



## INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-5-1 HASTA 2026-5-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	650.678.678	2.314.563	32.685.983	620.307.258
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	57.171.597	2.314.563	7.297.035	52.189.125
1105	CAJA	5.000	802.000	807.000	0
110501	Caja principal	5.000	802.000	807.000	0
11050101	Caja principal	5.000	802.000	807.000	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	57.166.597	1.512.563	6.490.035	52.189.125
111005	Cuenta Corriente Bancaria	57.163.957	818.623	5.796.135	52.186.445
11100501	No. 136469997995 Bco. Davivienda Recursos Propios	3.074.386	813.854	247.635	3.640.604
11100502	No. 000121034805 Bco. Davivienda SGP	54.089.571	4.769	5.548.500	48.545.841
111006	Cuenta de ahorro	2.640	693.939	693.900	2.680
11100601	No. 136400124634 Bco. Davivienda-Cuenta pagadora	2.640	693.939	693.900	2.680
13	CUENTAS POR COBRAR	1.000	0	0	1.000
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.000	0	0	1.000
138490	Otras cuentas por cobrar	1.000	0	0	1.000
13849015	Otros Deudores	1.000	0	0	1.000
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	593.506.081	0	25.388.948	568.117.133
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	257.183.693	0	0	257.183.693
165506	Equipo de Recreacion y Deporte	1.098.900	0	0	1.098.900
16550601	Equipo de Recreacion y Deporte	1.098.900	0	0	1.098.900
165509	Equipo de Enseñanza	20.614.666	0	0	20.614.666
16550901	Equipo de Enseñanza	20.614.666	0	0	20.614.666
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	234.540.227	0	0	234.540.227
16552201	Equipo de Ayuda Audiovisual	234.540.227	0	0	234.540.227
165523	Equipo de Aseo	929.900	0	0	929.900
16552301	Equipo de Aseo	929.900	0	0	929.900
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	710.000	0	0	710.000
166002	Equipo de laboratorio	710.000	0	0	710.000
16600201	Equipo de Laboratorio	710.000	0	0	710.000
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	107.791.321	0	0	107.791.321
166501	Muebles Enseres	102.297.321	0	0	102.297.321
16650101	Muebles y Enseres	102.297.321	0	0	102.297.321
166502	Equipo y Maquina de Oficina	5.494.000	0	0	5.494.000
16650201	Equipo y Maquina de Oficina	5.494.000	0	0	5.494.000
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	439.645.075	0	0	439.645.075
167001	Equipo de Comunicacion	1.285.000	0	0	1.285.000
16700101	Equipo de Comunicacion	1.285.000	0	0	1.285.000
167002	Equipo de Computacion	438.360.075	0	0	438.360.075
16700201	Equipo de Computacion	438.360.075	0	0	438.360.075
1680	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	14.561.223	0	0	14.561.223
168002	Equipo de Restaurante y Cafeteria	14.561.223	0	0	14.561.223
16800201	Equipo de Restaurante y Cafeteria	14.561.223	0	0	14.561.223
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-226.385.231	0	25.388.948	-251.774.179
168504	Maquinaria y Equipo	-93.634.775	0	5.266.923	-98.901.698
16850401	Maquinaria y Equipo	-93.634.775	0	5.266.923	-98.901.698
168505	Equipo Medico y Cientifico	-710.000	0	0	-710.000
16850501	Equipo Medico y Cientifico	-710.000	0	0	-710.000
168506	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	-41.648.375	0	2.199.202	-43.847.577
16850601	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	-41.648.375	0	2.199.202	-43.847.577
168507	Equipos de Comunicacion y Computacion	-84.706.236	0	17.735.783	-102.442.019
16850701	Equipos de Comunicacion y Computacion	-84.706.236	0	17.735.783	-102.442.019
168509	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria	-5.685.845	0	187.040	-5.872.885
16850901	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria	-5.685.845	0	187.040	-5.872.885
2	PASIVOS	693.900	5.796.135	5.570.635	468.400
24	CUENTAS POR PAGAR	693.900	5.796.135	5.570.635	468.400
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS- NACIONALES	0	5.102.235	5.102.235	0
240101	Bienes y servicios	0	5.102.235	5.102.235	0



## INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-5-1 HASTA 2026-5-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
24010101	Bienes y servicios	0	5.102.235	5.102.235	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	498.900	498.900	246.400	246.400
240722	Estampillas	498.900	498.900	246.400	246.400
24072201	Estampilla prodesarrollo	122.700	122.700	50.000	50.000
24072202	Estampilla prohospital	136.200	136.200	101.900	101.900
24072203	Estampillas Pro Cultura	60.000	60.000	23.600	23.600
24072204	Estampillas Para el Bienestar del Adulto	180.000	180.000	70.900	70.900
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	195.000	195.000	222.000	222.000
243605	Servicios	0	0	77.000	77.000
24360501	Servicios	0	0	77.000	77.000
243606	Arrendamientos	5.000	5.000	5.000	5.000
24360601	Arrendamientos	5.000	5.000	5.000	5.000
243608	Compras	150.000	150.000	59.000	59.000
24360801	Compras	150.000	150.000	59.000	59.000
243625	Impuesto a las ventas retenido	4.000	4.000	59.000	59.000
24362501	Impuesto a las ventas retenido	4.000	4.000	59.000	59.000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	36.000	36.000	22.000	22.000
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por	36.000	36.000	22.000	22.000
3	PATRIMONIO	388.228.841	0	0	388.228.841
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	388.228.841	0	0	388.228.841
3105	CAPITAL FISCAL	-20.098.579	0	0	-20.098.579
310506	Capital Fiscal	-20.098.579	0	0	-20.098.579
31050601	Capital Fiscal Departamento	-20.098.579	0	0	-20.098.579
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	408.327.420	0	0	408.327.420
310901	Utilidades o excedentes acumulados	601.118.093	0	0	601.118.093
31090101	Utilidades o excedentes acumulados	341.018.503	0	0	341.018.503
310902	Perdidas o déficits acumulados	-192.790.673	0	0	-192.790.673
31090201	Perdidas o déficits acumulados	-192.790.673	0	0	-192.790.673
4	INGRESOS	321.442.881	0	813.663	322.256.544
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	320.019.920	0	0	320.019.920
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	60.041.993	0	0	60.041.993
440818	Participación para Educación	60.041.993	0	0	60.041.993
44081801	Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad	60.041.993	0	0	60.041.993
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	259.977.927	0	0	259.977.927
442805	Para Programa de Educación	259.977.927	0	0	259.977.927
44280508	Donaciones	259.977.927	0	0	259.977.927
48	OTROS INGRESOS	1.422.961	0	813.663	2.236.624
4802	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	20.961	0	11.663	32.624
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	20.961	0	11.663	32.624
48020101	SGP Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	5.946	0	4.809	10.755
48020102	R.P Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	15.015	0	6.854	21.869
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.402.000	0	802.000	2.204.000
480817	Arrendamiento Operativo	1.220.000	0	787.000	2.007.000
48081701	Concesión Local cafetería	1.220.000	0	787.000	2.007.000
480890	Otros Ingresos Diversos	182.000	0	15.000	197.000
48089001	Certificados y constancias	50.000	0	15.000	65.000
48089002	Derechos académicos y servicios complementarios jornada	132.000	0	0	132.000
5	GASTOS	59.686.944	30.959.583	0	90.646.527
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10.670.733	5.570.635	0	16.241.368
5111	GENERALES	10.670.733	5.570.635	0	16.241.368
511114	Materiales y suministros	1.155.340	2.364.000	0	3.519.340
51111418	Muebles metálicos n.c.p.	0	519.000	0	519.000
51111420	Menajes de acero inoxidable para instituciones	1.155.340	0	0	1.155.340
51111445	Inv. Ventiladores eléctricos de uso doméstico	0	1.845.000	0	1.845.000
511117	Servicios públicos	819.393	247.635	0	1.067.028
51111702	Fun. Servicios móviles de voz	267.103	87.635	0	354.738

2



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-5-1 HASTA 2026-5-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
51111704	Fun. Servicios de acceso a Internet de banda ancha	552.290	160.000	0	712.290
511155	Elementos de aseo lavandería y cafetería	6.000.000	0	0	6.000.000
51115501	Fun. Productos n.c.p. para tocador	6.000.000	0	0	6.000.000
511179	Honorarios	2.696.000	674.000	0	3.370.000
51117901	Servicios de contabilidad	2.696.000	674.000	0	3.370.000
511180	Servicios	0	2.285.000	0	2.285.000
51118016	Inv. Servicios de desinfección y exterminación	0	2.285.000	0	2.285.000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROV	46.823.623	25.388.948	0	72.212.571
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	46.823.623	25.388.948	0	72.212.571
536004	Maquinaria y equipo	7.964.339	5.266.923	0	13.231.262
53600401	Maquinaria y equipo	7.964.339	5.266.923	0	13.231.262
536006	Muebles Enseres y equipo de oficina	3.377.583	2.199.202	0	5.576.785
53600601	Muebles Enseres y equipo de oficina	3.377.583	2.199.202	0	5.576.785
536007	Equipo de comunicación y computación	34.757.680	17.735.783	0	52.493.463
53600701	Equipo de comunicación y computación	34.757.680	17.735.783	0	52.493.463
536009	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	724.021	187.040	0	911.061
53600901	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	724.021	187.040	0	911.061
58	OTROS GASTOS	2.192.588	0	0	2.192.588
5890	GASTOS DIVERSOS	2.192.588	0	0	2.192.588
589019	Perdida por baja en cuentas de activos no financieros	2.192.588	0	0	2.192.588
58901901	Perdida por baja en cuentas de activos no financieros	2.192.588	0	0	2.192.588
	Sumas iguales		39.070.281	39.070.281	

Carlos Mario Ocampo Martínez  
Rector

Alba Lucia Totena Rodríguez  
Contadora Publica  
T.P. 45634-T