

FUNDACIÓN SOCIAL CALASANZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 2025 Y 2024
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	ACTIVO	2025	2024	VARIACION	NOTA
ACTIVO CORRIENTE					
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO					
1105	CAJA	0	0	0	3
1110	BANCOS	6.367.724	4.723.595	1.644.129	3
1330	DEUDORES	0	0	0	4
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		6.367.724	4.723.595	1.644.129	
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.539.890	1.539.890	0	5
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	36.250.144	36.250.144	0	
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-35.801.034	-34.181.850	-1.619.184	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.989.000	3.608.184	-1.619.184	
TOTAL ACTIVO		8.356.724	8.331.779	24.945	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
22	PROVEEDORES	0	0	0	6
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	0	0	
24	IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	0	539.000	-539.000	
2510	OBLIGACIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS	0	0	0	
TOTAL PASIVO		0	539.000	-539.000	
PATRIMONIO					
3115	APORTES SOCIALES	5.000.000	5.000.000	0	7
3315	RESERVA - ASIGNACIONES PERMANENTES	0	0	0	
3605	EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO	1.110.569	546.624	563.945	
3610	PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	0	0	0	
3705	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	
3710	PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	
3725	AJUSTE ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ NIIF	2.246.155	2.246.155	0	
TOTAL PATRIMONIO		8.356.724	7.792.779	563.945	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8.356.724	8.331.779	24.945	



CARLOS RETANA CHARLAN
Representante Legal
C.C. 80.873.824 de Bogotá



NHORY LEIDY PEÑARANDA LEÓN
Contador Público
T.P. 221985-T



JORGE RICARDO DÍAZ
Revisor Fiscal
T.P. 62931-T

FUNDACIÓN SOCIAL CALASANZ
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2025 Y 2024
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

		2025	2024	VARIACIÓN	
	INGRESOS OPERACIONALES				8
4160	ACTIVIDADES DE ENSEÑANZA	0	0	0	
4160	ACTIVIDADES DE DONACIONES	16.757.300	30.780.340	-14.023.040	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	16.757.300	30.780.340	-14.023.040	
	COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES				9
5105	BENEFICIOS A EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	
5110	HONORARIOS	0	0	0	
5115	IMPUESTOS	0	0	0	
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0	0	0	
5130	SEGUROS	0	0	0	
5135	SERVICIOS	84.300	0	84.300	
5140	GASTOS LEGALES	0	0	0	
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	20.988.989	-20.988.989	
5160	DEPRECIACIONES	1.619.184	1.619.184	0	
5195	DIVERSOS	13.642.756	7.469.087	6.173.669	
5205	BENEFICIOS A EMPLEADOS DOCENTES	0	0	0	
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	15.346.240	30.077.260	-14.731.020	
	EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL	1.411.060	703.080	707.980	
	INGRESOS NO OPERACIONALES				8
4210	FINANCIEROS	2.705	4.173	-1.468	
4295	DIVERSOS	450	746	-296	
	EGRESOS NO OPERACIONALES				9
5305	FINANCIEROS	303.206	161.375	141.831	
5315	EXTRAORDINARIOS	440	0	440	
5395	DIVERSOS	0	0	0	
	EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO	1.110.569	546.624	563.945	



CARLOS RETANA CHARLAN
Representante Legal
C.C. 80.873.824 de Bogotá



JORGE RICARDO DÍAZ
Revisor Fiscal
T.P. 62931-T

Nhory Peñaranda L.
NHORY LEDY PEÑARANDA LEÓN
Contador Público
T.P. 221985-T

FUNDACION SOCIAL CALASANZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2025
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

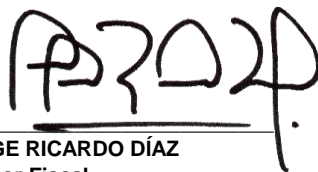
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		6.367.724
CAJA	0	
Caja General	0	
BANCOS	6.367.724	
Banco Caja Social	6.367.724	
DEUDORES	-	
Deudores Varios	0	
<hr/>		
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.989.000
Maquinaria y equipo	1.539.890	
Equipo de computación	36.250.144	
Depreciación Acumulada	-35.801.034	
<hr/>		
TOTAL ACTIVO		8.356.724
<hr/>		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuenta por pagar		0
Otros costos y gastos x pagar	0	
Impuestos Gravámenes y Tasas	0	
Obligaciones Beneficios A Empleados	0	
<hr/>		
TOTAL PASIVO		0
<hr/>		
PATRIMONIO		
Aportes Sociales	5.000.000	
Reserva - Asignaciones Permanentes	-	
Excedentes o Utilidad del Presente Ejercicio	1.110.569	
Excedentes o Utilidades de Ejercicios Anteriores	0	
Pérdidas de Ejercicios Anteriores	0	
Ajuste Adopción por primera vez NIIF	2.246.155	
<hr/>		
TOTAL PATRIMONIO		8.356.724
<hr/>		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8.356.724



CARLOS RETANA CHARLAN
 Representante Legal
 C.C. 80.873.824 de Bogotá



NHORY LEIDY PEÑARANDA LEÓN
 Contador Público
 T.P. 221985-T



JORGE RICARDO DÍAZ
 Revisor Fiscal
 TP. 62931-T

FUNDACION SOCIAL CALASANZ
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2025
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

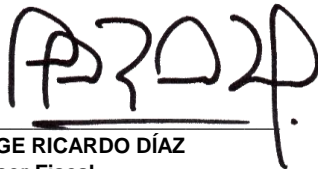
INGRESOS OPERACIONALES		16.757.300
Actividades de Donaciones	16.757.300	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		16.757.300
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		
Servicios		84.300
Trasnporte, fletes y acarreo	84.300	
Depreciaciones		1.619.184
Maquinaria y equipo	153.996	
Equipo de computo y computacion	1.465.188	
Diversos		13.642.756
Taxis y buses	-	
Material Didactico	11.352.811	
Gastos Pastoral	2.289.945	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		15.346.240
EXCEDENTE Y/O PERDIDA OPERACIONAL		1.411.060
OTROS INGRESOS		3.155
Intereses Bancos	2.705	
Diversos:		
Recuperaciones costos y gastos	450	
OTROS EGRESOS		303.646
Comisiones bancarias	242.042	
Gravamen Movimiento financiero- 4 por mil	61.164	
Ajuste al peso	440	
EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO		1.110.569



CARLOS RETANA CHARLAN
 Representante Legal
 C.C. 80.873.824 de Bogotá



NHORY LEIDY PEÑARANDA LEÓN
 Contador Público
 T.P. 221985-T



JORGE RICARDO DÍAZ
 Revisor Fiscal
 TP. 62931-T

FUNDACIÓN SOCIAL CALASANZ
NIT.830.079.950-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DICIEMBRE:

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

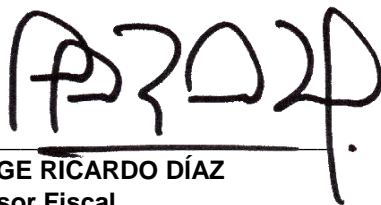
Concepto	Saldo a Dic. 31 / 24	Movimiento del Año 2025		Saldo a Dic. 31 /25
		Aumento	Disminución	
Superávit de Capital	5.000.000	0	0	5.000.000
Rerserva - Asignaciones Permanentes	0	546.624	546.624	0
Excedentes del presente ejercicio	546.624	1.110.569	546.624	1.110.569
Pérdida del presente ejercicio	0	0	0	0
Perdida de ejercicios anteriores	0	0	0	0
Ajuste Adopción primera vez NIIF	2.246.155	0	0	2.246.155
TOTALES	7.792.779	1.657.193	1.093.248	8.356.724



CARLOS RETANA CHARLAN
Representante Legal
C.C. 80.873.824 de Bogotá



NHORY LEIDY PEÑARANDA LEÓN
Contador Público
T.P. 221985-T



JORGE RICARDO DÍAZ
Revisor Fiscal
T.P. 62931-T

FUNDACIÓN SOCIAL CALASANZ
NIT.830.079.950-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

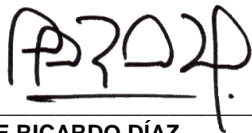
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DICIEMBRE :

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2025	2024
FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad o Pérdida neta del Ejercicio	1.110.569	546.624
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Activos Fijos	1.619.184	1.619.184
Amortización cargos diferidos	0	0
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	2.729.753	2.165.808
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Deudores	0	0
(Aumento) Disminución en Gastos pagados por Anticipados	0	0
(Aumento) Disminución de Diferidos	0	0
Aumento (Disminución) de Proveedores	0	0
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	0	-82.440
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	-539.000	441.000
Aumento (Disminución) de obligaciones a empleados	0	0
Aumento (Disminución) de ingresos recibidos para terceros	0	0
Aumento (Disminución) de Pasivos Estimados	0	0
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	0	0
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.190.753	2.524.368
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(Aumento) Disminución Inversiones Largo Plazo	0	0
(Aumento) Disminución Activos Pre operativos	0	0
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo	0	0
Venta de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Venta de Inversiones de largo Plazo	0	0
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSIÓN	0	0
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento (Disminución) de Obligac. Financieras		
Aumento (Disminución) de Reservas asignaciones permanentes	-546.624	-7.728.330
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-546.624	-7.728.330
VARIACIÓN DEL EFECTIVO	1.644.129	-5.203.962
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Disponible	4.723.595	9.927.557
Inversiones Temporales	0	0
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	6.367.724	4.723.595



CARLOS RETANA CHARLAN
Representante Legal
C.C. 80.873.824 de Bogotá



JORGE RICARDO DÍAZ
Revisor Fiscal
TP 62931-T



NHORY LEIDY PEÑARANDA LEÓN
Contador Público
T.P. 221985-T

FUNDACIÓN SOCIAL CALASANZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2025

NOTA 1. ENTE ECONÓMICO, OBJETO SOCIAL

La Fundación Social Calasanz, se constituyó como una persona jurídica sin ánimo de lucro, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá y su sede principal es la Carrera 17 F No.77-75 Sur en el barrio Buenos Aires (Ciudad Bolívar), mediante personería jurídica vigente reconocida mediante Resolución No. 4551 del 27 de noviembre de 2000, expedida por la Secretaría de Educación Distrital y la No. 282 del 3 de febrero de 2011 y con NIT 830.079.950-3.

Que su representante legal inscrito es el Padre CARLOS RETANA CHARLAN, identificado con C.C. No. 80.873.824 de Bogotá.

La Fundación Social Calasanz de acuerdo a sus estatutos artículo 5°, tiene por objeto social: Contribuir con el establecimiento de una cultura de vida a través de programas de formación y asistencia a sectores marginados, estableciendo procesos sistemáticos de educación (formal, no formal, informal), pastoral, formación de líderes, conformación de comunidades juveniles y grupos de apoyo al desarrollo familiar y social en un horizonte propio del carisma calasancio.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

a). Marco técnico normativo: La Fundación Social Calasanz, está clasificada en el grupo 2 bajo la nueva normatividad en el Estándar Internacional para Pymes, observa en la preparación de los estados financieros, los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, de acuerdo a la nueva normatividad prescritos en el anexo 2 del Decreto 2420 de 2015 - Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información.

En cumplimiento de lo previsto en el nuevo marco técnico normativo, la Fundación en su estado de situación financiera refleja que:

1. Reconocer todos los activos y Pasivo de acuerdo a lo señalado en el Decreto 3022 de 2013;
2. No reconocer partidas como Activos y Pasivos si esta norma no lo permite,
3. Reclasificar las partidas que se han reconocido, según su marco contable anterior, como Activo, Pasivo o componente del Patrimonio, pero que son de tipo diferente de acuerdo a esta norma; y
4. Aplicar esta norma al medir todos los Activos y Pasivos reconocidos.
5. Para el desarrollo de la elaboración de los estados financieros se adoptará el plan de cuentas que actualmente se tiene en funcionamiento, y se creara las cuentas auxiliares necesarias durante el registro de sus operaciones.
6. Periódicamente los órganos de administración de la Fundación se reunirán para evaluar los diferentes rubros que reflejen la situación financiera de esta, y se realizaran los ajustes y reclasificaciones pendientes a mostrar razonablemente su realidad económica, dentro del marco normativo respectivo.

b). Bases de medición: Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son medidos al valor razonable.

c). Moneda funcional y de presentación: Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Fundación se expresan en pesos colombianos la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

d). Uso de estimaciones y juicios: La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que estas son revisadas y en cualquier período futuro afectado.

e). Importancia relativa y materialidad: Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó en relación con los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 2% con respecto de los ingresos ordinarios.

f). Hipótesis de Entidad en marcha (NIIF Pymes 3.8, 3.9): La Fundación opera sobre la hipótesis de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha para el periodo siguiente.

A continuación, se describen las principales políticas contables significativas de la Fundación.

1). PERIODO CONTABLE: El periodo contable de la Fundación Social Calasanz, es anual, con corte a 31 de diciembre de 2025.

2). LOS ACTIVOS: Es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la Fundación espera obtener, en el futuro, beneficios económicos, representados en los derechos adquiridos, los muebles, equipos de oficina y equipo de computación y comunicación, se registran por el costo de adquisición y son depreciados por el sistema de línea recta.

2.1). INSTRUMENTOS FINANCIEROS

i. Efectivo y equivalente de efectivo: Incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo con vencimientos a tres meses o menos.

Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tiene inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y bajo riesgo.

ii. Cuentas por cobrar: Son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado, ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital.

Con periodicidad, y siempre al cierre del año, la Fundación evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

2.2). PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

i. Reconocimiento y medición: Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye: precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando un elemento de propiedad, planta y equipo es recibido de un tercero (por ejemplo: una donación) la medición inicial se hace al valor razonable del bien recibido, simultáneamente reconociendo un ingreso por el valor razonable del activo recibido, o un pasivo, de acuerdo con los requerimientos de la Sección 24 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015.

La utilidad o pérdida por retiro y/o baja de un elemento de propiedad, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento. La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.

ii. Depreciación: La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

El valor residual de un elemento de las propiedades, planta y equipo será siempre cero(\$0), en los casos en que la administración evidencie su intención de usar dicho elemento hasta agotar en su totalidad los beneficios económicos que el mismo provee; sin embargo, cuando hay acuerdos formales con terceros por un valor establecido o pactado con anterioridad,

para entregar, el activo antes del consumo de los beneficios económicos que del mismo se derivan, dicho valor se tratará como valor residual.

Las vidas útiles se asignan de acuerdo con el período por el cual la Fundación espere beneficiarse de cada uno de los activos. Una vez estimada la vida útil, se debe estimar también el valor residual a menos que se cumpla la condición planteada en el párrafo anterior.

Los elementos de propiedad, planta y equipo pertenecientes a las categorías de muebles y enseres, equipos de computación y comunicación, maquinaria y equipo, se deprecian a través de las vidas útiles permitidas para efectos fiscales.

Para efectos de cada cierre contable, la Fundación analiza si existen indicios, tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado.

Si existen evidencias de deterioro, la Fundación analiza si en efecto se presenta dicho deterioro comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperable (como mayor valor razonable menos los costos de disposición y su valor en uso).

Un elemento de las propiedades, planta y equipo no se clasificará como mantenido para la venta. En lugar de lo anterior, si un activo deja ser utilizado, se evaluará su deterioro de valor. Tampoco cesará la depreciación por el hecho de que el activo esté cesante o listo para uso, pero no se hayan iniciado actividades de producción relacionadas con él. Situaciones como estas también se consideran indicios de deterioro de valor.

3). LOS PASIVOS: Son todas las obligaciones adquiridas por la Fundación surgidas de sucesos pasados en desarrollo de su objeto social.

i. Beneficios a los empleados: De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015, todas las formas de contraprestación concebidas por la Fundación a cambio de los servicios de sus empleados se registran como beneficios a empleados.

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías, aportes seguridad social y parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de los 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados en la medida en que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

ii. Provisiones: Son pasivos sobre los cuales existe una incertidumbre sobre la cuantía o vencimiento, siempre que esta incertidumbre no afecte la fiabilidad de la medición.

Se reconocerán como provisiones las obligaciones que presenten una probabilidad de sacrificio económico mayor del 50%.

4). EL PATRIMONIO: Está representado por los aportes sociales, reservas para asignaciones permanentes, los excedentes y/o perdidas generados del ejercicio contable, pérdidas de ejercicios anteriores y ajuste adopción por primera vez NIIF Pymes.

5). LOS INGRESOS Y GASTOS: Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación o acumulación de devengo, los ingresos provienen de la prestación de servicios educativos y los costos y gastos son los necesarios para el correcto funcionamiento de la Fundación.

Los pagos anticipados recibidos para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en períodos futuros, se reconocen como un pasivo no financiero por el valor razonable de la contraprestación recibida.

El pasivo reconocido es trasladado al ingreso en la medida en que se presta el servicio o se realiza la venta del bien; en cualquier caso, es trasladado al ingreso en su totalidad cuando finaliza la obligación de entregar el bien o prestar el servicio para el cual fue entregado el anticipo.

NOTA 3. ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente corresponde a: Efectivo y Equivalentes de Efectivo y Cuentas Por Cobrar

Efectivo y equivalentes de efectivo: Comprende lo relacionado con los recursos que la Fundación mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras. Se miden en pesos colombianos, con los siguientes saldos a la fecha de cierre:

BANCOS: Corresponde a los saldos de las cuentas en el Banco Caja Social: una cuenta de ahorros, conciliadas a diciembre 31 de 2025, los cuales concuerdan con los saldos en extractos bancarios.

CUENTA	2025	2024
Banco Caja Social	\$6.367.724	\$4.723.595
TOTAL	\$6.367.724	\$4.723.595

NOTA 4. DEUDORES:

Deudores varios: El saldo de esta cuenta quedo en cero (\$0).

CUENTA	2025	2024
Deudores Varios	\$0	\$0
TOTAL	\$0	\$0

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Se realizó la depreciación por el método de línea recta correspondiente al año 2025 de la propiedad planta y equipo, vida útil de maquinaria y equipo a 10 años, equipo de computación, fotocopiado y comunicaciones a 5 años.

El saldo de la cuenta corresponde a 6 computadores portátiles para el uso académico en la sala de sistemas de sección bachillerato, 3 computador de escritorio para el área administrativa, 6 Video beam para uso académico y 1 equipo de soldadura.

CUENTA	2025	2024
Maquinaria y Equipo	\$ 1.539.890	\$ 1.539.890
Equipo de Computación	\$17.527.657	\$17.527.657
Equipo Telecomunicación	\$18.722.487	\$18.722.487
Depreciación Acumulada	\$-35.801.034	\$-34.181.850
TOTAL	\$ 1.989.000	\$ 3.608.184

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Este rubro es un instrumento financiero que debido a hechos pasados genera flujos de salida de efectivo o equivalentes de efectivo, por compromisos adquiridos con un tercero.

CUENTA	2025	2024
Costos y gastos por pagar	\$0	\$ 0
Retención en la Fuente Renta e ICA	\$0	\$539.000
TOTAL	\$0	\$539.000

NOTA 7. PATRIMONIO

APORTES SOCIALES: En está cuenta se registró los aportes sociales de la Orden Religiosa de las Escuelas Pías o Escolapios que entregó a la Fundación Social Calasanz para su constitución.

CUENTA	2025	2024
Aportes Sociales	\$5.000.000	\$5.000.000
TOTAL	\$5.000.000	\$5.000.000

RESERVAS – ASIGNACIONES PERMANENTES: Se realizó reinversión de los excedentes del año 2024, por valor de \$546.624 en la compra de material didáctico para la prestación del servicio educativo de la IED Buena Vista.

RESULTADOS DEL EJERCICIO: A diciembre 31 de 2025, la Fundación presenta un excedente de \$1.110.569.

CUENTA	2025	2024
Excedentes del ejercicio	\$1.110.569	\$546.624
TOTAL	\$1.110.569	\$546.624

AJUSTE ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ NIIF: El saldo corresponde a los ajustes por inflación que se venían efectuando a las cuentas de activos, ingresos y gastos hasta el 31 de diciembre de 2006, que se reclasificaron de la cuenta Revalorización del patrimonio a la cuenta Ajuste adopción por primera vez NIIF.

CUENTA	2025	2024
Ajuste adopción por primera vez NIIF	\$2.246.155	\$2.246.155
TOTAL	\$2.246.155	\$2.246.155

NOTA 7. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS Y NO OPERACIONALES

INGRESOS ACTIVIDADES DONACIONES: Estos ingresos proviene de actividades de procura de fondos por donaciones que realizaron personas naturales y jurídicas, que lo hicieron de manera libre y voluntaria, los recursos en efectivo fueron depositados en la cuenta de ahorros de la Fundación en el Banco Caja Social.

CUENTA	2025	2024
Ingresos por donaciones	\$16.757.300	\$30.780.340
TOTAL	\$16.757.300	\$30.780.340

INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS FINANCIEROS: Proviene de los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros del Banco Caja Social y ajuste al peso.

CUENTA	2025	2024
Financieros	\$2.705	\$4.173
Ajuste al peso	\$ 450	\$ 746
TOTAL	\$3.155	\$4.919

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Transporte, fletes y acarreo: El saldo de esta cuenta corresponde a servicios de transporte y fletes por compras de insumos para la huerta ecológica.

CUENTA	2025	2024
Mantenimiento y reparaciones	\$84.300	\$0
TOTAL	\$84.300	\$0

Mantenimiento y reparaciones: El saldo de esta cuenta es cero (\$0).

CUENTA	2025	2024
Mantenimiento y reparaciones	\$0	\$20.988.989
TOTAL	\$0	\$20.988.989

DEPRECIACIONES: El saldo de esta cuenta corresponde a la depreciación de propiedad, planta y equipo por valor de \$1.619.184.

CUENTA	2025	2024
Depreciaciones	\$1.619.184	\$1.619.184
TOTAL	\$1.619.184	\$1.619.184

DIVERSOS: El saldo de esta cuenta corresponde a los gastos incurridos en actividades de material didáctico, bienestar estudiantil, catequesis sacramentos y talleres.

CUENTA	2025	2024
Taxis y buses – fletes y acarreos	\$ 0	\$ 20.000
Material didáctico	\$11.352.811	\$3.838.700
Bienestar estudiantil	\$ 0	\$ 240.000

Pastoral catequesis	\$ 2.289.945	\$3.160.180
Talleres artísticos y deportivos	\$ 0	\$ 210.207
TOTAL	\$13.642.756	\$7.469.087

GASTOS FINANCIEROS: El saldo de esta es \$303.646, corresponde a comisiones bancarias e impuesto al gravamen a los movimientos financieros (4/1000).

CUENTA	2025	2024
Comisiones	\$242.042	\$ 12.745
Gravamen movimientos financieros	\$ 61.164	\$148.630
Diversos	\$ 440	\$ 0
TOTAL	\$303.646	\$161.375

NOTA 9. PARTICIPACIÓN EN LA UNIÓN TEMPORAL CALASANZ

La Fundación participa en la administración de la Unión Temporal Calasanz, en el contrato # 4146 de administración del servicio educativo de establecimientos educativos distritales celebrado con la Secretaria de Educación Distrital, para prestar el servicio educativo en la institución IED Buena Vista.

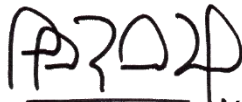
Atentamente,



P. CARLOS RETANA CHARLAN
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 80.873.824 de Bogotá



NHORY LEIDY PENARANDA L.
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 221985 - T



JORGE RICARDO DÍAZ
REVISOR FISCAL
T.P. 62931 - T