



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-8-1 HASTA 2026-8-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	573.249.420	34.709.154	24.839.576	583.118.998
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	38.067.254	34.709.154	8.127.985	64.648.423
1105	CAJA	0	306.000	306.000	0
110501	Caja principal	0	306.000	306.000	0
11050101	Caja principal	0	306.000	306.000	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	38.067.254	34.403.154	7.821.985	64.648.423
111005	Cuenta Corriente Bancaria	38.064.568	32.674.953	6.093.785	64.645.736
11100501	No. 136469997995 Bco. Davivienda Recursos Propios	1.860.470	307.066	371.505	1.796.031
11100502	No. 000121034805 Bco. Davivienda SGP	36.204.098	32.367.887	5.722.280	62.849.705
111006	Cuenta de ahorro	2.686	1.728.202	1.728.200	2.687
11100601	No. 136400124634 Bco. Davivienda-Cuenta pagadora	2.686	1.728.202	1.728.200	2.687
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	535.181.166	0	16.711.591	518.469.575
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 HOTELER	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	-284.710.146	0	16.711.591	-301.421.737
168504	Maquinaria y Equipo	-104.640.482	0	2.916.422	-107.556.904
16850401	Maquinaria y Equipo	-104.640.482	0	2.916.422	-107.556.904
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	-46.251.045	0	1.218.563	-47.469.608
16850601	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	-46.251.045	0	1.218.563	-47.469.608
168507	Equipos de Comunicacion y Computacion	-126.867.691	0	12.389.568	-139.257.259
16850701	Equipos de Comunicacion y Computacion	-126.867.691	0	12.389.568	-139.257.259
168509	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria	-6.240.928	0	187.038	-6.427.966
16850901	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria	-6.240.928	0	187.038	-6.427.966
2	PASIVOS	1.793.200	6.213.785	5.033.485	612.900
24	CUENTAS POR PAGAR	1.793.200	6.213.785	5.033.485	612.900
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS- NACIONALES	0	4.365.585	4.445.585	80.000
240101	Bienes y servicios	0	4.365.585	4.445.585	80.000



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-8-1 HASTA 2026-8-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
24010101	Bienes y servicios	0	4.365.585	4.445.585	80.000
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.130.200	1.250.200	458.900	338.900
240722	Estampillas	1.130.200	1.250.200	458.900	338.900
24072201	Estampilla prodesarrollo	297.000	297.000	82.700	82.700
24072202	Estampilla prohospital	310.500	310.500	96.200	96.200
24072203	Estampillas Pro Cultura	130.700	130.700	40.000	40.000
24072204	Estampillas Para el Bienestar del Adulto	392.000	512.000	240.000	120.000
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	663.000	598.000	129.000	194.000
243605	Servicios	589.000	589.000	0	0
24360501	Servicios	589.000	589.000	0	0
243606	Arrendamientos	5.000	5.000	5.000	5.000
24360601	Arrendamientos	5.000	5.000	5.000	5.000
243608	Compras	0	0	100.000	100.000
24360801	Compras	0	0	100.000	100.000
243625	Impuesto a las ventas retenido	4.000	4.000	4.000	4.000
24362501	Impuesto a las ventas retenido	4.000	4.000	4.000	4.000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	65.000	0	20.000	85.000
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por	65.000	0	20.000	85.000
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	323.351.883	0	32.674.954	356.026.837
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	320.019.920	0	32.364.189	352.384.109
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	60.041.993	0	32.364.189	92.406.182
440818	Participación para Educación	60.041.993	0	32.364.189	92.406.182
44081801	Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad	60.041.993	0	32.364.189	92.406.182
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	3.331.963	0	310.765	3.642.728
4802	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	47.963	0	4.765	52.728
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	47.963	0	4.765	52.728
48020101	SGP Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	19.218	0	3.699	22.917
48020102	R.P Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	28.745	0	1.066	29.811
4808	INGRESOS DIVERSOS	3.284.000	0	306.000	3.590.000
480817	Arrendamiento Operativo	2.869.000	0	276.000	3.145.000
48081701	Concesión Local cafetería	2.869.000	0	276.000	3.145.000
480890	Otros Ingresos Diversos	415.000	0	30.000	445.000
48089001	Certificados y constancias	115.000	0	30.000	145.000
48089002	Derechos académicos y servicios complementarios jornada	173.000	0	0	173.000
48089003	Derechos de grado y duplicados diplomas y actas	127.000	0	0	127.000
5	GASTOS	140.124.504	21.625.076	0	161.749.580
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	32.783.378	4.913.485	0	37.696.863
5111	GENERALES	32.783.378	4.913.485	0	37.696.863
511114	Materiales y suministros	3.519.340	0	0	3.519.340
51111418	Muebles metálicos n.c.p.	519.000	0	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	1.845.000	0	0	1.845.000
511115	Mantenimiento	13.065.000	3.999.980	0	17.064.980



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-8-1 HASTA 2026-8-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
51111514	Inv. Artículos n.c.p. de ferreteria y cerrajería	0	3.999.980	0	3.999.980
51111515	Inv. Servicios generales de construcción de otros edificios	13.065.000	0	0	13.065.000
511117	Servicios públicos	1.546.038	239.505	0	1.785.543
51111702	Fun. Servicios móviles de voz	513.748	79.505	0	593.253
51111704	Fun. Servicios de acceso a Internet de banda ancha	1.032.290	160.000	0	1.192.290
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	4.718.000	674.000	0	5.392.000
51117901	Servicios de contabilidad	4.718.000	674.000	0	5.392.000
511180	Servicios	3.935.000	0	0	3.935.000
51118005	Fun. Servicios de alojamiento de sitios web (hosting)	1.650.000	0	0	1.650.000
51118016	Inv. Servicios de desinfección y exterminación	2.285.000	0	0	2.285.000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	105.148.538	16.711.591	0	121.860.129
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	105.148.538	16.711.591	0	121.860.129
536004	Maquinaria y equipo	18.970.046	2.916.422	0	21.886.468
53600401	Maquinaria y equipo	18.970.046	2.916.422	0	21.886.468
536006	Muebles Enseres y equipo de oficina	7.980.253	1.218.563	0	9.198.816
53600601	Muebles Enseres y equipo de oficina	7.980.253	1.218.563	0	9.198.816
536007	Equipo de comunicación y computación	76.919.135	12.389.568	0	89.308.703
53600701	Equipo de comunicación y computación	76.919.135	12.389.568	0	89.308.703
536009	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	1.279.104	187.038	0	1.466.142
53600901	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	1.279.104	187.038	0	1.466.142
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		62.548.015	62.548.015	

Carlos Mario Ocampo Martínez
RectorAlba Lucía Totena Rodríguez
Contadora Pública
T.P. 45634-T