

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR  
NIT. 811.020.153-6

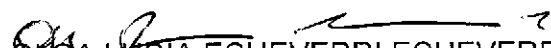
BALANCE GENERAL  
CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	
<b>ACTIVOS</b>		
<u>Activos corrientes</u>	4	
Banco Caja Social		26,681,731.89
Bancolombia		6,435,281.64
Total activos corrientes		<u>33,117,013.53</u>
<u>Activos no corrientes</u>	5	
Muebles y enseres		83,148,987.00
Equipo y máquina de oficina		17,993,198.00
Equipo de computación		42,609,186.00
Depreciación acumulada muebles, enseres y equipo de oficina		101,142,185.00
Depreciación acumulada equipo de computación		42,609,186.00
Total activos no corrientes		<u>0.00</u>
<u>Otros activos</u>		
Otras cuentas por cobrar	6	1,350,000.00
Total otros activos		<u>1,350,000.00</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u><u>34,467,013.53</u></u></b>
<b>PASIVOS</b>		
<u>Pasivos corrientes</u>	7	0.00
Total pasivos corrientes		<u>0.00</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b><u><u>0.00</u></u></b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Fiscal	8	35,799,124.51
Deficit del ejercicio (con corte al 31 de marzo de 2024)	9	1,332,110.98
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u><u>34,467,013.53</u></u></b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b><u><u>34,467,013.53</u></u></b>

Sus notas del 1 al 9 son parte integral de los estados financieros

  
FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ  
Representante legal  
C.C.43.639.927

  
OLGA LUCIA ECHEVERRI ECHEVERRI  
Contadora  
T.P.No. 99502-T

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR  
NIT. 811.020.153-6


ESTADO DE RESULTADOS  
CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

		NOTA	
<b>Ingresos operacionales</b>		1	275,000.00
Transferencias	0.00		
Certificados	275,000.00		
<b>Gastos operacionales</b>		2	2,832,404.00
Servicios públicos	2,825,178.00		
Gastos bancarios	7,225.00		
Impuestos asumidos	1.00		
Deficit operacional			2,557,404.00
<b>Ingresos no operacionales</b>		3	1,225,293.02
Arrendamiento Tienda Escolar	1,220,000.00		
Rendimientos financieros	5,256.02		
Aproximación múltiplo de mil pago impuestos	37.00		
Deficit del ejercicio		9	1,332,110.98

Sus notas del 1 al 9 son parte integral de los estados financieros

  
FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ  
Representante legal  
C.C.43.639.927

  
OLGA LUCIA ECHEVERRI ECHEVERRI  
Contadora  
T.P.No. 99502-T

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR  
NIT. 811.020.153-6


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024  
Método Directo

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	
<b>Actividades de Operación</b>		
Más Transferencia Ministerio de Educación Nacional (Gratuidad Educativa)		0.00
Más Recaudo certificado a Exalumnos		275,000.00
Más Arrendamiento tienda escolar		1,220,000.00
Más Rendimientos financieros Cuenta Corriente y de ahorro Bancolombia		5,256.02
Menos pago proveedores de servicios públicos		2,825,178.00
Menos pago gastos bancarios		7,225.00
Menos pago impuestos (DIAN)		299,000.00
Menos pago Departamento de Antioquia (Estampilla Pro-Hospital)		84,010.00
Menos pago Impuestos Municipio de Rionegro (Rete-ica)		229,425.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Estampilla Pro Adulto mayor y Pro Cultura)		123,359.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Tasa Pro Deporte y Recreación)		62,287.00
Menos pago Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid (Estampilla Pro-Politécnico)		33,604.00
Menos pago Universidad de Antioquia (Estampilla Pro-Universidad de Antioquia)		67,208.00
. = Efectivo Generado por actividades de operación		<u>-2,231,039.98</u>
Saldo Flujo de efectivo a diciembre 31 de 2023		35,348,053.51
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO A MARZO 31 DE 2024</b>	<b>4</b>	<b>33,117,013.53</b>

Sus notas del 1 al 9 son parte integral de los estados financieros

  
FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ  
Representante legal  
C.C.43.639.927

  
OLGA LUCÍA ECHEVERRI ECHEVERRI  
Contadora  
T.P.No. 99502-T

**NOTA 1 - INGRESOS OPERACIONALES:** Los ingresos operacionales al 31 de marzo de 2024 se obtuvieron así:

<b>TRANSFERENCIAS</b>		<b>0.00</b>
- Ministerio de Educación Nacional (Gratuidad Educativa)	<u>0.00</u>	
<b>CERTIFICADOS</b>		<b>275,000.00</b>
- Consignación Ex alumnos	<u>275,000.00</u>	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>275,000.00</u></b>

**NOTA 2 - GASTOS OPERACIONALES:** Los gastos operacionales al 31 de marzo de 2024 fueron los siguientes:

<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>		<b>2,825,178.00</b>
- Colombia Movil S A E S P	360,003.00	
- Une epm Telecomunicaciones S.A	<u>2,465,175.00</u>	
<b>GASTOS BANCARIOS</b>		<b>7,225.00</b>
- Banco Caja Social S.A. (Comisión bancaria)		
- Banco Caja Social S.A. (GMF)	<u>7,225.00</u>	
<b>IMPUESTOS ASUMIDOS</b>		<b>1.00</b>
- Aproximación al peso en pago de impuestos Municipio de Rionegro	<u>1.00</u>	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b><u>2,832,404.00</u></b>

**NOTA 3 - INGRESOS NO OPERACIONALES:** Los ingresos no operacionales al 31 de marzo de 2024 se obtuvieron así:

Arrendamiento Tienda Escolar (Rios de Castro María Nubia)		<b>1,220,000.00</b>
Rendimientos financieros Cuenta Corriente y de Ahorro Bancolombia		<b>5,256.02</b>
Aproximación al múltiplo de mil en pago de impuestos DIAN		<b>37.00</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b><u>1,225,293.02</u></b>

**NOTA 4 - ACTIVOS CORRIENTES:** El saldo de activos corrientes al 31 de marzo de 2024 corresponde a:

**BANCO CAJA SOCIAL**

	<b>Saldo libros</b>	<b>Saldo extracto</b>
Cuenta corriente No.21002366082 (Recursos Propios)	26,681,731.89	26,853,631.89
La diferencia de \$171.900 corresponde a los siguiente cheque pendiente de cobro		

Fecha	Número de Cheque	Beneficiario	Valor
05/02/2006	225971	Compuelec	34,800.00
07/12/2007	298534	Acueducto Pontezuela	137,100.00
<b>Total cheques pendientes de cobro</b>			<b>171,900.00</b>

**BANCOLOMBIA**

Cuenta corriente No. 28478071170 (Gratuidad)	4,961,327.07	5,018,515.07
La diferencia de \$57.188 corresponde al siguiente cheque pendiente de cobro:		

Fecha	No. Del Cheque	Beneficiario	Valor
30/09/2013	393778	Santana Molina Yhodan de Jesús	57,188.00
<b>Total cheques pendientes de cobro</b>			<b>57,188.00</b>

Cuenta de ahorro No. 02493113626 (Gratuidad Pagadora)	1,473,954.57	1,473,954.57
---	--------------	--------------

**NOTA 5 - ACTIVOS NO CORRIENTE:** El saldo de activos no corriente al 31 de marzo de 2024 estan registrado por el valor de adquisición y en la vigencia 2020 se afectò depreciación acumulada y amortizaciones y lo que se adquirió en el 2021, 2022 y 2023 se llevó al gasto depreciaciones porque los bienes que han sido adquiridos con FSE pertenecen al Municipio de Rionegro y son controlados por la Oficina de Bienes de dicha entidad

	Vigencias anteriores	Vigencia 2012	Vigencia 2013	Vigencia 2014	Vigencia 2015	Vigencia 2016
Muebles y enseres	13,409,806	9,245,153	2,210,000	7,493,000	10,658,824	1,640,000
Equipo y máquina de oficina	17,993,198	0	0	0	0	0
Depreciación acumulada muebles, enseres y equip. de oficina	0	0	0	0	0	0
Equipo de computación	2,163,300	0	0	0	6,310,000	1,970,000
Depreciación acum. Equipo de comunicación y computación	0	0	0	0	0	0
Software	1,790,000	0	0	0	0	0

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR NIT. 811.020.153-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

	Vigencia 2017	Vigencia 2018	Vigencia 2020	Vigencia 2021	Vigencia 2022	Vigencia 2023	TOTAL
Muebles y enseres	6,149,250	11,135,472	3,150,000	6,570,000	9,787,482	1,700,000	83,148,987
Equipo y máquina de oficina	0	0	0	0	0	0	17,993,198
Depreciación acumulada muebles, enseres y equip. de oficina	0	0	-83,084,703	-6,570,000	-9,787,482	-1,700,000	-101,142,185
Equipo de computación	2,700,000	1,778,000	0	15,463,455	3,798,300	8,426,131	42,609,186
Depreciación acum. Equipo de comunicación y computación	0	0	-14,921,300	-15,463,455	-3,798,300	-8,426,131	-42,609,186
Software	0	0	-1,790,000	0	0	0	0

En la vigencia 2012 los muebles y enseres por un valor de \$9.245.153 fueron adquiridos así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Equipo de computo	Saimyr S.A.S	50	9	13/02/2012	945,653
Telefono panasonic	Martinez Guarin Leonardo Alberto/Almacén San	39379	12	20/02/2012	95,000
Extintor	Otálvaro Ocampo Jovanny Antonio	21	77	24/08/2012	140,000
Consolas y cabinas	Ramírez Arboleda Liliana María	SL003872	85	30/08/2012	7,960,002
Telefono panasonic	Martinez Guarin Leonardo Alberto/Almacén San	41301	107	24/10/2012	104,498

En la vigencia 2013 los muebles y enseres por un valor de \$2.210.000 fueron adquiridos así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Teléfono panasonic	Martínez Guarín Leonardo Alberto	41782	2013-00004	21/03/2013	85,000
Equipo de sonido	Ramírez Arboleda Gabriel Jaime	Cuenta de cobro	2013-00019	22/05/2013	1,765,000
Hidrolavadora casera	Santana Molina Jhodan de Jesús	752	2013-00022	22/05/2013	360,000

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR NIT. 811.020.153-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

En la vigencia 2014 los muebles y enseres por un valor de \$7.493.000 fue adquirido así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Mesas y mallas	Deporteka Limitada	7302	2014-00013	29/04/2014	1,528,000
Imagen de la Virgen P. Socorro	Díaz Jiménez Anderson Marcelo	54	2014-00048	15/08/2014	850,000
Lokers para 240 tablet	Osorio Vera Juan Alexander	Cuenta de cobro	2014-00061	06/10/2014	2,670,000
Modulo en madecor	González Naranjo Anibal de Jesús	Cuenta de cobro	2014-00069	06/11/2014	450,000
Armario para portatiles	González Naranjo Anibal de Jesús	Cuenta de cobro	2014-00072	11/11/2014	1,420,000
Antenas WI-FI	Cardona Castro Mónica Eugenia	Cuenta de cobro	2014-00074	18/11/2014	575,000

En la vigencia 2015 los muebles y enseres por un valor de \$10.658.824 fueron adquirido así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Archivador y buzón en roble	González Naranjo Anibal de Jesús	Cuenta de cobro	2015-00016	28/04/2015	685,000
Fax panasonic	Parra Osorio Fredy Maurio	2464	2015-00021	28/04/2015	370,000
Sillas universitarias ecológicas	Jordan S.A.S	2111	2015-00030	15/05/2015	7,695,324
Sillas plásticas para niños	Bolaños Montoya Paula Andrea	74	2015-00055	5/08/2015	172,500
Instrumentos musicales	Otero Vives Alexander José	Cuenta de cobro	2015-00062	26/08/2015	1,736,000

En la vigencia 2015 el equipo de computo por un valor de \$6.310.000 fueron adquiridos así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Equipo de computo	González Betancur Javier Alejandro	Cuenta de cobro	2015-00022	29/04/2015	1,890,000
Equipo de computo	González Betancur Javier Alejandro	Cuenta de cobro	2015-00047	10/07/2015	2,970,000
Equipo de computo	González Betancur Javier Alejandro	Cuenta de cobro	2015-00058	14/08/2015	1,450,000

En la vigencia 2016 los muebles y enseres por un valor de \$1.640.000 fueron adquirido así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Mesa, silla y descansa pies en roble	González Naranjo Anibal de Jesús	Cuenta de cobro	2016-00025	06/04/2016	210,000
Closet en madera y con reja	González Zapata Jhon Jairo	Cuenta de cobro	2016-00051	10/08/2016	1,430,000

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR NIT. 811.020.153-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

En la vigencia 2016 el equipo de computo por un valor de \$1.970.000 fueron adquiridos así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Impresora epon L575 multifuncionar y c	Distripartpc S.A.S.	171	2016-00077	15/11/2016	1,970,000

En la vigencia 2017 los muebles y enseres por un valor de \$6.149.250 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Tableros de 1,20 X 2,40 en acrilico, romp	La Casa del Didáctico y Tecnológica S.A.S	5246 y 5277	2017-00032	23/05/2017	4,492,250
Camilla rigida con cabezal	Otálvaro Ocampo Jovanny Antonio	880	2017-00036	31/05/2017	328,000
Microfono, Base para video beam y base	Ramírez Arboleda Gabriel Jaime	Cuenta de cobro	2017-00050	25/07/2017	735,000
Mueble en cedro y triplex	Cardona Torres Edwin Alonso	Cuenta de cobro	2017-00060	02/10/2017	450,000
Libros de religión	Universidad Católica de Oriente	291197	2017-00082	01/12/2017	144,000

En la vigencia 2017 el equipo de computo por un valor de \$2.700.000 fueron adquiridos así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Cabina Activa	Ramírez Arboleda Gabriel Jaime	Cuenta de cobro	2017-00050	25/07/2017	2,700,000

En la vigencia 2018 los muebles y enseres por un valor de \$11.135.472 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Escritorio en roble con silla y descansapi	González Zapata Jhon Jairo	Cuenta de cobro	2018-00009	04/05/2018	220,000
Remachadora Stanley	Bolaños Montoya Paula Andrea	604	2018-00022	18/07/2018	50,000
Juego mesas hegagonal preescolar y sill	Jordan S.A.S.	2719	2018-00023	18/07/2018	5,151,472
Carteleras institucional tipo 1 90 X 120 c	Mesa Murillo Ana Maria	Cuenta de cobro	2018-00026	18/07/2018	440,000
Mueble para equipo de sonido y gabinete	González Zapata Jhon Jairo	Cuenta de cobro	2018-00035	28/08/2018	1,400,000
Cámaras de vigilancia, disco duro y route	Rendón Sierra Juan Carlos	Cuenta de cobro	2018-00063	13/12/2018	3,874,000

En la vigencia 2018 el equipo de computo por un valor de \$1.778.000 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
TV 32" Samsung y DVR Turbo HD 1080	Rendón Sierra Juan Carlos	Cuenta de cobro	2018-00063	13/12/2018	1,778,000



INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR NIT. 811.020.153-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

En la vigencia 2020 los muebles y enseres por un valor de de \$3.150.000 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Hidrolavadora	Durespo S. A.	BO4-8801	2020-00049	30/10/2020	3,150,000

En la vigencia 2021 los muebles y enseres por un valor de \$6.570.000 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Dispensador - gel antibacterial	Velilla Sepulveda Gabriel Jaime	cuenta de cobro	2021-00024	20/04/2021	570,000
Pulidora, guadaña, cortasetos y otros	Durespo S. A.	BO4-14960	2021-00026	29/04/2021	6,000,000

En la vigencia 2021 el equipo de computo por un valor de \$15.463.455 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Impresora	T&U Importaciones S.A	TIR 110958	2021-00012	02/03/2021	3,650,755
Televisores philips 58" , megafonos, cár	Cuellar Gutiérrez Jhon Jairo	cuenta de cobro	2021-00069	29/11/2021	11,812,700

En la vigencia 2022 los muebles y enseres por un valor de \$9.787.482 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Cartillas de Sociales, ciencia y lenguaje	Madrid Villalba Segundo Manuel	FE 19	2022-00061	7/12/2022	5,789,082
Tableros blancos en lamina acerada mag	Vallejo Estrada Jorge León	JVFE 676	2022-00066	7/12/2022	3,998,400

En la vigencia 2022 el equipo de computo por un valor de \$3.798.300 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Camaras de seguridad	Cuellar Gutierrez Jhon Jairo	Cuenta de cobro	2022-00060	7/12/2022	3,798,300.00

En la vigencia 2023 los muebles y enseres por un valor de \$1.700.000 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Aviso en acrilico color aluminio 15X25	Inversiones Alejandro Duque Go S.A.S	FEAD1095	2023-00040	10/08/2023	1,700,000.00

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR NIT. 811.020.153-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2024

En la vigencia 2023 el equipo de computo por un valor de \$8.426.131 fueron adquirido así:

Articulo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Teléfonos inalámbricos	Villegas Guerra Edilberto Francisco	FEV 17	2023-00053	21/09/2023	960,000.00
Impresora Multifuncional	B & F Solucion SAS	BYF 623	2023-00056	2/10/2023	2,000,000.00
Video proyector y microfones	B & F Solucion SAS	BYF 624	2023-00072	14/11/2023	5,466,131.00

**NOTA 6 - OTROS ACTIVOS:** El saldo de otros activos al 31 de marzo de 2024 corresponde a deudas de difícil cobro:

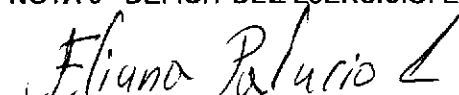
Las cuenta por cobrar transferencias por \$1.200.000 es un saldo que viene de vigencias anteriores y que corresponde al Conpes del año 2008 que adeuda el Municipio de Rionegro de las Sedes Higueron y Capiro


La cuenta por cobrar arrendamiento Tienda Escolar es un saldo que viene de vigencia anterior al 2012 por \$150.000 a Rios de Castro Maria Nubia

**NOTA 7 - PASIVOS CORRIENTES:** El saldo del pasivo corriente al 31 de marzo de 2024 fue de \$0

**NOTA 8 - CAPITAL FISCAL:** El saldo de capital fiscal corresponde al valor del patrimonio al 31/12/2023

**NOTA 9 - DEFICIT DEL EJERCICIO:** El deficit corresponde al saldo que arrojó el Estado de Resultado con corte al 31/03/2024

  
 FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ  
 Representante legal  
 C.C.43.639.927

  
 OLGA LUCIA ECHEVERRI ECHEVERRI  
 Contadora  
 T.P.No. 99502-T