



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Octubre 31 de 2025

1	ACTIVOS		155,106,717.78
	ACTIVOS CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		96,152,024.52
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	96,152,024.52	
111005	Cuenta corriente	57,377,373.87	
111006	Cuenta de ahorro	38,774,650.65	
13	CUENTAS POR COBRAR		1,557,834.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,557,834.00	
138490	Otras cuentas por cobrar	1,557,834.00	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		97,709,858.52
	ACTIVOS NO CORRIENTE		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		38,896,859.26
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	83,563,887.00	
165505	Equipo de música	75,932,787.00	
165506	Equipo de recreación y deporte	500,000.00	
165509	Equipo de enseñanza	6,111,100.00	
165511	Herramientas y accesorios	1,020,000.00	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	106,627,856.02	
166501	Muebles y enseres	97,298,060.02	
166502	Equipo y máquina de oficina	9,329,796.00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	679,435,614.24	
167001	Equipo de comunicación	118,706,406.00	
167002	Equipo de computación	560,729,208.24	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	9,342,000.00	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	9,342,000.00	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(840,072,498.00)	
168504	Maquinaria y equipo	(71,571,997.00)	
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(104,689,996.00)	
168507	Equipos de comunicación y computación	(658,102,816.00)	
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(5,707,689.00)	
19	OTROS ACTIVOS		18,500,000.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,500,000.00	
197007	Licencias	14,100,000.00	
197008	Softwares	4,400,000.00	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE		57,396,859.26
2	PASIVOS		4,273,467.00
	PASIVOS CORRIENTE		



INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EMPRESARIAL ALBERTO CASTILLA
Nit: 809001503-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Octubre 31 de 2025

24	CUENTAS POR PAGAR		4,273,467.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,151,247.00	
240722	Estampillas	1,151,247.00	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,085,148.00	
243605	Servicios	73,412.00	
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	85,580.00	
243626	Contratos de obra	552,876.00	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	373,280.00	
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2,037,072.00	
244023	Contribuciones	1,382,191.00	
244024	Tasas	654,881.00	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE		4,273,467.00

3 **PATRIMONIO** **150,833,250.78**

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		150,833,250.78
3105	CAPITAL FISCAL	587,916,309.11	
310506	Capital Fiscal	587,916,309.11	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(513,298,170.70)	
310901	Excedente acumulado	153,059,596.00	
310902	Déficit acumulado	(666,357,766.70)	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	76,215,112.37	
311001	Excedente del ejercicio	76,215,112.37	

8 **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** **0.00**

83	DEUDORAS DE CONTROL		126,376,553.00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	126,376,553.00	
831510	Propiedades, planta y equipo	126,376,553.00	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(126,376,553.00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(126,376,553.00)	
891506	Activos retirados	(126,376,553.00)	


JAVIER EDUARDO FLORIDO GRANADOS
Representante Legal
CC No 93386774


MERCY MURCIA SAAVEDRA
Contador Publico
T.P. No 49249-T



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Noviembre 30 de 2025

1	ACTIVOS		128,764,492.89
	ACTIVOS CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		73,159,903.63
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	73,159,903.63	
111005	Cuenta corriente	52,371,003.94	
111006	Cuenta de ahorro	20,788,899.69	
13	CUENTAS POR COBRAR		1,549,486.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,549,486.00	
138490	Otras cuentas por cobrar	1,549,486.00	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTE		74,709,389.63
	ACTIVOS NO CORRIENTE		
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		35,555,103.26
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	83,563,887.00	
165505	Equipo de música	75,932,787.00	
165506	Equipo de recreación y deporte	500,000.00	
165509	Equipo de enseñanza	6,111,100.00	
165511	Herramientas y accesorios	1,020,000.00	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	106,627,856.02	
166501	Muebles y enseres	97,298,060.02	
166502	Equipo y máquina de oficina	9,329,796.00	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	679,435,614.24	
167001	Equipo de comunicación	118,706,406.00	
167002	Equipo de computación	560,729,208.24	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	9,342,000.00	
168002	Equipo de restaurante y cafetería	9,342,000.00	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(843,414,254.00)	
168504	Maquinaria y equipo	(71,950,822.00)	
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(105,233,544.00)	
168507	Equipos de comunicación y computación	(660,408,433.00)	
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(5,821,455.00)	
19	OTROS ACTIVOS		18,500,000.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,500,000.00	
197007	Licencias	14,100,000.00	
197008	Softwares	4,400,000.00	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE		54,055,103.26
2	PASIVOS		4,437,984.00
	PASIVOS CORRIENTE		



INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EMPRESARIAL ALBERTO CASTILLA
Nit: 809001503-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Noviembre 30 de 2025

24	CUENTAS POR PAGAR		2,337,984.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	716,415.00	
240722	Estampillas	716,415.00	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,212,190.00	
243605	Servicios	49,000.00	
243608	Compras	667,415.00	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	495,775.00	
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	409,379.00	
244024	Tasas	409,379.00	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE		2,337,984.00
	PASIVOS NO CORRIENTE		
29	OTROS PASIVOS		2,100,000.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2,100,000.00	
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	2,100,000.00	
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		2,100,000.00
3	PATRIMONIO		124,326,508.89
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		124,326,508.89
3105	CAPITAL FISCAL	587,916,309.11	
310506	Capital Fiscal	587,916,309.11	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(513,298,170.70)	
310901	Excedente acumulado	153,059,596.00	
310902	Déficit acumulado	(666,357,766.70)	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	49,708,370.48	
311001	Excedente del ejercicio	49,708,370.48	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		126,376,553.00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	126,376,553.00	
831510	Propiedades, planta y equipo	126,376,553.00	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(126,376,553.00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(126,376,553.00)	
891506	Activos retirados	(126,376,553.00)	

INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EMPRESARIAL ALBERTO CASTILLA
Nit: 809001503-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Noviembre 30 de 2025



JAVIER EDUARDO FLORIDO GRANADOS
Representante Legal
CC No 93386774



MERCY MURCIA SAAVEDRA
Contador Publico
T.P. No 49249-T



INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EMPRESARIAL ALBERTO CASTILLA
Nit: 809001503-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2025

1 **ACTIVOS** **90,019,133.39**

ACTIVOS CORRIENTE

11 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO** **37,756,300.13**

1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	37,756,300.13
111005	Cuenta corriente	25,070,803.06
111006	Cuenta de ahorro	12,685,497.07

13 **CUENTAS POR COBRAR** **1,549,486.00**

1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,549,486.00
138490	Otras cuentas por cobrar	1,549,486.00

TOTAL ACTIVOS CORRIENTE **39,305,786.13**

ACTIVOS NO CORRIENTE

16 **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO** **32,213,347.26**

1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	83,563,887.00
165505	Equipo de música	75,932,787.00
165506	Equipo de recreación y deporte	500,000.00
165509	Equipo de enseñanza	6,111,100.00
165511	Herramientas y accesorios	1,020,000.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	106,627,856.02
166501	Muebles y enseres	97,298,060.02
166502	Equipo y máquina de oficina	9,329,796.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	679,435,614.24
167001	Equipo de comunicación	118,706,406.00
167002	Equipo de computación	560,729,208.24
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	9,342,000.00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	9,342,000.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(846,756,010.00)
168504	Maquinaria y equipo	(72,329,647.00)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(105,777,092.00)
168507	Equipos de comunicación y computación	(662,714,050.00)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(5,935,221.00)

19 **OTROS ACTIVOS** **18,500,000.00**

1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18,500,000.00
197007	Licencias	14,100,000.00
197008	Softwares	4,400,000.00

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE **50,713,347.26**

2 **PASIVOS** **5,286,296.00**

PASIVOS CORRIENTE



INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EMPRESARIAL ALBERTO CASTILLA
Nit: 809001503-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2025

24	CUENTAS POR PAGAR		3,046,296.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	602,847.00	
240722	Estampillas	602,847.00	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,819,758.00	
243605	Servicios	474,163.00	
243608	Compras	506,367.00	
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	100,687.00	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	738,541.00	
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	623,691.00	
244024	Tasas	623,691.00	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE		3,046,296.00
	PASIVOS NO CORRIENTE		
29	OTROS PASIVOS		2,240,000.00
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2,240,000.00	
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	2,240,000.00	
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		2,240,000.00
3	PATRIMONIO		84,732,837.39
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		84,732,837.39
3105	CAPITAL FISCAL	587,916,309.11	
310506	Capital Fiscal	587,916,309.11	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(513,298,170.70)	
310901	Excedente acumulado	153,059,596.00	
310902	Déficit acumulado	(666,357,766.70)	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	10,114,698.98	
311001	Excedente del ejercicio	10,114,698.98	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL		126,376,553.00
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	126,376,553.00	
831510	Propiedades, planta y equipo	126,376,553.00	
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(126,376,553.00)
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(126,376,553.00)	
891506	Activos retirados	(126,376,553.00)	

INSTITUCION EDUCATIVA TECNICA EMPRESARIAL ALBERTO CASTILLA
Nit: 809001503-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A Diciembre 31 de 2025



JAVIER EDUARDO FLORIDO GRANADOS
Representante Legal
CC No 93386774



MERCY MURCIA SAAVEDRA
Contador Publico
T.P. No 49249-T