

**INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ROGELIO MONTOYA**  
**NIT: 811,035,840.3**

Página 1 de 6  
 Fecha de proceso 04/10/2022  
 Hora de Proceso 22:06:11

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Julio a Septiembre de 2022**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	14,458,721	26,349,433	19,343,016	21,465,138
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14,125,721	13,998,491	6,659,074	21,465,138
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14,125,721	13,998,491	6,659,074	21,465,138
111005	CUENTA CORRIENTE	21,462	0	0	21,462
1110050001	Cuenta Corriente	21,462	0	0	21,462
111005000101	Cuenta Corriente	21,462	0	0	21,462
111006	CUENTA DE AHORRO	14,104,259	13,998,491	6,659,074	21,443,676
1110060002	Ingresos operacionales	1,439,011	1,240,951	453,000	2,226,962
111006000202	Banco de Bogota RP	1,439,011	1,240,951	453,000	2,226,962
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	44,644	3	0	44,647
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	44,644	3	0	44,647
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	12,619,436	11,011,533	4,460,074	19,170,895
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	12,619,436	11,011,533	4,460,074	19,170,895
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	1,168	1,746,004	1,746,000	1,172
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	1,168	1,746,004	1,746,000	1,172
13	CUENTAS POR COBRAR	333,000	12,350,942	12,683,942	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	11,003,142	11,003,142	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	11,003,142	11,003,142	0
1337120002	Otras Transferencias SGP Gratuidad	0	11,003,142	11,003,142	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	333,000	1,347,800	1,680,800	0
138435	INTERES DE MORA	13,000	0	13,000	0
1384350001	Arrendamientos	13,000	0	13,000	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	320,000	1,313,000	1,633,000	0
1384390001	Arrendamientos	320,000	1,313,000	1,633,000	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	34,800	34,800	0

**INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ROGELIO MONTOYA**  
**NIT: 811,035,840.3**

Página 2 de 6  
 Fecha de proceso 04/10/2022  
 Hora de Proceso 22:06:12

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Julio a Septiembre de 2022**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1384900008	Otros deudores	0	0	0	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	34,800	34,800	0
2	PASIVOS	(2,694,133)	6,536,074	4,724,077	(882,136)
24	CUENTAS POR PAGAR	(2,694,133)	6,536,074	4,724,077	(882,136)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(133)	0	3	(136)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(133)	0	3	(136)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(133)	0	3	(136)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(1,218,000)	2,788,000	1,658,000	(88,000)
243603	HONORARIOS	(88,000)	264,000	264,000	(88,000)
2436030100	Honorarios del 10%	(88,000)	264,000	264,000	(88,000)
243605	SERVICIOS	(258,000)	258,000	0	0
2436050203	Servicios 6%	(117,000)	117,000	0	0
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	(141,000)	141,000	0	0
243608	COMPRAS	(409,000)	409,000	0	0
2436080100	Compras 3.5%	0	0	0	0
2436080500	Compras 2.5%	(409,000)	409,000	0	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	(463,000)	463,000	0	0
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	(463,000)	463,000	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	1,394,000	1,394,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	1,394,000	1,394,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(682,000)	1,364,000	682,000	0
244023	CONTRIBUCIONES	(352,000)	704,000	352,000	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	(352,000)	352,000	0	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	352,000	352,000	0
244024	TASAS	(330,000)	660,000	330,000	0
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(330,000)	330,000	0	0

**INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ROGELIO MONTOYA**  
**NIT: 811,035,840.3**

Página 3 de 6  
 Fecha de proceso 04/10/2022  
 Hora de Proceso 22:06:12

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Julio a Septiembre de 2022**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	330,000	330,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(794,000)	2,384,074	2,384,074	(794,000)
249053	COMISIONES	0	2,074	2,074	0
2490530001	Comisiones	0	2,074	2,074	0
249054	HONORARIOS	(794,000)	2,382,000	2,382,000	(794,000)
2490540001	Honorarios act	(794,000)	2,382,000	2,382,000	(794,000)
3	PATRIMONIO	(2,504,214)	0	0	(2,504,214)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(2,504,214)	0	0	(2,504,214)
3105	CAPITAL FISCAL	(26,206,592)	0	0	(26,206,592)
310506	CAPITAL FISCAL	(26,206,592)	0	0	(26,206,592)
3105060002	Fondos Servicios Educativos	(68,635,198)	0	0	(68,635,198)
3105060204	Depuración contable comité	1,085,648	0	0	1,085,648
3105062600	Traslado de bienes FSE	41,342,958	0	0	41,342,958
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	23,702,378	0	0	23,702,378
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	0	0
3109010001	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2018	(276,053)	0	0	(276,053)
3109010111	Corrección de errores vigencia 2018	276,053	0	0	276,053
3109010112	Corrección de errores vigencia 2019	2,195,034	0	0	2,195,034
3109010200	Excedente acumulado a diciembre 31 de 2019	(2,195,034)	0	0	(2,195,034)
310902	PÉRDIDAS O DÉFICITS ACUMULADOS	23,702,378	0	0	23,702,378
3109020003	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2020	13,221,381	0	0	13,221,381
3109020004	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2021	1,308,286	0	0	1,308,286
3109020011	Corrección de errores vigencia 2018	6,994,947	0	0	6,994,947
3109020012	Corrección de errores vigencia 2019	1,603,764	0	0	1,603,764
3109020013	Corrección de errores vigencia 2020	574,000	0	0	574,000
4	INGRESOS	(45,111,016)	440,000	11,906,488	(56,577,504)

**INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ROGELIO MONTOYA**  
**NIT: 811,035,840.3**

Página 4 de 6  
 Fecha de proceso 04/10/2022  
 Hora de Proceso 22:06:12

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Julio a Septiembre de 2022**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(44,012,568)	0	11,003,142	(55,015,710)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(44,012,568)	0	11,003,142	(55,015,710)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(44,012,568)	0	11,003,142	(55,015,710)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(44,012,568)	0	11,003,142	(55,015,710)
48	OTROS INGRESOS	(1,098,448)	440,000	903,346	(1,561,794)
4802	FINANCIEROS	(17,248)	0	1,546	(18,794)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(4,248)	0	1,546	(5,794)
4802010001	Ingresos operacionales	(146)	0	151	(297)
4802010002	Gratuidad	(4,102)	0	1,395	(5,497)
480233	INTERES DE MORA	(13,000)	0	0	(13,000)
4802330001	Intereses de Mora	(13,000)	0	0	(13,000)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,081,200)	440,000	901,800	(1,543,000)
480817	ARRENDAMIENTOS	(990,000)	440,000	867,000	(1,417,000)
4808170001	Arrendamientos	(990,000)	440,000	867,000	(1,417,000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(91,200)	0	34,800	(126,000)
4808900039	Expedición de Certificados act	(91,200)	0	34,800	(126,000)
5	GASTOS	35,850,642	2,648,074	0	38,498,716
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	26,706,257	2,646,000	0	29,352,257
5111	GENERALES	26,706,257	2,646,000	0	29,352,257
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,463,257	0	0	19,463,257
5111140001	Materiales y suministros	19,463,257	0	0	19,463,257
511179	HONORARIOS	5,292,000	2,646,000	0	7,938,000
5111790001	Honorarios	5,292,000	2,646,000	0	7,938,000
511180	SERVICIOS.	1,950,000	0	0	1,950,000
5111800001	Servicios	1,950,000	0	0	1,950,000
511190	OTROS GASTOS GENERALES	1,000	0	0	1,000

**INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ROGELIO MONTOYA**  
**NIT: 811,035,840.3**

*Página 5 de 6*  
*Fecha de proceso 04/10/2022*  
*Hora de Proceso 22:06:12*

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Julio a Septiembre de 2022**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5111900001	Aproximaciones pagos de impuestos	1,000	0	0	1,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	9,140,000	0	0	9,140,000
5501	EDUCACIÓN	9,140,000	0	0	9,140,000
550105	GENERALES	9,140,000	0	0	9,140,000
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los	2,100,000	0	0	2,100,000
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	7,040,000	0	0	7,040,000
58	OTROS GASTOS	4,385	2,074	0	6,459
5802	COMISIONES	4,385	2,074	0	6,459
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	4,385	2,074	0	6,459
5802400001	Comisiones bancarias	4,385	2,074	0	6,459
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0
93	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0
9368	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0
936803	RETIRO DE DERECHOS	0	0	0	0
9368031471	Retiro de derechos otros deudores	0	0	0	0
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0	0	0	0
9915	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0	0
991531	SANEAMIENTO CONTABLE ART 355- L 1819/16	0	0	0	0

**INSTITUCION EDUCATIVA HECTOR ROGELIO MONTOYA**  
**NIT: 811,035,840.3**

Página 6 de 6  
 Fecha de proceso 04/10/2022  
 Hora de Proceso 22:06:12

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Julio a Septiembre de 2022**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
9915310001	Saneamiento contable	0	0	0	0
<b>Totales:</b>		0	35,973,581	35,973,581	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
21,465,138	882,066	2,504,214	18,078,788

*Diana Carolina Rivera*  
 DIANA CAROLINA RIVERA  
 RECTOR

*Nelson Leon Mejía Bilbao*  
 NELSON LEON MEJÍA BILBAO  
 CONTADOR