

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR
NIT. 811.020.153-6

BALANCE GENERAL
CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	
ACTIVOS		
<u>Activos corrientes</u>	4	
Banco Caja Social		28,610,057.89
Bancolombia		41,206,521.20
Total activos corrientes		<u>69,816,579.09</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		35,143,055.00
Depreciación acumulada muebles, enseres y equipo de oficina		101,142,185.00
Depreciación acumulada equipo de computación		35,143,055.00
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>
TOTAL ACTIVOS		<u>71,166,579.09</u>
PASIVOS		
<u>Pasivos corrientes</u>	7	
Retención en la fuente		292,917.00
Recaudos a favor de terceros		1,057,332.00
Anticipo de Impuestos		82,527.00
Total pasivos corrientes		<u>1,432,776.00</u>
TOTAL PASIVOS		<u>1,432,776.00</u>
PATRIMONIO		
Capital Fiscal	8	58,021,473.57
Excedente del ejercicio (Con Corte a septiembre 30 de 2023)	9	11,712,329.52
TOTAL PATRIMONIO		<u>69,733,803.09</u>
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		<u>71,166,579.09</u>

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

Eliana Palacio L.
FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ
Representante legal
C.C.43.639.927

Olga Lucia Echeverri Echeverri
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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

		NOTA	
Ingresos operacionales		1	50,456,589.00
Transferencias	50,285,589.00		
Certificados	<u>171,000.00</u>		
Gastos operacionales		2	42,812,673.00
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	2,660,000.00		
Comisiones, honorarios y servicios	2,564,214.00		
Materiales y suministros	4,001,154.00		
Reparaciones de equipos y maquinaria	5,481,998.00		
Reparaciones de infraestructura	10,840,000.00		
Servicios públicos	7,044,906.00		
Impresos, publicaciones, suscripciones	1,700,000.00		
Elementos de aseo y cafetería	5,993,400.00		
Actualización Software	2,527,000.00		
Impuestos asumidos	<u>1.00</u>		
Excedente operacional			<u>7,643,916.00</u>
Ingresos no operacionales		3	4,068,413.52
Arrendamiento Tienda Escolar	3,850,000.00		
Rendimientos financieros	216,591.52		
Aproximación múltiplo de mil pago impuestos	<u>1,822.00</u>		
Excedente del ejercicio		9	<u>11,712,329.52</u>

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
Método Directo

(VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA

Actividades de Operación

Más Transferencia Ministerio de Educación Nacional (Gratuidad Educativa)	50,285,589.00
Más Recaudo certificado a Exalumnos	171,000.00
Más Arrendamiento tienda escolar	3,850,000.00
Más Rendimientos financieros Cuenta Corriente y de ahorro Bancolombia	216,591.52
Menos pago proveedores de honorarios y servicios	2,473,612.00
Menos pago proveedores de materiales y suministros	3,550,914.00
Menos pago proveedores de reparación de equipo y maquinaria	4,789,926.00
Menos pago proveedores de reparación de infraestructura	9,683,016.00
Menos pago proveedores de servicios públicos	7,044,906.00
Menos pago proveedores de impresos y publicaciones	1,547,000.00
Menos pago proveedores de elementos de aseo	5,453,994.00
Menos pago proveedores de actualización software	2,198,490.00
Menos pago impuestos (DIAN)	2,794,000.00
Menos pago proveedores de muebles, enseres, equipo de oficina y de computo	2,385,457.00
Menos pago Departamento de Antioquia (Estampilla Pro-Hospital)	722,475.00
Menos pago Impuestos Municipio de Rionegro (Rete-ica)	600,987.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Estampilla Pro Adulto mayor y Pro Cultura)	944,298.00
Menos pago Municipio de Rionegro (Tasa Pro Deporte y Recreación)	1,298,898.00
Menos pago Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid (Estampilla Pro-Politécnico)	258,032.00
Menos pago Universidad de Antioquia (Estampilla Pro-Universidad de Antioquia)	516,066.00
= Efectivo Generado por actividades de operación	<u>8,261,109.52</u>
Saldo Flujo de efectivo a diciembre 31 de 2022	61,555,469.57
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	4 69,816,579.09

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

NOTA 1 - INGRESOS OPERACIONALES: Los ingresos operacionales al 30 de septiembre de 2023 se obtuvieron así:

TRANSFERENCIAS		50,285,589.00
- Ministerio de Educación Nacional (Gratuidad Educativa)	<u>50,285,589.00</u>	
CERTIFICADOS		171,000.00
- Consignación Ex alumnos	<u>171,000.00</u>	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		50,456,589.00

NOTA 2 - GASTOS OPERACIONALES: Los gastos operacionales al 30 de septiembre de 2023 fueron los siguientes:

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2,660,000.00
- Muebles y enseres adquiridos en la vigencia con FSE y hace parte para el inventario de bienes del Municipio de Rionegro	<u>2,660,000.00</u>	
COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS:		2,564,214.00
- Echeverri Echeverri Olga Lucía	<u>2,564,214.00</u>	
MATERIALES Y SUMINISTROS:		4,001,154.00
- Construtranvia S.A.S	1,091,328.00	
- T&U Importaciones S.A	<u>2,909,826.00</u>	
REPARACIONES DE EQUIPO Y MAQUINARIA		5,481,998.00
- Bienemerito Cuerpo de Bomberos Voluntarios del Municipio de Rionegro	511,998.00	
- Grupo Sinet SAS	<u>4,970,000.00</u>	
REPARACIONES DE INFRAESTRUCTURA		10,840,000.00
- García López Rodrigo Javier	10,260,000.00	
- Sin Bichos S.A.S	<u>580,000.00</u>	
SERVICIOS PUBLICOS		7,044,906.00
- Colombia Movil S A E S P	1,008,175.00	
- Une epm Telecomunicaciones S.A	<u>6,036,731.00</u>	

IMPRESOS, PUBLICACIONES Y SUSCRIPCIONES		1,700,000.00
- Ospina Estrada Mauricio	<u>1,700,000.00</u>	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		5,993,400.00
- Villegas Guerra Edilberto Francisco	<u>5,993,400.00</u>	
ACTUALIZACIÓN SOFTWARE		2,527,000.00
- Gma Digital S.A.S.	<u>2,527,000.00</u>	
IMPUESTOS ASUMIDOS		1.00
- Aproximación al peso en pago de impuestos Municipio de Rionegro	<u>1.00</u>	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>42,812,673.00</u>

NOTA 3 - INGRESOS NO OPERACIONALES: Los ingresos no operacionales al 30 de septiembre de 2023 se obtuvieron así:

Arrendamiento Tienda Escolar (Rios de Castro María Nubia)	3,850,000.00
Rendimientos financieros Cuenta Corriente y de Ahorro Bancolombia	216,591.52
Aproximación al múltiplo de mil en pago de impuestos DIAN	1,822.00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>4,068,413.52</u>

NOTA 4 - ACTIVOS CORRIENTES: El saldo de activos corrientes al 30 de junio de 2023 corresponde a:

BANCO CAJA SOCIAL

	Saldo libros	Saldo extracto
Cuenta corriente No.21002366082 (Recursos Propios)	28,610,057.89	28,781,957.89

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
Total cheques pendientes de cobro			171,900.00

	Saldo libros	Saldo extracto	
BANCOLOMBIA			
Cuenta corriente No. 28478071170 (Gratuidad)	39,248,853.66	39,306,041.66	
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
Total cheques pendientes de cobro			57,188.00
Cuenta de ahorro No. 02493113626 (Gratuidad Pagadora)	1,957,667.54	1,957,667.54	

NOTA 5 - ACTIVOS NO CORRIENTE: El saldo de activos no corriente al 30 de septiembre de 2023 están registrados por el valor de adquisición y en la vigencia 2020 se afectó 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
	Vigencia 2017	Vigencia 2018	Vigencia 2020	Vigencia 2021	Vigencia 2021	
Muebles y enseres	6,149,250	11,135,472	3,150,000	6,570,000	9,787,482	
Equipo y máquina de oficina	0	0	0	0	0	
Depreciación acumulada muebles, enseres y equip. de oficina	0	0	-83,084,703	-6,570,000	-9,787,482	
Equipo de computación	2,700,000	1,778,000	0	15,463,455	3,798,300	
Depreciación acum. Equipo de comunicación y computación	0	0	-14,921,300	-15,463,455	-3,798,300	
Software	0	0	-1,790,000	0	0	

	Con corte al 30/09/2023	TOTAL
Muebles y enseres	1,700,000	83,148,987
Equipo y máquina de oficina	0	17,993,198
Depreciación acumulada muebles, enseres y equip. de oficina	-1,700,000	-101,142,185
Equipo de computación	960,000	35,143,055
Depreciación acum. Equipo de comunicación y computación	-960,000	-35,143,055
Software	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

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

Articulo	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	Diaz 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:

Articulo	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 Mauriio	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:

Articulo	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:

Articulo	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

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:

Artículo	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:

Artículo	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:

Artículo	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 María	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:

Artículo	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

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

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

INSTITUCIÓN EDUCATIVA BALTAZAR SALAZAR NIT. 811.020.153-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

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

Artículo	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:

Artículo	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, cá	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:

Artículo	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:

Artículo	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

Al 30 de septiembre de 2023 los muebles y enseres por un valor de \$1.700.000 fueron adquirido así:

Artículo	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

Al 30 de septiembre de 2023 el equipo de computo por un valor de \$960.000 fueron adquirido así:

Artículo	Proveedor	Factura	Comprobante de egreso	Fecha	Valor
Teléfonos inalámbricos	Villegas Guerra Edilberto Francisco	FEV 17	2023-00053	21/09/2023	960,000.00

NOTA 6 - OTROS ACTIVOS: El saldo de otros activos al 30 de septiembre de 2023 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 María Nubia

NOTA 7 - PASIVOS CORRIENTES: El saldo del pasivo corriente al 30 de septiembre de 2023 corresponde a:

RETENCIONES EN LA FUENTE (PERIODO SEPTIEMBRE 2023)		292,917.00
- Retención en la fuente por compras	210,966.00	
- Retención en la fuente por iva	81,951.00	
	<u> </u>	
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		1,057,332.00
- Estampilla Pro Hospitale (Departamento de Antioquia)	111,704.00	
- Estampilla Pro Adulto mayor (Municipio de Rionegro)	275,103.00	
- Estampilla Pro Cultura (Municipio de Rionegro)	178,235.00	
- Estampilla Pro Politécnico	78,132.00	
- Estampilla Pro Universidad de Antioquia	156,265.00	
- Tasa Pro Deporte y Recreación	257,893.00	
	<u> </u>	
ANTICIPO DE IMPUESTOS (5to.. Bimestre 2023)		82,527.00
- Retención Impuesto de Industria y Comercio (Municipio de Rionegro)	82,527.00	
	<u> </u>	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		1,432,776.00

NOTA 8 - CAPITAL FISCAL: El saldo de capital fiscal corresponde al valor del patrimonio al 31/12/2022

NOTA 9 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO: El excedente corresponde al saldo que arrojo el Estado de Resultado con corte al 30/09/2023


 FLOR ELIANA PALACIO LOPEZ
 Representante legal
 C.C.43.639.927


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