQ.NOMINA ABRIL 2026 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO CLA	27/04/2026	1.750.905,00
NM1-201	LIQ.NOMINA MAYO 2026 INC. PRORROGA ENFDAD GRAL EPS CHAVARRO CASTAÑO	27/05/2026	1.750.905,00

3. CXC ARP \$ 658.450

-Colmena arp \$658.450

NM1-169	LIQ. NOM. MARZO DE 2024 GRAL. INC.ENFDAD PROFESIONAL (ARP) SUACHE JIMEN	20/03/2024	86.667,00
NM1-186	LIQ. NOM. FEBRERO 2025 INC.ENFDAD PROFESIONAL (ARP) MONTOYA ZAMORA DAN	27/02/2025	47.450,00
NM1-187	LIQ. NOM. MARZO 2025 INC.ENFDAD PROFESIONAL (ARP) COSME ALARCON GUSTAVO	21/03/2025	524.333,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026 (Expresadas en pesos colombianos)

Documentos comerciales y otras cuentas por cobrar	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Anticipos y avances	\$ 11.127.557,20	\$ 9.736.302,38	\$ 11.239.026,04	-14,29%	13,37%
Ingresos por cobrar	\$ 1.058.319,00	\$ 606.252,00	\$ 3.133.632,00	-74,57%	80,65%
anticipo impuestos	\$ 17.035.145,00	\$ 16.269.816,00	\$ 15.934.624,00	-4,70%	-2,10%
cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 396.666,00	\$ 1.403.333,00	\$ 928.500,00	71,73%	-51,14%
Deudores varios	\$ 32.630.487,00	\$ 30.060.744,00	\$ 26.424.961,00	-8,55%	-13,76%
total	\$ 62.248.174,20	\$ 58.076.447,38	\$ 57.660.743,04	-7,18%	-0,72%

DETERIORO

Son las que se realizan sobre las cuentas por cobrar de las deudas a favor de FUNCHINCA al 31 de mayo de 2026.

Deterioro	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
De 90 a 180 días	\$ 62.873,55	\$ 62.873,55	\$ 101.759,86	0,00%	38,21%
De 180 a 360 días	\$ 337.255,46	\$ 337.255,46	\$ 646.259,54	0,00%	47,81%
Más de 360 días	\$ 394.226,53	\$ 394.226,53	\$ 6.156.142,17	0,00%	93,60%
Otras CXC De 90 a 180 días	\$ 267.272,48	\$ 267.272,48	\$ 329.517,85	0,00%	0,00%
Otras CXC De 180 a 360 días	\$ 1.246.228,83	\$ 1.246.228,83	\$ 562.217,71	0,00%	0,00%
Otras CXC Más de 360 días	\$ 1.294.387,55	\$ 1.294.387,55	\$ 714.886,97	0,00%	0,00%
total	\$ 3.602.244,40	\$ 3.602.244,40	\$ 8.510.784,10	0%	180%

NOTA 3: INVENTARIOS

Son los bienes que se tienen para su posterior comercialización. Las Existencias (Inventarios) comprenden, productos terminados en cuanto a mercancías no fabricadas por la empresa como elementos de papelería. Este manejo contable permitirá a la Institución mantener el control oportuno, se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del inventario permanente.

Inventarios	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Mercancía no fabricada por la empresa	\$ 511.736,06	\$ 701.873,61	\$ 342.476,89	27,09%	-104,94%
Materiales, repuestos y accesorios	\$ 562.600,60	\$ 562.600,60	\$ 0,00	0,00%	0,00%
total	\$ 1.074.336,66	\$ 1.264.474,21	\$ 342.476,89	27%	-105%

NOTA 5: ACTIVOS MATERIALES.

Está representado por los bienes Tangibles adquiridos por el colegio correspondiente a maquinaria y equipos varios, equipo de oficina, equipo de cómputo, construcciones realizadas en la planta educativa reconocidas como activo



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

material menos su depreciación acumulada y las perdidas por el deterioro.

A corte de 31 de mayo de 2026 registra los siguientes saldos:

Activos Materiales	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
construcciones y edificaciones	\$ 415.332.173,84	\$ 415.332.173,84	\$ 415.332.173,84	0,00%	0,00%
Maquinaria y equipo	\$ 149.023.780,13	\$ 155.005.430,13	\$ 141.976.430,13	3,86%	-9,18%
Equipo de oficina	\$ 184.246.472,97	\$ 185.796.472,96	\$ 178.076.872,96	0,83%	-4,33%
Equipo de computación y comunicación	\$ 133.385.626,56	\$ 138.188.413,56	\$ 129.800.510,72	3,48%	-6,46%
Depreciación Acumulada	-\$ 338.811.867,86	-\$ 344.878.645,57	-\$ 288.944.292,75	1,76%	-19,36%
total	\$ 543.176.185,64	\$ 549.443.844,92	\$ 576.241.694,90	1,14%	5,74%

NOTA 6: DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Este rubro comprende las obligaciones a cargo de la entidad, originadas principalmente por costos y gastos operacionales, tales como honorarios, servicios, proveedores, retenciones y demás compromisos adquiridos en el desarrollo normal de las actividades de la entidad. Estas obligaciones se encuentran reconocidas conforme a los principios y políticas contables aplicables. pendientes de pago al 31 de mayo de 2026

2315 BANCOS COMERCIALES \$ 265.945.258,61

Préstamo Coomuatolsure \$ **262.162.194,61** (Cuota 66) se canceló la cuota del mes de mayo.

SALDO A abril 2026			265.945.258,61
CANCELA CUOTAS CRED DE MAYO/26	66	3.783.064	262.162.194,61

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR \$ 31.461.877,58

HONORARIOS \$1.936.038

900080619	840.491,00
FEV-11424 SERVICIO HONORARIOS REVISORIA FISCAL MES DE MAYO 2026	840.491,00
1110491836	1.095.547,00
HONORARIOS ASESORIA JURIDICA DESDE EL 02-05-2026 AL 01-06-2026	1.095.547,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

OTROS 29.525.839,58

Varios \$ 23.786.785,58

14272908	173.100,00
SUMINISTRO DE REFRIGERIOS JUNTA DIRECTIVA REUNION 327 25/05/2026	38.000,00
SUMINISTRO REFRIGERIO JUNTA DIRECTIVA REUN 326-327 DEL 07-14-15-25 MAYO	135.100,00
809011022	86.632,00
FEV176140 COMPRA PAPELERIA MES DE MAYO	86.632,00
14234206	40.000,00
FV-0279 ARREGLO VENTILADOR CAMBIO SOPORTE	40.000,00
830122566	4.103.217,16
SALDO \$ 4,250,291 Oct-04-2025 FC1-0000000575 COMPRA DE COMPUTADORE LAP	4.103.217,16
800103186	6.870.656,33
TELEFONIA E INTERNET 03/05/2026 AL 02/06/2026	81.032,33
PAGO SEGURIDAD SOCIAL ABRIL - MAYO	569.195,00
GASTOS DE NOMINA MAYO	6.220.429,00
900276962	21.000,00
FEV-H5X3482546 CAN ELEMENTOS DE PELUQUERIA 2026	21.000,00
1006119447	867.972,40
REEMBOLSO DE CAJA MENOR 148	867.972,40
12128171	694.550,04
FV-2561 ARRIENDO FOTOCOPIADORA MARCA RICOH	694.550,04
901038197	7.581.539,15
FEV-1E 77516 DOTACION PERSONAL ADMINISTRATIVO Y ACADEMICO 2026	7.581.539,15
13435894	674.800,00
EMOLUMENTOS REVISION DE ACTAS DE LA ASAMBLEA DIAS 13/14/15 ABRIL	674.800,00
830087666	80.600,00
PLAN EXEQUIAL MAYO 2026 COLABORADORES FUNCHINCA	80.600,00
900817518	147.740,00
FEV-MED 7047 EXAMENES MEDICOS DE INGRESO, ADIOMETRIA, VISIOMETRIA PROFESORES	147.740,00
900097602	191.173,50
FEV-FEO 201984 REFLECTORES PARA TARIMA SYLVANIA	191.173,50



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

1152187466	124.000,00
APOYO ORQUESTA DE LA POLICIA CELEBRACION DIA DE LAS MADRES COOMUATOLSURE	124.000,00
49673222	30.000,00
FV-0261 COMPRA ELEMENTOS DE ENFERMERIA 2026	30.000,00
1110503015	800.000,00
PAGO PUBLICIDAD Y SERVICIO CREACION MATERIAL PUBLICITARIO MAYO	800.000,00
93407859	60.000,00
C-E 552 TRASNPORTE IDA AL BATALLON GESTION DOCUMENTAL ORDEN SEMANAL	60.000,00
860002503	169.805,00
SEGUROS BOLIVAR COLABORADORES MAYO 2026	169.805,00
900083058	135.000,00
COMPRA DE CERTIFICADO FIRMA ELECTRONICA VALIDO 1 AÑO	135.000,00
1091654475	225.000,00
SUMI 50 MEDALLAS ACRILICAS PARA CONMEMORACION FERIA DE LA CIENCIA	225.000,00
1110519155	600.000,00
PAGO ASESORIA E IMPLEMENTACION DEL SG-SST MES DE MAYO 2026	600.000,00
1110542666	110.000,00
DELUCION DINERO PAGO POR PSE SALIDA TOLEMAIDA 2026	110.000,00

Junta Directiva \$ 2.024.400

4229296	674.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	674.800,00
93372479	674.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	674.800,00
7533711	674.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	674.800,00

Cxp asogema \$ 3.714.654

900493527	3.714.654,00
ALIMETACION COMITE DE DEPORTES MES FEBRERO	605.423,00
FT-52978 ALIMENTACION COMITE DE DEPORTES	51.000,00
ALIMETACION COMITE DE DEPORTES MES ABRIL	443.931,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

CXP ASOGEMA/CONSUMO COLABORADORES MES DE MAYO 2026	2.269.300,00
CXP ASOGEMA-CUOTA DE MANTENIMIENTO MES DE MAYO 2026	117.000,00
CXP ASOGEMA-ALIMENTACION JUNTA DIRECTIVA Y VIGILANCIA	228.000,00

Costos y Gastos por pagar	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Otros	\$ 31.461.877,58	\$ 21.917.297,61	\$ 10.688.509,52	-43,55%	-105,05%
total	\$ 31.461.877,58	\$ 21.917.297,61	\$ 10.688.509,52	-43,55%	-105,05%

NOTA 7: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Registra los importes recaudados por la entidad a los contribuyentes y sujetos pasivos del tributo a título de retención en la fuente a favor de la administración de impuestos nacionales y otros entes.

- Impuestos gravámenes y tasas es la liquidación del IVA cuatrimestral a favor de la DIAN.
- Retención por concepto de ICA para el municipio de Ibagué.
- Industria y comercio a favor del municipio el cual es liquidado según el valor de
- nuestros.

Pasivos por impuestos corrientes	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
I.V.A Generado	\$ 1.835.445,68	\$ 6.865.683,25	\$ 1.687.951,31	73,27%	-306,75%
I.V.A Descontable	\$ 0,00	-\$ 253.757,37	\$ 0,00	100,00%	0,00%
I.V.A Transitorio	-\$ 6.582.275,09	\$ 0,00	-\$ 5.179.011,57	0,00%	100,00%
Industria y comercio	\$ 6.319.573,23	\$ 5.238.513,23	\$ 6.037.165,12	-20,64%	13,23%
Retención en la fuente	\$ 567.046,24	\$ 421.946,24	\$ 533.770,00	-34,39%	20,95%
Retención de ICA	\$ 217.321,20	\$ 521.385,00	\$ 185.294,96	58,32%	-
total	\$ 2.357.111,26	\$ 12.793.770,35	\$ 3.265.169,82	81,58%	-291,83%

NOTA 8: BENEFICIO A EMPLEADOS

Son las obligaciones que posee la entidad a favor de sus empleados como cesantías e interés a las cesantías, prima de servicios y vacaciones. También las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Igualmente registra otras acreencias de carácter legal y descuentos especiales debidamente autorizados, a excepción de lo correspondiente a préstamos y retención en la fuente.

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Beneficios Empleados	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Cesantías Consolidadas	\$ 54.500.750,00	\$ 41.495.665,00	\$ 47.066.010,00	-31%	12%
Intereses a las cesantias	\$ 6.540.064,00	\$ 4.979.464,00	\$ 5.647.879,00	-31%	12%
Prima de servicios	\$ 54.500.750,00	\$ 41.495.665,00	\$ 47.066.010,00	-31%	12%
Vacaciones Consolidadas	\$ 31.368.579,00	\$ 25.536.907,00	\$ 25.029.548,00	-23%	-2%
Retención y Aportes de Nomina	\$ 31.050.800,00	\$ 30.644.400,00	\$ 27.568.100,00	-1%	-11%
Acreedores Varios	\$ 38.727.200,00	\$ 22.223.600,00	\$ 20.046.500,00	-74%	-11%
Total	\$ 216.688.143,00	\$ 166.375.701,00	\$ 172.424.047,00	-30,24%	3,51%

NOTA 9: DIFERIDOS

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO: Son los ingresos anticipados por concepto de pensiones, matrículas y otros costos educativos.

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Diferidos	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
PENSIONES	\$ 154.867.211	\$ 176.653.545	\$ 163.066.300	12,33%	-8,33%
MATRICULAS	\$ 0	\$ 780.276	\$ 0	100,00%	0,00%
CARNETIZACION	\$ 0	\$ 50.000	\$ 3.183	100,00%	-1470,85%
INCENTIVOS INSTITUCIONALES	\$ 0	\$ 37.000	\$ 0	100,00%	0,00%
ORIENTACION MILITAR	\$ 21.900.000	\$ 19.900.000	\$ 15.000.000	-10,05%	-32,67%
ESCUOLA DEPORTIVA Y LUDICAS	\$ 2.125.000	\$ 2.125.000	\$ 1.837.500	0,00%	-15,65%
MARTES DE PRUEBA	\$ 0	\$ 390.000	\$ 48.000	100,00%	-712,50%
CERTIFICADOS, PAZ Y SALVO	\$ 34.000	\$ 34.000	\$ 132.000	0,00%	74,24%
AGENDA ESCOLAR	\$ 0	\$ 0	\$ 60.000	0%	100%
Total	\$ 178.926.211,00	\$ 199.969.821,00	\$ 180.146.983,20	10,52%	-11,00%



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 10: OTROS PASIVOS

Este rubro representa los valores con una destinación específica al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Otros Pasivos	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Cobros Shaila P. y/o Otros	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 400.000,00	0%	100%
Derechos Grado(bachillerato)	\$ 1.500.000,00	\$ 1.500.000,00	\$ 2.430.000,00	0%	38%
Consig. Pdtes x Ident.	\$ 1.905.498,93	\$ 1.905.498,93	\$ 4.657.303,00	0%	59%
Campaña Militar	\$ 955.000,00	\$ 355.000,00	\$ 0,00	-169%	0%
seguro estudiantil	\$ 0,00	\$ 76.000,00	\$ 0,00	100%	0%
ejercicio de tiro(paintball)	\$ 12.050.000,00	\$ 12.050.000,00	\$ 0,00	0%	0%
Derechos Grado(primaria)	\$ 320.000,00	\$ 320.000,00	\$ 300.000,00	0%	-7%
Total	\$ 16.730.498,93	\$ 16.206.498,93	\$ 7.787.303,00	-3,23%	-108,11%

NOTA 11: SUPERAVIT DE CAPITAL

Se encuentra representado por las donaciones que la fundación ha recibido desde su creación:

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Superavit de capital	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Donacion en Dinero	\$ 1.749.100,00	\$ 1.749.100,00	\$ 1.749.100,00	0,00%	0,00%
Donacion en Bienes Muebles	\$ 105.232.619,14	\$ 105.232.619,14	\$ 105.232.619,14	0,00%	0,00%
total	\$ 106.981.719,14	\$ 106.981.719,14	\$ 106.981.719,14	0,00%	0,00%

NOTA 12: EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Comprende el valor de los excedentes y/o pérdidas acumuladas obtenidas por la Fundación del año 2024. Desde 1 enero hasta el 31 de mayo de 2026 presenta el siguiente saldo así:

Excedentes y/o pérdidas del ejercicio	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Result. del Ejercicio (Exced.)	\$ 100.177.107,17	\$ 143.706.869,10	\$ 130.478.627,18	30%	-10%
total	\$ 100.177.107,17	\$ 143.706.869,10	\$ 130.478.627,18	30,29%	-10,14%



NOTA 13: RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES

Comprende el valor de las pérdidas acumuladas obtenidas por la Fundación de años anteriores. Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Resultado de ejercicios anteriores	MAYO 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Pérdidas acumuladas (años anteriores)	-\$ 95.285.561,92	-\$ 51.133.492,26	-86,35%
total	-\$ 95.285.561,92	-\$ 51.133.492,26	-86,35%

NOTA ACLARATORIA. Para este mes correspondiente a seguridad social de vigencias 2015, 2016 y 2017 que en su momento no fue causado ni pagado, el tratamiento contable

Bajo NIIF para Pymes, si el valor es material y corresponde a errores de períodos anteriores, lo más adecuado técnicamente es reconocerlo como:

- Corrección de errores de períodos anteriores contra patrimonio (ganancias acumuladas), y no llevarlo directamente al gasto de 2026.

Afectando contablemente así:

Débito 3710 Resultados acumulados / ejercicios anteriores
Crédito 2380 Acreedores varios

Débito 2380 Acreedores varios
Crédito 1110 Bancos

de acuerdo a la -política contable sobre los cambios en políticas contables, estimaciones y errores-

3.3 Corrección de Errores Contables

Cuando la corrección de un error afecte significativamente los resultados acumulados de ejercicios anteriores, se reconocerá mediante un ajuste en las utilidades acumuladas del patrimonio (Sección 10, párrafo 10.19).

NOTA 14: INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos por Actividad Educativa.

Se contabilizan dentro de este rubro los ingresos educativos recibidos por la fundación durante el mes de septiembre del año lectivo 2025 por matrículas y pensiones y otros costos educativos del 1 al 31 de mayo de 2026 están conformados así:



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Ingresos Operacionales	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
ENSEÑANZA.ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA EDUCACION					
Matriculas prejardín, jardín y transición	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado primero	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado segundo	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado tercero	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado cuarto	\$ 1.188.729,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado quinto	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado sexto	\$ 384.033,00	\$ 384.033,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado septimo	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado octavo	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado noveno	\$ 390.909,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Matricula grado decimo	\$ 390.909,00	\$ 0,00	\$ 366.260,00	0%	100%
Matricula grado once	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Certificados y constancias	\$ 542.000,00	\$ 735.000,00	\$ 773.000,00	26%	5%
Pin admisiones	\$ 420.000,00	\$ 490.000,00	\$ 240.000,00	14%	-104%
Formularios-Pin admisión			\$ 0,00	0%	0%
Pensiones prejardín, jardín y transición	\$ 8.160.000,00	\$ 8.160.000,00	\$ 9.000.000,00	0%	9%
pensión grado primero	\$ 10.080.000,00	\$ 10.080.000,00	\$ 14.367.676,00	0%	30%
pensión grado segundo	\$ 17.474.331,00	\$ 17.474.331,00	\$ 16.706.600,00	0%	-5%
pensión grado tercero	\$ 19.257.426,00	\$ 19.614.045,00	\$ 16.038.336,00	2%	-22%
pensión grado cuarto	\$ 19.257.426,00	\$ 16.047.855,00	\$ 19.379.656,00	-20%	17%
pensión grado quinto	\$ 19.614.045,00	\$ 19.970.664,00	\$ 13.924.948,00	2%	-43%
pensión grado sexto	\$ 28.687.290,00	\$ 27.650.400,00	\$ 31.735.928,00	-4%	13%
Pensión grado septimo	\$ 34.217.370,00	\$ 34.908.630,00	\$ 26.554.552,00	2%	-31%
pensión grado octavo	\$ 30.069.810,00	\$ 31.106.700,00	\$ 29.337.426,00	3%	-6%
pensión grado noveno	\$ 24.979.078,00	\$ 24.281.630,00	\$ 28.678.158,00	-3%	15%
pensión grado decimo	\$ 29.904.530,00	\$ 29.552.712,00	\$ 19.448.406,00	-1%	-52%
pensión grado once	\$ 20.757.262,00	\$ 20.757.262,00	\$ 21.396.232,00	0%	3%
Instrucción Militar	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 600.000,00	0%	100%
boletines	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 22.000,00	0%	100%
Banda	\$ 375.000,00	\$ 125.000,00	\$ 0,00	-200%	0%



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Peluquería	\$ 260.000,00	\$ 260.000,00	\$ 110.000,00	0%	-136%
agendas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.336.600,00	0%	100%
formularios	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 60.000,00	0%	0%
martes de prueba	\$ 910.000,00	\$ 1.040.000,00	\$ 130.000,00	13%	-700%
Salidas Pedagógicas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3.018.943,00	0%	100%
Total Act enseñanzas y Relacionadas con la educacion	\$ 267.320.148,00	\$ 262.638.262,00	\$ 253.224.721,00	-1,78%	-5,57%

ACTIVIDADES CONEXAS

Reparación pupitres-aseo	\$ 0,00	\$ 20.000,00	\$ 0,00	100%	0%
Carnetizacion estudiantes	\$ 180.000,00	\$ 160.000,00	\$ 250.000,00	-13%	36%
Estímulos y reconocimientos institucionales	\$ 1.887.000,00	\$ 74.000,00	\$ 36.000,00	-2450%	-106%
Seguro estudiantil	\$ 220.000,00	\$ 38.000,00	\$ 37.000,00	-479%	-3%
Total actividades conexas	\$ 2.287.000,00	\$ 292.000,00	\$ 323.000,00	-683%	-608,05%
TOTAL INGRESOS ENSEÑANZAS	\$ 269.607.148,00	\$ 262.930.262,00	\$ 253.547.721,00	-2,54%	-6,33%

Devoluciones

MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
-----------	------------	-----------	-----------------------------------	--

Devoluciones en venta

Devoluciones en venta	\$ 2.317.520,00	\$ 2.788.894,87	\$ 1.344.640,00	1690%	-10741%
Devolucion martes de prueba	\$ 130.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Devoluciones orientacion militar	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 300.000,00	0%	10000%
banda marcial	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 306.250,00	0%	10000%
peluqueria	\$ 42.862,00	\$ 130.000,00	\$ 190.000,00	6703%	3158%
Elementos de papeleria, utiles escolares	\$ 0,00		\$ 456.303,00	0%	10000%
	\$ 2.490.382,00	\$ 2.918.894,87	\$ 2.597.193,00	1468%	-1238,65%

Descuentos

Descuento beneficios asociados	\$ 1.185.391,00	\$ 1.256.715,00	\$ 1.418.307,00	6%	11%
Descuento beneficios hermanos 5%	\$ 1.388.590,00	\$ 1.394.210,00	\$ 2.555.608,00	0%	45%
Descuento Por becas Pension	\$ 987.115,00	\$ 987.115,00	\$ 1.086.176,00	0%	9%
Descuento 100% Brigadier mayor del colegi	\$ 175.909,00	\$ 175.909,00	\$ 181.324,00	0%	3%
Descuento beneficio hijos empleados 5%	\$ 0,00	\$ 17.282,00	\$ 16.191,00	100%	-7%
Descuento 50% fase militar cadetes y/o brigadier	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
	\$ 3.737.005,00	\$ 3.831.231,00	\$ 5.257.606,00	2%	27,13%
TOTAL, DEVOLUCIONES	\$ 6.227.387,00	\$ 6.750.125,87	\$ 7.854.799,00	7,74%	14,06%



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Los ingresos operacionales netos al 31 de mayo de 2026 junto con las devoluciones por los diferentes conceptos están conformados así:

Ingresos netos	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Actividades enseñanza	\$ 267.320.148,00	\$ 262.638.262,00	\$ 253.224.721,00	-0,18%	-0,37%
Actividades Conexas	\$ 2.287.000,00	\$ 292.000,00	\$ 323.000,00	-68,32%	0,96%
(-) Devoluciones	\$ 6.227.387,00	\$ 6.750.125,87	\$ 7.854.799,00	0,77%	1,41%
TOTAL INGRESOS NETOS	\$ 263.379.761,00	\$ 256.180.136,13	\$ 245.692.922,00	-2,81%	-7,20%

NOTA 15: COSTOS DE VENTAS Y OTRAS DEDUCCIONES

Comprende los costos que derivan directamente del objeto social de la entidad, por ejemplo: actividades relacionadas con educación como y costos de personal de enseñanza (docentes y área militar), pista de paintball y/o cancha de arena de FUNCHINCA.

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

COSTOS	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Comercio al por mayor y al por menor					
Elementos de papelería, útiles escolares	\$ 193.100,22	\$ 218.772,50	\$ 361.065,09	12%	39%
Total Comercio al por mayor y al por menor	\$ 193.100,22	\$ 218.772,50	\$ 361.065,09	11,73%	39,41%
Actividades relacionadas con la educación					
actividades relacionadas con la educación	\$ 3.052.236,99	\$ 5.090.649,40	\$ 2.758.044,97	40%	-85%
Sueldos	\$ 106.038.019,00	\$ 104.430.435,00	\$ 97.346.560,00	-2%	-7%
Incapacidades	\$ 369.682,00	\$ 224.346,00	\$ 886.380,00	-65%	75%
Auxilio de transportes	\$ 11.956.560,00	\$ 11.699.162,00	\$ 9.466.668,00	-2%	-24%
Cesantías	\$ 9.874.335,00	\$ 9.692.289,00	\$ 9.200.225,00	-2%	-5%
Intereses a las cesantías	\$ 1.184.911,00	\$ 1.163.067,00	\$ 1.048.466,00	-2%	-11%
Prima de servicios	\$ 9.874.335,00	\$ 9.692.289,00	\$ 9.200.225,00	-2%	-5%
Vacaciones	\$ 4.437.191,00	\$ 4.364.095,00	\$ 4.192.282,00	-2%	-4%
Dotaciones	\$ 10.882.353,31	\$ 0,00	\$ 4.033.600,00	0%	100%
aporte administradora de riesgos	\$ 1.116.600,00	\$ 1.095.700,00	\$ 1.023.500,00	-2%	-7%
Aporte a entidades promotoras de salud	\$ 8.973.700,00	\$ 8.810.300,00	\$ 8.504.800,00	-2%	-4%
Exámenes de ingreso y retiro	\$ 166.000,00	\$ 67.000,00	\$ 322.000,00	-148%	79%
Aporte a fondo de Pension	\$ 12.829.900,00	\$ 12.598.500,00	\$ 12.135.800,00	-2%	-4%
Aporte a caja de compensación	\$ 4.256.900,00	\$ 4.192.500,00	\$ 3.912.500,00	-2%	-7%
Aporte a ICBF	\$ 3.152.700,00	\$ 3.104.500,00	\$ 2.902.700,00	-2%	-7%
Aporte a SENA	\$ 2.104.400,00	\$ 2.072.200,00	\$ 1.935.200,00	-2%	-7%
Bonificaciones	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Total Act enseñanzas y Relacionadas con la educación	\$ 190.269.823,30	\$ 178.297.032,40	\$ 168.868.950,97	-6,72%	-5,58%



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

actividades conexas					
costo carnetización estudiantes	\$ 135.000,00	\$ 0,00	\$ 18.000,00	0%	100%
Cuota de mantenimiento asogema piscina alumnos	\$ 3.625.210,08	\$ 3.640.336,14	\$ 2.941.176,47	0%	-24%
paintball	\$ 380.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%	0%
Cancha arena	\$ 0,00		\$ 0,00	0%	0%
Folclorito	\$ 0	\$ 0	\$ 44.470,59	0%	100%
Total, actividades conexas	\$ 4.140.210,08	\$ 3.640.336,14	\$ 3.003.647,06	-13,73%	-21,20%
Total, costos de ventas y prestación de servicios	\$ 194.603.133,60	\$ 182.156.141,04	\$ 172.233.663,12	-6,83%	-5,76%

NOTA 16: GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales corresponden a las erogaciones realizadas por la Fundación en desarrollo de sus actividades administrativas y de apoyo necesarias para el cumplimiento de su objeto social. Estos gastos incluyen, entre otros, los relacionados con personal, honorarios, impuestos, arrendamientos, servicios, mantenimiento y reparaciones, depreciaciones y demás conceptos requeridos para la adecuada gestión y funcionamiento de la entidad.

GASTOS OPERACIONALES	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Gastos De Personal	\$ 57.294.717,46	\$ 53.927.499,00	\$ 40.193.166,35	-6,24%	-34,17%
Honorarios	\$ 6.766.832,00	\$ 7.070.125,50	\$ 6.266.526,00	4,29%	-12,82%
Impuestos	\$ 1.081.060,00	\$ 21.469.807,46	\$ 997.647,00	94,96%	-2052,04%
Arrendamientos	\$ 9.630.253,33	\$ 9.630.253,33	\$ 8.907.563,68	0,00%	-8,11%
Contribuciones Y Afiliaciones	\$ 380.000,00	\$ 640.000,00	\$ 250.000,00	40,63%	-156,00%
Seguros	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
Servicios	\$ 26.421.484,33	\$ 29.449.861,33	\$ 25.456.398,00	10,28%	-15,69%
Gastos Legales	\$ 624.100,00	\$ 966.400,00	\$ 270.600,00	35,42%	-257,13%
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 595.000,00	\$ 2.877.937,52	\$ 9.178.475,21	79,33%	68,64%
Adecuacion E Instalacion	\$ 452.139,41	\$ 554.583,00	\$ 783.995,00	18,47%	29,26%
Depreciaciones	\$ 5.300.992,91	\$ 5.576.919,87	\$ 5.613.242,24	4,95%	0,65%
Diversos	\$ 12.009.977,48	\$ 12.172.349,71	\$ 13.741.265,30	1,33%	11,42%
Deterioro	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%	0,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	\$ 120.556.556,92	\$ 144.335.736,72	\$ 111.658.878,78	-16,47%	29,26%

GASTOS DE PERSONAL \$57.294.717

Comprende los salarios, aportes patronales y prestaciones sociales legales del personal de la Fundación (Administrativo).

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Gastos de personal	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Administrativos					
sueldos	\$ 31.331.703,00	\$ 31.359.559,00	\$ 22.795.721,00	0,09%	-37,57%
Incapacidades	\$ 358.140,00	0.00	\$ 0,00	100%	0%
Aux de transporte	\$ 4.143.280,00	\$ 4.151.583,00	\$ 2.726.667,00	0,20%	-52,26%
cesantías	\$ 3.130.750,00	\$ 3.133.762,00	\$ 2.208.937,00	0,10%	-41,87%
Intereses a las cesantías	\$ 375.689,00	\$ 376.050,00	\$ 265.074,00	0,10%	-41,87%
prima de servicios	\$ 3.130.750,00	\$ 3.133.762,00	\$ 2.208.937,00	0,10%	-41,87%
vacaciones	\$ 1.394.481,00	\$ 1.395.643,00	\$ 992.091,00	0,08%	-40,68%
Bonificaciones	\$ 0,00	\$ 358.140,00	\$ 402.294,00	100,00%	10,98%
Dotacion	\$ 3.410.924,46	\$ 0,00	\$ 1.113.445,35	0,00%	100,00%
aporte A.R.L	\$ 412.300,00	\$ 412.300,00	\$ 313.800,00	0,00%	-31,39%
aporte a salud	\$ 2.731.700,00	\$ 2.731.700,00	\$ 2.300.000,00	0,00%	-18,77%
aporte a Pensión	\$ 4.066.900,00	\$ 4.066.900,00	\$ 2.898.300,00	0,00%	-40,32%
aporte a caja de compensación	\$ 1.286.600,00	\$ 1.286.600,00	\$ 906.100,00	0,00%	-41,99%
aporte i.c.b.f	\$ 912.600,00	\$ 912.600,00	\$ 637.200,00	0,00%	-43,22%
aporte Sena	\$ 608.900,00	\$ 608.900,00	\$ 424.600,00	0,00%	-43,41%
total gastos administrativos	\$ 57.294.717,46	\$ 53.927.499,00	\$ 40.193.166,35	-117,74%	-108,49%

HONORARIOS: \$6.766.832

➤ **Emolumentos \$ 4.289.600**

➤ **Junta directiva \$ 3.676.800**

4229296	1.225.600,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 326 DIA VIERNES 15 DE MAYO 2026	612.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	612.800,00

93372479	1.225.600,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 326 DIA VIERNES 15 DE MAYO 2026	612.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	612.800,00

7533711	1.225.600,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 326 DIA VIERNES 15 DE MAYO 2026	612.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	612.800,00

➤ **Junta de vigilancia \$612.800**

5881411	612.800,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REUNION ORDINARIA DIAS 19 Y 20 DE MAYO 2026	612.800,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

➤ *Asesoría revisoría fiscal \$781.685*

900080619	781.685,00
FEV-11424 SERVICIO HONORARIOS REVISORIA FISCAL MES DE MAYO 2026	781.685,00

➤ *Asesoría jurídica \$ 1.095.547*

1110491836	1.095.547,00
HONORARIOS ASESORIA JURIDICA DESDE EL 02-05-2026 AL 01-06-2026	1.095.547,00

➤ *Seguridad y salud en el trabajo \$ 600.000*

1110519155	600.000,00
PAGO ASESORIA E IMPLEMENTACION DEL SG-SST MES DE MAYO 2026	600.000,00

IMPUESTOS: \$1.081.060

➤ *Industria y comercio \$ 1.081.060*

800113389	1.081.060,00
PROVISION INDUSTRIA Y COMERCIO MAYO	1.081.060,00

ARRENDAMIENTOS: \$ 9.630.253,33

➤ *Planta educativa colegio militar Inocencio chinca*

800103186	8.831.934,00
FVE-318 CXP COOMUATOLSURE-ARRENDAMIENTO MES DE MAYO 2026	8.831.934,00

➤ *Arrendamiento oficina talento humano*

900493527	798.319,33
FEV-55485 ARRENDAMIENTO ESPACIOS EN LA SEDE MAYO	798.319,33

SERVICIOS \$ 25.941.484,33

➤ *Aseo y vigilancia \$ 14.320.536*

901510865	14.216.625,00
FEV-FE 587 SERVICIO DE VIGILANCIA MES DE MAYO 2026	11.759.073,00
FEV-FE 586 SERVICIO VIGILANCIA MES DE MAYO 2026/RONDERO	2.457.552,00

819000939	105.550,00
FEV-CCTT11931835 RECOLECCIÓN Y TRANSPORTE DE RESIDUOS SÓLIDOS	105.550,00

➤ *temporales \$ 3000.000*

93127690	230.000,00
ALQUILER Y OPERACION MOTOSIERRA PARA PODA DE ARBOL PARQUE INFANTIL	90.000,00
APOYO SERVICIOS GENERALES DIAS 25 Y 26 MAYO EN ZONAS VERDES	140.000,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

5832637	70.000,00
SERVICIOS GENERALES DIA 01/05/2026 PODA,LIMPIEZA ARBOL PARQUE INFANTIL	70.000,00

➤ **acueducto y alcantarillado \$ 1.965.200**

800089809	1.965.200,00
SERVICIO DE AGUA Y ACUEDUCTO PERIODO FACTURADO 04/2026	1.965.200,00

➤ **Energía eléctrica \$5.805.671**

800249860	5.805.671,00
FEV-CCTT11931835 SERVICIO DE ENERGIA MES DE MAYO 2026	5.805.671,00

➤ **Teléfono e internet \$ 1.677.922,33**

830114921	208.613,00
SERV PLAN CELULAR SECRETARIA 3168326128 PERIODO FACT 04/05/2026 AL 04/06/2026	45.294,00
RF.M02021161 RECARGA CELULAR COORDINADOR MILITAR MAYO-JUNIO	35.000,00
SERV PLAN CELULAR TESORERIA 3218609310 PERIODO FACT 11/05/2026 AL 11/06/2026	37.731,00
SERV PLAN CELULAR RECTORIA 3204643603 PERIODO FACT 07/05/2026 AL 07/06/2026	45.294,00
SERV PLAN CELULALR SECRETARIA 3017638110 PERIODO FACT 14/05/2026 AL 14/06/2026	45.294,00

830122566	1.388.277,00
SERVICIO DE INTERNET Y OCTAVA CUOTA DE COMPUTADOR	1.388.277,00

800103186	81.032,33
CXP COOMUATOLSURE TELEFONIA E INTERNET 03/05/2026 AL 02/06/2026	81.032,33

➤ **Transporte, fletes y acarreos \$ 841.000**
transporte, fletes y acarreos \$ 65.000

800251569	45.000,00
FEV-FE69742118 TRANS. ENCOMIENDA TECLADO LIRA BANDA MARCIAL	45.000,00

7227112	20.000,00
SEREMONIA JURAMENTO DE BANDERA -TRANSPORTE SACERDOTE	20.000,00

Junta comisión revisión de actas \$ 62.000

13435894	62.000,00
TRANSPORTE EMOLUMENTOS REVISION DE ACTAS ASAMBLEA 13-14 Y 15 ABRIL 2026	62.000,00

Junta directiva \$ 354.000

4229296	118.000,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 326 DIA VIERNES 15 DE MAYO 2026	56.000,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	62.000,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

93372479	118.000,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 326 DIA VIERNES 15 DE MAYO 2026	56.000,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	62.000,00

7533711	118.000,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 326 DIA VIERNES 15 DE MAYO 2026	56.000,00
EMOLUMENTOS Y TRANSPORTE REU.ORDINARIA 327 DIA LUNES 25 DE MAYO	62.000,00

Transporte funcionarios \$ 250.000

1110496974	10.000,00
TRANSPORTE DOMICILIO COMPRA DE TONER PARA SALA DE INSTRUCTORES	10.000,00

93356976	70.000,00
C.E 553 INSUMO GASOLINA RODAMIENTO MENSAJERO MOTO MES DE MAYO	70.000,00

1053824077	5.000,00
PARQUEADERO OFICINA COOMUATOLSURE REVISION FLUJO DE CAJA CON TESORERIA	5.000,00

13991983	20.000,00
TRANSPORTE COMPRA INSUMOS PAPELERIA Y REVISION DOTACION PERSONAL	20.000,00

93407859	120.000,00
C-E 552 TRASNPORTE IDA AL BATALLON GESTION DOCUMENTAL ORDEN SEMANAL	60.000,00
TRANSPORTE GESTION DOCUMENTAL BATALLON ROOKE	60.000,00

93396737	25.000,00
TRANSPORTE PARA COMPRAR CINTA ASFALTICA PARA TAPAR GOTERAS	10.000,00
TRANSPORTE COMPRA TRES BOTES DE HUMO-CEREMONIA JURAMENTO BANDERA	15.000,00

Transporte junta de control y vig. jv \$ 110.000

5881411	110.000,00
TRANSPORTE REUNION ORDINARIA DIAS 19 Y 20 DE MAYO 2026	110.000,00

➤ **OTROS \$ 352.188**

Transacciones syscfe \$113.445

900083058	113.445,00
COMPRA DE CERTIFICADO FIRMA ELECTRONICA VALIDO 1 AÑO	113.445,00

plataformas centrales de riesgo \$238.743

900422614	238.743,00
FEV-DO6660610 SERVICIO DE REPORTE CENTRALES DE RIESGO	238.743,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

GASTOS LEGALES \$624.100

890700622	624.100,00
FEV-VIR277489 COMPRA CAMARA DE COMERCIO	12.100,00
FEV-PRI327251 NOMBRAMIENTO REP LEGAL E IMPUESTOS DE REGISTROS	306.000,00
FEV-PRI327780 NOMBRAMIENTO REP LEGAL E IMPUESTOS DE REGISTROS	306.000,00

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES \$595.000

➤ ***Construcciones y edificaciones \$305.000***

901780379	60.000,00
FEV-FECF16236 TAPAGOTERAS TECHOS FUNCHINCA	60.000,00
1006130927	70.000,00
SUMINISTRO DE VIDRIO 1 MTS X 50 CMS SALON 8-2	70.000,00

1110516159	60.000,00
SUMINISTRO 06 SOPORTES PERCHEROS PARA INSTALAR EN LA SALA DOCENTES	60.000,00

41568201	115.000,00
FEV-FR 4593 MANTENIMIENTO PARA SELLADO DE GOTERAS	115.000,00

➤ ***Maquinaria y equipo \$250.000***

1110531431	20.000,00
FV-2926 CAMBIO CAJA OXIDACION SAMURAI-ARREGLO VENTILADOR 9-1	20.000,00

93369420	100.000,00
FEV-FE 439 SUMI POLVO QUIMICO SECO EXTINTOR ABC 10 LBR Y MANT EXT	100.000,00

1110582428	130.000,00
FEV-1027 DETECTOR DE METAL PARA EL USO DE CELULARES	65.000,00
FEV-1031 DETECTOR METALES PARA EL USO DE CELULARES ESTUDIANTES	65.000,00

➤ ***Muebles y equipo de oficina \$40.000***

14234206	40.000,00
FV-0279 ARREGLO VENTILADOR CAMBIO SOPORTE VENTILADORES PARED	40.000,00

ADECUACIONES E INSTALACIONES \$ 932.139,41

➤ ***Instalaciones eléctricas \$ 452.139,41***

14234206	210.000,00
ARREGLO ELECTRICO PARA CAFETERIA Y SALA PROFESORES	70.000,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

FV-0277 CAMBIO E INSTALACION REFLECTORES CAMPO DE PARADAS	100.000,00
FV-0278 INSTALACION LAMPARA LED TARIMA-MANTENIMIENTO MAYO	40.000,00

900097602	218.610,00
FEV-FEO 201984 REFLECTORES PARA TARIMA SYLVANIA	160.650,00
FEV-FEO 202464 LED KARLUX Y PANE KARLUZ ILUMINACION TARIMA	57.960,00

901462412	23.529,41
FEV-FE3 13624 ILUMINACION TARIMA PANEL LED ALTA POTENCIA	23.529,41

➤ **Reparaciones locativas \$480.000**

1110060755	480.000,00
SERVICIO DE GUADAÑA ZONAS VERDES MES DE MAYO 2026	480.000,00

DEPRECIACIONES: \$5.580.089,27

Se refiere a una disminución periódica del valor d un bien material o inmaterial. Esta depreciación puede derivarse de tres razones principales: el desgaste debido al uso, el paso del tiempo y la vejez del equipo de Oficina, Equipos de computación y Maquinaria y Equipo que tiene la Fundación para el desarrollo de su objeto social y se aplican los porcentajes de depreciación siguiendo los lineamientos establecidos por las normas contables.

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

Depreciación	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Construcciones y edificaciones	\$ 445.068,17	\$ 445.068,17	\$ 445.068,17	0%	0%
Maquinaria y Equipo	\$ 1.755.115	\$ 1.811.361	\$ 1.670.669	3%	-8%
Equipo de oficina	\$ 1.966.170	\$ 2.195.440	\$ 1.907.504	10%	-15%
Equipo de Computo y comunicación	\$ 1.134.638,99	\$ 1.125.050,16	\$ 1.590.001,39	-1%	29%
	\$ 5.300.992,91	\$ 5.576.919,87	\$ 5.613.242,24	4,95%	0,65%

DIVERSOS: \$ 12.009.977,48

ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA \$ 720.472

➤ **Elementos de aseo \$ 470.812**

809011022	100.812,00
FEV-171870 ELEMENTOS DE ASEO MAYO	100.812,00
93356795	370.000,00
FEV-COM-680 ELEMENTOS DE ASEO MES DE MAYO 2026	370.000,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

➤ **Elementos de cafetería \$249.660**

809011022	186.860,00
FEV-171817 ELEMENTOS CAFETERIA MAYO	152.650,00
FEV-171817 ELEMENTOS CAFETERIA MAYO	34.210,00
49673222	62.800,00
FV-207 ELEMENTOS CAFETERIA MAYO 2026	62.800,00

UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS \$ 916.492

Útiles y papelería \$851.492

809011022	851.492,00
FEV-172477 COMPRA PAPELERIA MES DE MAYO 2026	744.292,00
FEV-174325 COMPRA PAPELERIA MES DE MAYO RECTORIA	34.400,00
FEV176140 COMPRA PAPELERIA MES DE MAYO	72.800,00
39654797	65.000,00
FEV-FECK1072 COMPRA TONER SAMSUNG 104S PARA SALA DE INSTRUCTORES	65.000,00

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES \$65.000

900829434	40.000,00
FEV-FP723803 COMBUSTIBLE PRA MOTOSIERRA	40.000,00
7227112	25.000,00
APOYO COMBUSTIBLE PRUEBA FISICA FASE MILITAR	25.000,00

CASINO Y RESTAURANTE \$ 476.100

➤ **Alimentación junta directiva \$ 136.000**

900493527	136.000,00
FT-56497 ALIMENTACION JUNTA DIRECTIVA 26-MAYO	51.000,00
FT-56470 ALIMENTACION JUNTA DIRECTIVA 25-MAYO	85.000,00

➤ **Refrigerios y varios \$ 75.000**

7227112	75.000,00
REFRIGERIO SALIDA ESTUDIANTES INTERCAMBIO	75.000,00

➤ **Alimentación comité control social j.v \$ 92.000**

900493527	92.000,00
FT-56096 ALIMENTACION JUNTA VIGILANCIA 19--MAYO	45.000,00
FT-56163 ALIMENTACION JUNTA VIGILANCIA 20-MAYO	47.000,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

➤ **Refrigerios junta directiva \$ 173.100**

14272908	173.100,00
SUMINISTRO DE REFRIGERIOS JUNTA DIRECTIVA REUNION 327 25/05/2026	38.000,00
SUMINISTRO REFRIGERIO JUNTA DIRECTIVA REUN 326-327 DEL 07-14-15-25 MAYO	135.100,00

OTROS \$9.831.913,48

➤ **Celebraciones y varios\$ 2.530.190,00**

1128470955	24.790,00
FEV-SALD7672 COMPRA DECORACION DIA DE LAS MADRES	24.790,00
14135495	180.000,00
500 FORMATO TARJETA BLANCA MEMBRETE MEDIO TARJETA PARA CUMPLE FUNCIONARIOS	180.000,00
77192588	10.000,00
COMPRA DECORACION PARA EL DIA DE LAS MADRES	10.000,00
890700148	2.315.400,00
FEV-FRE913201 CELEBRACION DIA DEL DOCENTE CAIKE 15/05/2026	2.315.400,00

➤ **Otros \$ 215.971,56**

1110496974	89.000,00
LEGALIZACION COMPRA SUSCRIPCION GOOGLE LLC CORREO SECRETARIA ACADEMICA	89.000,00
1109490761	100.000,00
ESPIPENDIO - EUCARISTIA DIA DE LAS MADRES	100.000,00
93396737	20.000,00
COMPRA COSTALES ECUATORIANOS PARA GUARDAR ALFOMBRA Y CARPA	20.000,00
VARIOS	6.971,56
AJUSTES	6.971,56

➤ **compra implementos sg-sst (salud ocupacional).**

93369420	20.000,00
FEV-FE 439 SUMINISTRO POLVO QUIMICO SECO EXTINTOR ABC 10 LBR Y MANTENIMIENTO EXT	20.000,00

➤ **gasto asumido nomina Coomuatolsure \$6.789.624**

800103186	6.789.624,00
PAGO SEGURIDAD SOCIAL COLABORADORES	366.401,00
PAGO SEGURIDAD SOCIAL GERENTE	202.794,00
GASTOS DE NOMINA MAYO REPRESENTANTE LEGAL	2.436.592,00
GASTOS DE NOMINA MAYO COLABORADORES	3.783.837,00



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

➤ **Apoyo económico \$ 274.000**

1152187466	124.000,00
APOYO ORQUESTA DE LA POLICIA CELEBRACION DIA DE LAS MADRES	124.000,00
1049618075	150.000,00
APOYO PASAJES SEGUIMIENTO CASO Z.C A FAM PARA VIAJE A GIRARDOT VISITA NIÑA	150.000,00

➤ **ajuste al peso \$ 2.127,92**

varios	2.127,92
ajuste al peso	2.127,92

Diversos	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Comisión revisión acta	\$ 0	\$ 962.997	\$ 996.000	100%	3%
Elementos de aseo	\$ 470.812	\$ 1.183.910	\$ 898.290	60%	-32%
Elementos de Cafetería	\$ 249.660	\$ 244.487	\$ 223.100	-2%	-10%
Útiles, papelería y fotocopias	\$ 916.492	\$ 1.325.352	\$ 307.416	31%	-331%
Combustibles y lubricantes	\$ 65.000	\$ 50.000	\$ 0	-30%	0%
Casino y restaurantes	\$ 476.100	\$ 2.186.358	\$ 1.000.272	78%	-119%
otros	\$ 9.831.913	\$ 6.219.246	\$ 10.316.186	-58%	40%
	\$ 12.009.977,48	\$ 12.172.349,71	\$ 13.741.264,53	1,33%	12,60%

NOTA 17: GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION \$800.000

1110503015	800.000,00
PAGO PUBLICIDAD Y SERVICIO CREACION MATERIAL PUBLICITARIO MAYO	800.000,00

NOTA 18: INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingresos no operacionales son aquellos ingresos diferentes a los obtenidos por el desarrollo de la actividad principal de la fundación, ingresos que por lo general son ocasionales o que son catalogadas actividades secundarias.

Al 31 de mayo de 2026 están conformados así:

FINANCIEROS \$644.961

Interés cuenta de ahorros. \$1.125

Rendimientos CDT \$643.836 (abril \$424.658 / mayo \$219.178)

ARRENDAMIENTOS \$ 8.456.638,97 así:

local uniformes \$ 1.757.143

cafetería \$ 2.584.034

Alquiler cancha de futbol \$3.216.302,51

Alquiler pista de paintball \$0

Alquiler caseta \$899.160



REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

RECUPERACIONES \$4.065.588

Reintegro de costos y gastos \$ 4.065.588

Aporte energia local uniformes \$ 500.000
Aporte energia cafetería \$ 1.500.000
Aporte energia caseta \$530.000
Reintegro dcto beneficio asociados \$ 1.185.391
Ajuste DC1-27 emolumentos revicion actas \$350.197

DIVERSOS \$ 2.363.655,45

-aprovechamientos \$1.065.400

890700148	1.065.400,00
FEV-FRE913201 CELEBRACION DIA DEL DOCENTE CAIKE 15/05/2026	1.065.400,00

-Fotocopias \$826.890,73

-papelería \$439.317,68

-Ajuste al peso \$ 32.047,04

Ingresos no operacionales	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Financieros	\$ 644.961	\$ 703	\$ 2.105	-91644%	67%
Arrendamientos	\$ 8.456.639	\$ 11.528.069	\$ 7.016.811	27%	-64%
Recuperaciones	\$ 4.065.588	\$ 3.786.715	\$ 3.725.807	-7%	-2%
Ejercicio años ant	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%	0%
Diversos	\$ 2.363.655	\$ 16.051.610	\$ 5.591.246	85%	-187%
Total	\$ 15.530.843,42	\$ 31.367.096,20	\$ 16.335.968,66	50,49%	-92,01%

NOTA 19: GASTOS NO OPERACIONALES

Se registran en este rubro los gastos financieros correspondientes al Gravamen a los Movimientos Financieros (GMF), gastos bancarios, comisiones bancarias y demás erogaciones de carácter financiero que no están directamente asociadas a la operación principal de la entidad.

Gastos no operacionales	MAYO 2026	ABRIL 2026	MAYO 2025	PORCENTAJE DE CAMBIO MES ANTERIOR	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Gastos financieros	\$ 5.514.009	\$ 6.026.168	\$ 5.874.430	8,50%	6%
Bajas de inventario	\$ 966.666	\$ 0	\$ 0	100%	100%
Total	\$ 6.480.675,37	\$ 6.026.168,00	\$ 5.874.430,00	-7,54%	-10,32%

Financieros\$ 5.514.009

Gastos bancarios \$0
Comisiones \$2.245.549
Intereses \$2.127.562
Contribución 4*1000 \$1.140.898

Baja de inventario \$966.666



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICFES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COOPERATIVA" - Periodo 2024 -2026.

Ibagué, 19 de junio de 2026

Señores

JUNTA DIRECTIVA FUNCHINCA

Ciudad.

ASUNTO: Análisis estados financieros mayo 2026.

En cumplimiento de las funciones de seguimiento y control financiero, se presenta a la Junta Directiva el análisis de los estados financieros correspondientes al periodo de mayo, con el propósito de exponer el comportamiento de los ingresos, costos, gastos y resultados obtenidos por la fundación.

1. La fundación tuvo ingresos operacionales por valor de \$263.379.761 por concepto; así mismo; se percibieron ingresos no operacionales por valor de \$15.530.843 por arrendamientos y reintegro descuento beneficio de asociados

frente a \$245.692.922 registrados en el mismo período de 2025, lo que representa un incremento absoluto de \$17.686.839, equivalente a un 7,20 %

los ingresos operacionales durante mayo de 2026 fueron favorables, debido a que se presentó un crecimiento en los ingresos provenientes de la actividad educativa, acompañado de una disminución en las devoluciones y descuentos otorgados. Esto permitió mejorar el nivel de ingresos netos de la Fundación respecto al mismo período del año anterior,

2. Para este periodo se generó costos por un total de \$194.603.133 de los cuales **\$187.217.586**, corresponden a nómina de la planta académica También se encuentran los costos por actividades relac. con la educ por **\$3.052.236,99** actividades conexas **\$4.140.210,08** y costos de mercancías no fabricadas por la empresa, es decir, costo de la papelería vendida en biblioteca **\$193.100,22**

Durante el período comprendido entre el 1 y el 31 de mayo de 2026, el costo de ventas y prestación de servicios ascendió a \$194.603.134, equivalente al 73,89 % de los ingresos operacionales, mientras que para el mismo período del año 2025 fue de \$172.233.663, correspondiente al 70,10 % de los ingresos. Esto representa un incremento absoluto de \$22.369.470, equivalente al 12,99 %, lo que evidencia un crecimiento en los costos asociado al desarrollo de la actividad misional de la Fundación.



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111



Hacer, Dirigir, Asesorar y Dirigir al Éxito
"NUESTRA COOPERATIVA" - Periodo 2024 -2026.

- **Dotaciones y suministro a trabajadores** aumentó de **\$4.033.600** a **\$10.882.353**, registrando un incremento cercano al **170 %**, siendo la variación más significativa del período. Este comportamiento puede obedecer a la adquisición de dotaciones pendientes, renovación de elementos de trabajo o entrega de dotaciones correspondientes a varios períodos.
- **Servicios sociales y de salud** aumentaron un **37,84 %**, pasando de **\$3.003.647** a **\$4.140.210**, lo que refleja un mayor uso de estos servicios o el incremento de sus costos.
- Por el contrario, las **incapacidades** disminuyeron de **\$886.380** a **\$369.682**, equivalente a una reducción del **58,29 %**, lo cual puede interpretarse como una menor incidencia de ausentismo laboral durante el período.
- Los **exámenes de ingreso y retiro** disminuyeron un **48,45 %**, comportamiento asociado a una menor rotación de personal.

Se detallan los costos del mes:

COSTOS NOMINA	VALOR
GASTOS DE PERSONAL ENSEÑANZA	\$ 106.038.019,00
INCAPACIDADES	\$ 369.682,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 11.956.560,00
CESANTIAS	\$ 9.874.335,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 1.184.911,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 9.874.335,00
VACACIONES	\$ 4.437.191,00
DOTACION PERSONAL	\$ 10.882.353,31
APORTE ADMINISTRADOR DE RIESGOS PROFESIONALES ARP	\$ 1.116.600,00
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS	\$ 8.973.700,00
EXAMENES INGRESO Y RETIRO	\$ 166.000,00
APORTE A FONDOS DE PENSION	\$ 12.829.900,00
APORTES CAJA DE COMPENSACION	\$ 4.256.900,00
APORTES ICBF	\$ 3.152.700,00
SENA	\$ 2.104.400,00
VALOR TOTAL	\$ 187.217.586,31

OTROS COSTOS ACTIVIDADES RELAC. CON LA EDUC	VALOR
ESTIMULOS Y RECONOCIMIENTOS	\$ 1.981.050,00
ENFERMERIA	\$ 30.000,00
PELUQUERIA	\$ 114.318,99
FOTOCOPIADORA	\$ 845.868,00
COSTO SEGURO ESTUDIANTIL	\$ 81.000,00
VALOR TOTAL	\$ 3.052.236,99



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICFES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COOMUNICACIÓN" - Periodo 2024 -2026.

ACTIVIDADES CONEXAS	VALOR
COSTO CARNETIZACION ESTUDIANTES	\$ 135.000,00
CUOTA DE MANTENIMIENTO ASOGEMA PISCINA ALUMNOS	\$ 3.625.210,08
PAINTBALL FUNCHINCA	\$ 380.000,00
VALOR TOTAL	\$ 4.140.210,08

COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	VALOR
Elementos de papelería, útiles escolares	\$ 193.100,22

Durante el período comprendido entre el **1 y el 31 de mayo de 2026**, los **gastos operacionales de administración** ascendieron a **\$120.556.557**, mientras que para el mismo período de 2025 fueron de **\$144.335.737**, presentando una **disminución de \$23.779.180**, equivalente al **16,48 %**. Este comportamiento refleja una mejor administración de los recursos destinados al funcionamiento de la entidad.

El rubro de **gastos de personal** continúa siendo el de mayor participación dentro de los gastos administrativos, con un valor de **\$57.294.717**, equivalente al **47,52 %** del total de los gastos de administración. Frente al año anterior presentó un incremento del **6,24 %**, explicado principalmente por el reconocimiento de **dotaciones y suministro a trabajadores** por valor de **\$3.410.924**, concepto que no registró ejecución durante mayo de 2025. Los demás conceptos de nómina, como sueldos, prestaciones sociales y aportes a seguridad social, se mantuvieron relativamente estables.

Los **honorarios** registraron un valor de **\$6.766.832**, mostrando una ligera disminución respecto al año anterior. La variación obedece principalmente a que durante 2026 no se registraron honorarios por auditoría externa, compensados parcialmente por un incremento en los honorarios de revisoría fiscal.

Uno de los cambios más significativos se presenta en el rubro de **impuestos**, que pasó de **\$21.469.807** en 2025 a **\$1.081.060** en 2026, lo que representa una disminución cercana al **95 %**. Esta variación se explica principalmente porque durante 2025 se reconoció un valor importante correspondiente a **IVA descontable**, mientras que en el período actual dicho concepto no generó registros.

Los **arrendamientos** permanecieron estables en **\$9.630.253**, reflejando que no hubo modificaciones en los contratos de arrendamiento de las instalaciones utilizadas por la Fundación.

El rubro de **servicios** disminuyó de **\$29.449.861** a **\$25.941.484**, equivalente a una reducción del **11,91 %**. Esta variación estuvo influenciada principalmente por una disminución en los servicios de **acueducto y alcantarillado**, así como en los gastos por transporte y otros servicios administrativos, mientras que los costos de vigilancia y energía eléctrica se mantuvieron relativamente constantes.



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICFES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COOMUATOLSURE" - Periodo 2024 -2026.

Los **gastos legales** disminuyeron un **35,42 %**, principalmente por un menor valor pagado por conceptos asociados a la Cámara de Comercio.

Los **gastos de mantenimiento y reparaciones** registraron una disminución significativa, pasando de **\$2.877.938** a **\$595.000**, equivalente a una reducción del **79,33 %**, lo que indica que durante el período no fue necesario realizar mantenimientos importantes sobre la infraestructura y los equipos de la entidad.

En contraste, el rubro de **adecuaciones e instalaciones** presentó un incremento del **68,08 %**, debido principalmente a mayores inversiones en instalaciones eléctricas.

Las **depreciaciones** permanecieron estables, con una leve disminución del **4,95 %**, consistente con la vida útil y depreciación normal de los activos fijos.

En el grupo de **gastos diversos**, cuyo saldo fue de **\$12.009.977**, se observa una composición diferente respecto al año anterior. Disminuyeron gastos como comisiones, papelería, cafetería y alimentación; sin embargo, aumentaron conceptos como **celebraciones y varios** y el **gasto asumido de nómina COOMUATOLSURE**, que pasó de **\$4.994.086** a **\$6.789.624**, siendo uno de los incrementos más representativos dentro de este rubro.

3. A corte de 31 de mayo de 2026 la fundación cerro con una cartera por valor de **\$108.145.178** con un incremento del **44%** en valor general frente al mes pasado. Representa un porcentaje del **13.19%** sobre el valor total de los activos.

El total de la cartera a corte de este periodo esta de la siguiente manera:

Por vigencia 2026 **\$101.570.612**

MAYO	1-30	62.523.027,00
ABRIL	31-60	23.926.133,00
MARZO	61-90	10.931.372,00
FEBRERO	91-120	4.190.080,00
		101.570.612,00
AÑOS ANTERIORES	> 360	6.574.566,00

108.145.178,00

Por concepto años anteriores no se presento variacion.

PENSION	101.238.794,00
FASE MILITAR	170.000,00
OTROS COSTOS	161.818,00
101.570.612,00	

En cuanto a cartera por años anteriores se presentó variación en \$153.000 a cierre de abril se encontraba en \$6.727.566 a corte de mayo queda en \$6.574.566



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COOMUNICACIÓN" - Periodo 2024 -2026.

		ABRIL	MAYO	VARIACION
2024		\$ 1.429.058	\$ 1.429.058	\$ 153.000
1	1119400819	\$ 0	\$ 0	\$ 0
2	1201475543	\$ 1.200.000	\$ 1.200.000	\$ 0
3	1014997190	\$ 229.058	\$ 229.058	\$ 0
4	1105465374	\$ 0	\$ 0	\$ 0
5	1090276224	\$ 0	\$ 0	\$ 0
6	1104942612	\$ 0	\$ 0	\$ 0
7	1076514661	\$ 0	\$ 0	\$ 0
2025		\$ 5.298.508	\$ 5.145.508	\$153.000
1	1105475845	\$ 2.293.950	\$ 2.293.950	
2	1016919732	\$ 450.000	\$ 450.000	\$ 0
3	1106230196	\$ 1.886.294	\$ 1.886.294	\$ 0
4	1072111472	\$ 668.264	\$ 515.264	\$ 153.000
		\$ 6.727.566	\$ 6.574.566	\$ 153.000

4. El resultado del ejercicio para el mes de mayo fue una pérdida de **-\$43.529.761** con una variación del 101% inferior a lo presupuestado con una variación absoluta de **\$310.355**

Se anexa cuadro resumen del comparativo del presupuesto ejecutado durante el mes de mayo con respecto al presupuesto previsto donde se evidencia las variaciones presentadas en el periodo.

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO MAYO 2026	EJECUTADO MAYO 2026	% CUMPLIM.	VARIACION
4	INGRESOS	273.133.469,03	278.910.604,42	102	5.777.135,39
4160	ENSEÑANZA	260.463.841,0	269.607.148,00	104	9.143.307,00
4175	DEVOLUCIONES EN VENTA	-4.422.953,00	-6.227.387,00	100	-1.804.434,00
4210	FINANCIEROS	800,00	644.961,00		644.161,00
4220	ARRENDAMIENTOS	7.700.335,00	8.456.638,97	110	756.303,97
4250	RECUPERACIONES	3.980.000,00	4.065.588,00	100	85.588,00
4265	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00		0,00
4295	DIVERSOS	5.411.446,03	2.363.655,45	44	3.047.790,58
	GASTOS MAS COSTOS	316.352.874,99	322.440.365,89	101,9	6.087.490,90
5	GASTOS	129.222.409,20	127.837.232,29	99	1.385.176,91
5105	GASTOS DE PERSONAL	55.438.408,15	57.294.717,46	103	-1.856.309,31
5110	HONORARIOS	8.706.121,10	6.766.832,00	78	1.939.289,10
5115	IMPUESTOS	973.220,10	1.081.060,00	111	-107.839,90
5120	ARRENDAMIENTOS	9.630.253,00	9.630.253,33		0,33
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	380.000,00	380.000,00	0	0,00
5130	SEGUROS	0,00	0,00	0	0,00
5135	SERVICIOS	27.720.263,66	25.941.484,33	94	1.778.779,33
5140	GASTOS LEGALES	8.500,00	624.100,00	100	-615.600,00
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.900.000,00	595.000,00	12	4.305.000,00
5150	ADECUACION E INSTALACION	760.000,00	932.139,41	123	-172.139,41
5160	DEPRECIACIONES	5.820.000,00	5.300.992,91	91	519.007,09
5165	AMORTIZACIONES	0,00	0,00		0,00
5195	DIVERSOS	9.077.634,16	12.009.977,48	132	-2.932.343,32
5199	DETERIORO	0,00	0,00	0	0,00
5205	GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	0,00	0,00	0	0,00
5235	SERVICIOS	1.100.000,00	800.000,00	73	300.000,00
5305	FINANCIEROS	4.708.009,02	5.514.009,00	117	805.999,98
5310	BAJA DE INVENTARIO	0,00	0,00	0	0,00
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00	966.666,37	0	-966.666,37
5395	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	100	0,00
6	COSTOS DE VENTAS	187.130.465,79	194.603.133,60	104	7.472.667,81
6135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	361.065,09	193.100,22	100	167.964,87
6160	ENSEÑANZA	182.655.125,70	190.269.823,30	104	7.614.697,60
6165	SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	4.114.275,00	4.140.210,08	0	25.935,08
UTILIDAD Y/O PERDIDA ACUMUL.		43.219.405,96	43.529.761,47	101	310.355,51



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICFES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COOPERACIÓN" - Periodo 2024 -2026.

Durante el mes de mayo de 2026, la entidad presentó ingresos ejecutados por valor de \$278.910.604 frente a un presupuesto de \$273.133.469, con un nivel cumplimiento del 102%. La de \$5.777.135, lo cual evidencia un comportamiento estable y una adecuada ejecución de los ingresos proyectados para el período.

Haciendo referencia a los Costos y gastos totales se presupuestó \$316.352.874 con una Ejecutado de \$322.440.365 con una ejecución del 101.9% Variación de \$6.087490

situación que favorece el resultado financiero del período y refleja un comportamiento relativamente controlado del gasto total.

Los gastos administrativos y operacionales ascendieron a \$127.837.232, frente a un presupuesto de \$129.222.409, alcanzando una ejecución del 99 %, lo que representa un ahorro presupuestal de \$1.385.177.

Dentro de este grupo se destacan las siguientes variaciones:

- Los gastos de personal superaron el presupuesto en \$1.856.309 (103 %), debido principalmente al reconocimiento de dotaciones y otros conceptos laborales.
- Los honorarios presentaron una ejecución del 78 %, generando un ahorro de \$1.939.289.
- Los servicios registraron un cumplimiento del 94 %, con una disminución de \$1.778.779 respecto al presupuesto.
- Los gastos de mantenimiento y reparaciones ejecutaron únicamente el 12 % del presupuesto, representando un menor gasto de \$4.305.000, lo cual constituye la principal variación favorable del período.
- Por el contrario, adecuaciones e instalaciones ejecutó el 123 % del presupuesto, superándolo en \$172.139.
- Los gastos diversos alcanzaron un cumplimiento del 132 %, excediendo el presupuesto en \$2.932.343, situación que merece seguimiento debido a que este rubro concentra gastos extraordinarios y de apoyo institucional.
- Los gastos financieros registraron una ejecución del 117 %, superando el presupuesto en \$805.999, lo que puede estar asociado a mayores costos bancarios o financieros durante el período.
- Se registraron además gastos extraordinarios por \$966.666, los cuales no habían sido presupuestados



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COOPERACIÓN" - Periodo 2024 - 2026.

Costos de prestación del servicio

Los costos de prestación del servicio educativo ascendieron a \$194.603.134, frente a un presupuesto de \$187.130.466, alcanzando una ejecución del 104 % y una variación de \$7.472.668.

La mayor diferencia corresponde a los **costos de enseñanza**, los cuales superaron el presupuesto en **\$7.614.698**, comportamiento coherente con el mayor nivel de ingresos obtenido por la prestación del servicio educativo durante el período

También se anexa cuadro resumen del comparativo del acumulado del presupuesto ejecutado con respecto al presupuesto previsto acumulado desde enero a abril 2026.

CUENTA	DETALLE	PRESUPUESTO A MAYO 2026	EJECUTADO A MAYO 2026	% CUMPLIM.	VARIACION
4	INGRESOS	1.614.191.538,18	1.641.548.549,27	102	27.357.011,09
4160	ENSEÑANZA	1.555.876.436,1	1.596.354.274,00	103	40.477.837,86
4175	DEVOLUCIONES EN VENTA	-20.441.812,00	-36.461.127,87	178	-16.019.315,87
4210	FINANCIEROS	8.800,00	651.944,00	7.408	643.144,00
4220	ARRENDAMIENTOS	35.818.482,00	37.770.591,25	105	1.952.109,25
4250	RECUPERACIONES	20.490.000,00	19.923.140,70	97	566.859,30
4265	INGRESO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0	0,00
4295	DIVERSOS	22.439.632,04	23.309.727,19	104	870.095,15
	GASTOS MAS COSTOS	1.592.067.767,72	1.541.371.442,10	96,8	50.696.325,62
5	GASTOS	736.303.800,22	714.906.030,45	97	21.397.769,77
5105	GASTOS DE PERSONAL	278.293.387,16	258.057.249,46	93	20.236.137,70
5110	HONORARIOS	73.744.717,10	32.828.949,80	45	40.915.767,30
5115	IMPUESTOS	21.409.321,73	27.598.151,94	129	-6.188.830,21
5120	ARRENDAMIENTOS	48.151.265,00	48.151.266,65	100	1,65
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1.520.000,00	1.520.000,00	100	0,00
5130	SEGUROS	0,00	0,00	0	0,00
5135	SERVICIOS	133.251.880,67	143.084.603,69	107	9.832.723,02
5140	GASTOS LEGALES	3.237.460,00	3.561.200,00	110	-323.740,00
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	42.827.865,52	45.849.753,14	107	-3.021.887,62
5150	ADECUACION E INSTALACION	3.800.000,00	6.280.636,41	165	-2.480.636,41
5160	DEPRECIACIONES	29.100.000,00	27.593.567,25	95	1.506.432,75
5165	AMORTIZACIONES	0,00	0,00	0	0,00
5195	DIVERSOS	46.624.090,81	54.270.043,35	116	-7.645.952,54
5199	PROVISIONES	3.602.244,40	3.602.244,40	100	0,00
5205	GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	0,00	0,00	0	0,00
5235	SERVICIOS	5.500.000,00	4.866.000,00	88	634.000,00
5305	FINANCIEROS	25.241.567,84	28.053.353,46	111	2.811.785,62
5310	BAJA DE INVENTARIO	0,00	966.666,37	0	966.666,37
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	20.000.000,00	28.622.344,53	143	-8.622.344,53
5395	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0	0,00
6	COSTOS DE VENTAS	855.763.967,50	826.465.411,65	97	29.298.555,85
6135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	789.441,08	756.987,83	100	32.453,25
6160	ENSEÑANZA	826.157.426,42	790.127.579,27	96	36.029.847,15
6165	SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	28.817.100,00	35.580.844,55	0	6.763.744,55
UTILIDAD Y/O PERDIDA ACUMUL.		22.123.770,46	100.177.107,17	453	78.053.336,71



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111

Hacer, Dirigir, Asesorar y Dirigir al Éxito
"NUESTRA COOPERACIÓN" - Periodo 2024 -2026.

La Fundación educativa refleja al periodo mayo 2026 ingresos netos recibidos de **\$1.641.548.549** con un cumplimiento del 102% frente al presupuesto aprobado, teniendo en cuenta que se esperaba percibir ingresos por un valor de **\$1.614.191.538** cual indica que no se ha superado el cumplimiento de ingresos ya que inicialmente el presupuesto se elaboro esperando un aumento de estudiantes a 739 de los cuales a cierre de mayo cerro con 719 estudiantes

Haciendo referencia a los costos y gastos, en el presupuesto se proyectan por valor de **\$1.592.067.767** con una ejecución del 96.8% sobre lo presupuestado con el valor ejecutado de **\$1.541.371.442** según cuadro anexo presupuestal

Los gastos acumulados ascendieron a **\$714.906.030**, frente a un presupuesto de **\$736.303.800**, alcanzando una ejecución del **97 %**, lo que representa un ahorro presupuestal de **\$21.397.770**

Entre las principales variaciones se destacan:

Variaciones favorables (menor ejecución):

- **Gastos de personal:** ejecución del **93 %**, con un ahorro de **\$20.236.138**, producto de una menor ejecución de algunos conceptos de nómina y prestaciones.
- **Honorarios:** ejecución del **45 %**, representando el mayor ahorro presupuestal con **\$40.915.767**, lo que evidencia que varias asesorías o contrataciones previstas aún no se han ejecutado.
- **Depreciaciones:** ejecución del **95 %**, con una variación favorable de **\$1.506.433**.
- **Servicios operacionales (5235):** ejecución del **88 %**, reflejando un menor consumo frente a lo proyectado.

Rubros con sobre ejecución:

- **Impuestos:** ejecución del **129 %**, superando el presupuesto en **\$6.188.830**, debido principalmente al mayor reconocimiento de obligaciones tributarias durante el período.
- **Servicios:** ejecución del **107 %**, con un mayor gasto de **\$9.832.723**, asociado al incremento en servicios públicos, vigilancia y otros servicios administrativos.
- **Mantenimiento y reparaciones:** ejecución del **107 %**, con una variación de **\$3.021.888**, derivada de mayores intervenciones sobre la infraestructura y los equipos.
- **Adecuaciones e instalaciones:** alcanzó una ejecución del **165 %**, siendo uno de los rubros con mayor desviación presupuestal.
- **Gastos diversos:** ejecución del **116 %**, superando el presupuesto en **\$7.645.953**, lo cual amerita un seguimiento permanente debido a la naturaleza heterogénea de este grupo de gastos.



FUNDACIÓN EDUCATIVA COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCÁ

Licencia de funcionamiento RESOLUCIÓN N° 02325 DE DICIEMBRE 07 DE 2021 de la Secretaría de Educación Municipal de Ibagué.
Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar RESOLUCIÓN N° 0530 DE ENERO 29 DE 1993 del Ministerio de Defensa Nacional.
NIT. 900.453.990-5 DANE 373001008197 ICFES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111



Hacer, Dirigir, Asesorar y Direccionar al Éxito
"NUESTRA COMUNICACIÓN" - Periodo 2024 -2026.

- **Gastos financieros:** ejecución del **111 %**, reflejando mayores costos financieros durante el período.
- **Gastos extraordinarios:** registraron una ejecución del **143 %**, con una diferencia de **\$8.622.345**, situación que debe analizarse para determinar el origen de estos eventos no recurrentes.
- Se registra además una **baja de inventario** por **\$966.666**, concepto que no se encontraba presupuestado.

cordialmente,

LINA MARIA OCHOA ÑUNGO
Contador