



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-7-1 HASTA 2026-7-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	603.376.110	1.011.779	31.138.469	573.249.420
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	51.479.680	1.011.779	14.424.205	38.067.254
1105	CAJA	0	508.000	508.000	0
110501	Caja principal	0	508.000	508.000	0
11050101	Caja principal	0	508.000	508.000	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	51.479.680	503.779	13.916.205	38.067.254
111005	Cuenta Corriente Bancaria	51.476.997	472.777	13.885.205	38.064.568
11100501	No. 136469997995 Bco. Davivienda Recursos Propios	4.019.340	468.635	2.627.505	1.860.470
11100502	No. 000121034805 Bco. Davivienda SGP	47.457.656	4.142	11.257.700	36.204.098
111006	Cuenta de ahorro	2.684	31.002	31.000	2.686
11100601	No. 136400124634 Bco. Davivienda-Cuenta pagadora	2.684	31.002	31.000	2.686
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	551.895.430	0	16.714.264	535.181.166
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	-267.995.882	0	16.714.264	-284.710.146
168504	Maquinaria y Equipo	-101.724.057	0	2.916.425	-104.640.482
16850401	Maquinaria y Equipo	-101.724.057	0	2.916.425	-104.640.482
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	-45.031.177	0	1.219.868	-46.251.045
16850601	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	-45.031.177	0	1.219.868	-46.251.045
168507	Equipos de Comunicacion y Computacion	-114.476.758	0	12.390.933	-126.867.691
16850701	Equipos de Comunicacion y Computacion	-114.476.758	0	12.390.933	-126.867.691
168509	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria	-6.053.890	0	187.038	-6.240.928
16850901	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria	-6.053.890	0	187.038	-6.240.928
2	PASIVOS	49.900	13.885.205	15.628.505	1.793.200
24	CUENTAS POR PAGAR	49.900	13.885.205	15.628.505	1.793.200
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS- NACIONALES	0	13.835.305	13.835.305	0
240101	Bienes y servicios	0	13.835.305	13.835.305	0



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-7-1 HASTA 2026-7-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
24010101	Bienes y servicios	0	13.835.305	13.835.305	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	18.900	18.900	1.130.200	1.130.200
240722	Estampillas	18.900	18.900	1.130.200	1.130.200
24072201	Estampilla prodesarrollo	2.700	2.700	297.000	297.000
24072202	Estampilla prohospital	16.200	16.200	310.500	310.500
24072203	Estampillas Pro Cultura	0	0	130.700	130.700
24072204	Estampillas Para el Bienestar del Adulto	0	0	392.000	392.000
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	31.000	31.000	663.000	663.000
243605	Servicios	0	0	589.000	589.000
24360501	Servicios	0	0	589.000	589.000
243606	Arrendamientos	5.000	5.000	5.000	5.000
24360601	Arrendamientos	5.000	5.000	5.000	5.000
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	22.000	22.000	65.000	65.000
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio por	22.000	22.000	65.000	65.000
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	322.879.104	41.000	513.779	323.351.883
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	2.859.184	41.000	513.779	3.331.963
4802	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	42.184	0	5.779	47.963
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	42.184	0	5.779	47.963
48020101	SGP Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	15.074	0	4.144	19.218
48020102	R.P. Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	27.110	0	1.635	28.745
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.817.000	41.000	508.000	3.284.000
480817	Arrendamiento Operativo	2.497.000	0	372.000	2.869.000
48081701	Concesión Local cafetería	2.497.000	0	372.000	2.869.000
480890	Otros Ingresos Diversos	320.000	41.000	136.000	415.000
48089001	Certificados y constancias	100.000	0	15.000	115.000
48089002	Derechos académicos y servicios complementarios for	132.000	41.000	82.000	173.000
48089003	Derechos de grado y duplicados diplomas y actas	88.000	0	39.000	127.000
5	GASTOS	107.781.735	32.342.769	0	140.124.504
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	17.154.873	15.628.505	0	32.783.378
5111	GENERALES	17.154.873	15.628.505	0	32.783.378
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	0	13.065.000	0	13.065.000
51111515	Inv. Servicios generales de construcción de otros edificio	0	13.065.000	0	13.065.000
511117	Servicios públicos	1.306.533	239.505	0	1.546.038



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2026-7-1 HASTA 2026-7-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
51111702	Fun. Servicios moviles de voz	434.243	79.505	0	513.748
51111704	Fun. Servicios de acceso a Internet de banda ancha	872.290	160.000	0	1.032.290
511155	Elementos de aseo lavanderia y cafeteria	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	4.044.000	674.000	0	4.718.000
51117901	Servicios de contabilidad	4.044.000	674.000	0	4.718.000
511180	Servicios	2.285.000	1.650.000	0	3.935.000
51118005	Fun. Servicios de alojamiento de sitios web (hosting)	0	1.650.000	0	1.650.000
51118016	Inv. Servicios de desinfeccion y exterminacion	2.285.000	0	0	2.285.000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROV	88.434.274	16.714.264	0	105.148.538
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	88.434.274	16.714.264	0	105.148.538
536004	Maquinaria y equipo	16.053.621	2.916.425	0	18.970.046
53600401	Maquinaria y equipo	16.053.621	2.916.425	0	18.970.046
536006	Muebles Enseres y equipo de oficina	6.760.385	1.219.868	0	7.980.253
53600601	Muebles Enseres y equipo de oficina	6.760.385	1.219.868	0	7.980.253
536007	Equipo de comunicacion y computacion	64.528.202	12.390.933	0	76.919.135
53600701	Equipo de comunicacion y computacion	64.528.202	12.390.933	0	76.919.135
536009	Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	1.092.066	187.038	0	1.279.104
53600901	Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	1.092.066	187.038	0	1.279.104
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		47.280.753	47.280.753	

Carlos Mario Ocampo Martinez
RectorAlba Lucia Totena Rodriguez
Contadora Publica
T.P. 45634-T