TESORERO



CARLOS ALBERTO QUIROZ OQUENDO

Email: caquiroz1@hotmail.com– Teléfono: 311 6045591

Informe Financiero

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025



Principales
Politicas y practicas contables

- Las principales políticas y prácticas contables aplicadas por la ASOCIACION DE INSTITUTORES DE ANTIOQUIA a su contabilidad en la elaboración de sus estados financieros, por la cual se reglamenta por la Ley 1314 de 2009 sobre el marco normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2 y rige según el Decreto 3022 de 2013, expedido por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, sus actualizaciones y las demás normas que le sean aplicables.

- Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus Estados Contables Básicos la Compañía aplica el marco conceptual y el manual de procedimientos de la presente Ley, con observancia de los principios de Equidad, reciprocidad y conveniencia nacional, con el propósito de apoyar la internacionalización de las relaciones económicas.

ADIDA

Efectivo al equivalente

Efectivo y equivalentes al efectivo son los dineros a la vista de un año o inferior a un año, los superiores a este tiempo se consideran inversiones.

Descripción	Saldo a 31/12/2025
Caja	$ 352.859,76
Banco Popular Fondos Comunes	$ 1.916.836.654,2
Banco Popular F.A.X.S.M	$ 12.453.929,33
Bancolombia	$ 76.018.546,51
Coopetraban CDT	$ 2.777.124.162
Total	**$ 4.782.786.151,80**

ADIDA

Inversiones

Descripción	Saldo a 31/12/2025
ITAU	$ 137.655.150,73
Total	**$ 137.655.150,73**

En este item a nombre de ITAU FONDO DE INVERSION se llevan todos los recursos para administrar el rubro del FASXM. Todo lo relacionado con los ingresos por dicho concepto, así como los pagos a beneficiarios, los rendimientos y la administración de recursos.

ADIDA

Instrumentos Financieros

Descripción	Saldo a 31/12/2025
Cuentas por cobrar a vinculados (1)	$ 107.412.642,00
Cuentas por Cobrar (2)	$ 989.057.034,00
Anticipos y Avance (3)	$ 333.303.905,73
Anticipos de Impuestos (4)	$ 3.033.429,08,00
A trabajadores (5)	$ 33.103.961,00
CXC Particulares (6)	$ 37.844.291,00
TOTAL	$ 1.503.755.262,81

(1) CXC por cobrar a vinculados

Préstamo Fecode $ 1.356.926

Entes Certificados $ 106.055.716 (Apartado)



(2) Cuentas por Cobrar a

Corresponde a los auxilios de 3 Docentes destituidos que se encuentran en Litigios y son los siguientes:

Henrry Mosquera	$ 439.164.129 (desde 2010)
Aracelly García	$ 466.064.906 (desde 2002)
Hugo León Bermúdez	$83.827.999 (desde 2018)

(3) Anticipos y Avances

Anticipos de proveedores	$ 244.286.154,00
Anticipo subdirectivas pendientes por legalizar	$ 89.017.751,73

(5) A trabajadores

Corresponde a los prestamos realizados a trabajadores de ADIDA

(6) CXC Particulares

Cuentas por cobrar a UNE EPM TELECOMUNICACIONES por valor de $ 37.844.291.

ADIDA

Propiedad, planta y equipo

- Terrenos Urbanos: $ 877.120.000 (Adida – Sede Administrativa) ;
- Terrenos Rurales: $ 2.047.520.020 (Finca Juliana)
- Construcciones y Edificaciones: $ 5.849.664.553 (Adida – Sede Administrativa); $ 987.704.002 (Finca Juliana); $ 530.000.000 (Casa Nueva); $ 650.000.000 (Casa Nueva II)

Descripción	Saldo a 31/12/2025
Terreno	**$ 2.924.640.020,00**
Construcciones y Edificaciones	**$ 7.367.368.555,00**
Maquinaria y Equipo	**$ 658.358.234,00**
Equipos de Oficina	**$ 410.489.317,32**
Equipo de Cómputo y Comunicación	**$ 385.889.428,83**
Depreciación	**$(1.168.062.196,65)**
TOTAL	**$ 10.578.683.358,49**

ADIDA

Otros Activos

Descripción	Saldo a 31/12/2025
Diferidos (1)	$ 119.101.214,35
Biblioteca (2)	$ 205.399.289,00
TOTAL	$ 324.500.503,35

(1) Corresponde a la amortización del pago de los seguros de responsabilidad civil y contractual y pólizas de vida.

(2) Corresponde a los libros que se encuentran en la biblioteca



Proveedores

La cuenta por pagar de proveedores al 31 de diciembre de 2025 por valor de $ 242.968.806,46 por concepto de compras de bienes y servicios para el funcionamiento de ADIDA,

Compañias Vinculadas

Corresponde a las siguientes cuentas por pagar año 2025 por valor de $ 3.092.203.957,72

1. Subdirectivas	$	2.137.317.429,13
2. Auxilios muerte de familiar	$	11,523,287,00
3. Auxilio por Solidaridad Económica	$	700.000,00
4. CUT	$	935.887.738,59
5. FECODE	$	6.775.503,00

ADIDA

Costos y gastos por pagar

Descripción	Saldo a 31/12/2025
Costos y Gastos por pagar (1)	$ 103.983.192,86
TOTAL	**$ 103.983.192,86**

(1) Corresponde a la cuenta por pagar por concepto de gastos de las secretarias laborales, pedagógicos y culturales y seguridad social empleados

DIAN

Impuesto por pagar por retención en la fuente por valor de $ 18.924.888,42

Quedando al día ante la Dian por el año 2025

Impuestos

ADIDA

Beneficios a empleados

Descripción	Saldo a 31/12/2025
Retencion y aportes de nomina	$ 39.079.059,00
Obligaciones laborales	$ 66.979.274,67
Total	**$ 106.058.333,67**

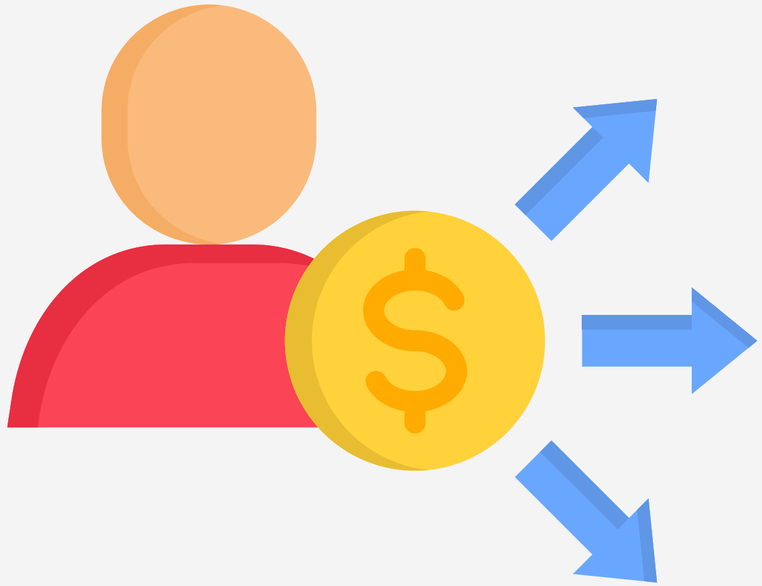
(1)Corresponde a los aportes a seguridad social (EPS, PENSION, ARL, CCF, ICBF, SENA) y otras deducciones y aportes

(2) Corresponde a las cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones provisionados

ADIDA

Otros Pasivos

- **Consignaciones pendientes por identificar : $349.585.394,55**
- **Anticipos y avances recibidos: $5.523.731,02**
- **Corresponde a los dineros recibidos para terceros por el F.A.S.X.M. por valor de $10.352.166.091,92**



Ingresos Operacionales



DESCRIPCIÓN	2025
DEPARTAMENTO	9.753.123.644
MEDELLIN	3.762.808.508
ITAGUI	465.299.442
ENVIGADO	307.079.419
BELLO	979.992.453
LA ESTRELLA	154.829.415
TURBO	863.949.257
APARTADO	539.305.622
RIONEGRO	341.186.657
SABANETA	139.486.178
TOTAL	**17.307.060.595**

Los ingresos del año 2025 Vs. con lo presupuestado tuvo un incremento del 12,34% que equivale a $ 1.901.375.303

ADIDA



Otros ingresos Operacionales



Teatro $ 46.672.269



Finca $ 24.760.924

ADIDA

Gastos 2025



DESCRIPCION	2025
Personal	1.461.565.378,14
Honorarios	352.090.108,00
Impuestos	207.729.184,02
Contribuciones y Afiliaciones	9.310.948.252,33
Seguros	149.947.658,02
Servicios	889.038.507,76
Gastos Legales	8.774.130,11
Mantenimiento y Reparaciones	1.077.384.586,80
Asamblea	942.012.372,00
Depreciaciones	268.190.895,21
Diversos Administración	973.736.191,25
Actividades ADIDA	2.854.577.978,48
Gastos Financieros	76.710.043,88
Costas y Procesos Judiciales	17.950.000,00
TOTAL	**$ 18.590.655.286**

ADIDA

1. Honorarios

CONCEPTO	EJECUTADO 2025
HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	$ 254.129.255
ABOGADOS	$ 97.960.853
TOTAL	**$ 352.090.108**

ADIDA

2. Contribuciones y afiliaciones

CONCEPTO	EJECUTADO 2025
APORTES CUT	$ 945.845.783
AUXILIOS ECONOMICOS	$ 858.395.517
APORTES A FECODE	$ 2.596.128.246,00
AUXILIOS POR MUERTE DE FAMILIAR	$ 882.685.500
APORTES A SUBDIRECTIVAS	$ 4.027.893.206,00
TOTAL	**$ 9.310.948.252**

ADIDA

3. Servicios

DESCRIPCION	2025
Aseo Y Vigilancia	474.386.530,87
Asistencia Tecnica	101.000.000,00
Acueducto Y Alcantarillado	34.377.932,27
Energia Electrica	113.257.824,19
Servicio de Telefonía e Internet	21.631.498,34
Web Hosting	9.861.687,00
Correo	104.531,17
Recoleccion De Residuos	25.941.083,60
Transportes Fletes Y Acarreos	35.081.615,00
Gas	2.044.303,10
Empastado	976.000,00
TOTAL	**818.663.005,54**

ADIDA

4. Mantenimiento y reparaciones

DESCRIPCION	2025
Mantenimientos Edificio Adida	733.217.513,28
Finca La Juliana	206.226.683,16
Piscina La Juliana	71.745.605,10
Equipo De Oficina	28.584.394,26
Equipo De Computo Y Comunicaci	24.793.466,00
Actualizacion Software	12.816.925,00
TOTAL	**1.077.384.586,80**

ADIDA

1. Adecuación oficinas de las secretarias de la Mujer, Secretaria de presidencia y general. Plomeria en general. Pintura del Edificio, mantenimiento preventivo del ascensor
2. Tala de arboles, pintura finca, rieles y mantenimiento de la finca, limpieza de pozo séptico, cambio del sistema eléctrico iluminación, organización del parqueadero para las motos, lavamanos finca.
3. Piscina, camelias humedad piscina

5. Asamblea Delegados

CONCEPTO	EJECUTADO 2025
Asamblea Ordinaria de Delegados	$ 942.012.372
TOTAL	**$ 942.012.372**

6. Diversos Administrativos

DESCRIPCION	2025
Libros y Revistas	55.042.541,00
Gastos de Representación Directivos	730.765.503,54
Comisión Ética	48.399.000,00
Elementos de Aseo y Cafeteria	85.656.010,00
Utiles, Papelería y Fotocopias (Papelería Admon)	61.391.338,00
Comunas	175.137.756,00
Peaje - Finca	124.400,00
Total	**1.156.516.548,54**

ADIDA

7. Actividades ADIDA

DESCRIPCION	2025
FIESTA DEL NIÑO	76.086.049,00
OBSEQUIOS A DOCENTES	512.065.400,78
JUNTA NACIONAL CUT	85.000.000,00
JUNTA NACIONAL DE FECODE	19.235.000,00
PARO MITING, MARCHAS Y APOYO A ORGANIZACIONES SOCIALES	136.126.717,30
FESTIVAL RECREATIVO SUBREGIONES	87.690.967,01
JUEGOS DEL MAGISTERIO	305.884.242,01
FIESTA DEL MAESTRO SINDICALIZADO	424.295.744,78

ADIDA

7. Actividades ADIDA

DESCRIPCION	2025
SEMINARIOS A SUBDIRECTIVAS	95.132.715,52
PLENARIA NACIONAL	32.874.400,00
AUXILIO POR SALUD	6.510.700,00
AUXILIO POR ESTUDIO	90.500.000,00
AUXILIOS POR DESASTRE NATURAL	23.840.700,00
AUXILIOS A DOCENTES AMENZADOS	12.600.000,00
ACTIVIDADES DE FIN DE AÑO	30.554.311,37

ADIDA

7. Actividades ADIDA

DESCRIPCION	2025
SECRETARIA DE LA FAMILIA	48.798.566,00
SECRETARIA CULTURALES Y DEPORTES	152.263.902,00
SECRETARIA DE PRENSA	420.448.227,00
SECRETARIA PEDAGOGICA	189.607.676,93
SECRETARIA INTERSINDICALES	39.123.000,00
SECRETARIA LABORAL	136.315.161,00
TOTAL ACTIVIDADES ADIDA	**2.924.953.480,70**

ADIDA

Ingresos Financieros



CONCEPTO	2025
Financiero	$ 148.479.307,00
TOTAL	**$ 148.479.307,00**

Ingreso por concepto de rendimientos financieros de CDT`S y fiducia

ADIDA

Gastos Financieros

Corresponde a los gastos bancarios generados por gravamen financiero, comisiones bancarias e interes, por valor total de $ 76.710.044,00



ADIDA

Costas y Procesos Judiciales

Pago a Nelson Hernández Tobón por pensión vitalicia de un SMMLV, para el 2025 fueron $ 17.082.000,00.



EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS



ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS





ADIDA

Muchas Gracias

ADIDA

ADIDA