

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

Página 1 de 6
Fecha de proceso 06/01/2023
Hora de Proceso 18:03:01

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	21,465,138	6,928,531	24,554,695	3,838,974
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	21,465,138	5,349,531	22,975,695	3,838,974
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	21,465,138	5,349,531	22,975,695	3,838,974
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	21,443,676	5,349,531	22,975,695	3,817,512
1110060002	Ingresos operacionales	2,226,962	1,580,041	1,908,759	1,898,244
111006000202	Banco de Bogota RP	2,226,962	1,580,041	1,908,759	1,898,244
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	44,647	5	0	44,652
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	44,647	5	0	44,652
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	19,170,895	2,099,485	19,396,936	1,873,444
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	19,170,895	2,099,485	19,396,936	1,873,444
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	1,172	1,670,000	1,670,000	1,172
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	1,172	1,670,000	1,670,000	1,172
13	CUENTAS POR COBRAR	0	1,579,000	1,579,000	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	1,100,000	1,100,000	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	1,100,000	1,100,000	0
1337120001	Otras Transferencias	0	1,100,000	1,100,000	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	479,000	479,000	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	440,000	440,000	0
1384390001	Arrendamientos	0	440,000	440,000	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	39,000	39,000	0
1384900008	Otros deudores	0	0	0	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	39,000	39,000	0

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

Página 2 de 6
 Fecha de proceso 06/01/2023
 Hora de Proceso 18:03:02

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2	PASIVOS	(882,136)	22,940,936	24,081,941	(2,023,141)
24	CUENTAS POR PAGAR	(882,136)	22,940,936	22,981,941	(923,141)
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	15,806,245	15,806,245	0
240101	BIENES Y SERVICIOS	0	15,806,245	15,806,245	0
2401010001	Bienes y servicios	0	15,806,245	15,806,245	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(136)	0	5	(141)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(136)	0	5	(141)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(136)	0	5	(141)
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(88,000)	3,612,000	3,646,000	(122,000)
243603	HONORARIOS	(88,000)	352,000	352,000	(88,000)
2436030100	Honorarios del 10%	(88,000)	352,000	352,000	(88,000)
243605	SERVICIOS	0	176,000	205,000	(29,000)
2436050203	Servicios 6%	0	0	23,000	(23,000)
2436050700	Contratos de construcción (base: AIU) 2%	0	0	0	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	0	176,000	182,000	(6,000)
243608	COMPRAS	0	700,000	700,000	0
2436080100	Compras 3.5%	0	336,000	336,000	0
2436080500	Compras 2.5%	0	364,000	364,000	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	0	252,000	257,000	(5,000)
2436250100	Impuesto a las ventas retenido por compras 19%	0	252,000	252,000	0
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	0	0	5,000	(5,000)
243699	PAGOS A LA DIAN	0	2,132,000	2,132,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	2,132,000	2,132,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	1,140,000	1,147,000	(7,000)
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	0	0
2440230001	Contribución especial de obra pública	0	0	0	0

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

Página 3 de 6
 Fecha de proceso 06/01/2023
 Hora de Proceso 18:03:02

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2440239901	Contribución Especial CP	0	0	0	0
244024	TASAS	0	1,140,000	1,147,000	(7,000)
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	0	380,000	387,000	(7,000)
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	760,000	760,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(794,000)	2,382,691	2,382,691	(794,000)
249053	COMISIONES	0	691	691	0
2490530001	Comisiones	0	691	691	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)
29	OTROS PASIVOS	0	0	1,100,000	(1,100,000)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	0	1,100,000	(1,100,000)
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONAD.	0	0	1,100,000	(1,100,000)
2990020001	Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas	0	0	1,100,000	(1,100,000)
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)

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

Página 4 de 6
 Fecha de proceso 06/01/2023
 Hora de Proceso 18:03:02

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
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	(56,577,504)	759	481,526	(57,058,271)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	(55,015,710)	0	0	(55,015,710)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	(55,015,710)	0	0	(55,015,710)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	(55,015,710)	0	0	(55,015,710)
4428050200	Otras transferencias gratuidad	(55,015,710)	0	0	(55,015,710)
48	OTROS INGRESOS	(1,561,794)	759	481,526	(2,042,561)
4802	FINANCIEROS	(18,794)	759	2,526	(20,561)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	(5,794)	759	2,526	(7,561)
4802010001	Ingresos operacionales	(297)	759	1,041	(579)
4802010002	Gratuidad	(5,497)	0	1,485	(6,982)
480233	INTERES DE MORA	(13,000)	0	0	(13,000)
4802330001	Intereses de Mora	(13,000)	0	0	(13,000)
4808	INGRESOS DIVERSOS	(1,543,000)	0	479,000	(2,022,000)
480817	ARRENDAMIENTOS	(1,417,000)	0	440,000	(1,857,000)
4808170001	Arrendamientos	(1,417,000)	0	440,000	(1,857,000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	(126,000)	0	39,000	(165,000)
4808900039	Expedición de Certificados act	(126,000)	0	39,000	(165,000)
5	GASTOS	38,498,716	19,247,936	0	57,746,652
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29,352,257	11,047,245	0	40,399,502
5111	GENERALES	29,352,257	11,047,245	0	40,399,502

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

Página 5 de 6
 Fecha de proceso 06/01/2023
 Hora de Proceso 18:03:02

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE
Octubre a Diciembre de 2022
PLAN CONTABLE : NICSP

ESCALA en Pesos

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,463,257	5,274,461	0	24,737,718
5111140001	Materiales y suministros	19,463,257	5,274,461	0	24,737,718
511179	HONORARIOS	7,938,000	2,646,000	0	10,584,000
5111790001	Honorarios	7,938,000	2,646,000	0	10,584,000
511180	SERVICIOS	1,950,000	3,126,784	0	5,076,784
5111800001	Servicios	1,950,000	3,126,784	0	5,076,784
511190	OTROS GASTOS GENERALES	1,000	0	0	1,000
5111900001	Aproximaciones pagos de impuestos	1,000	0	0	1,000
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	9,140,000	8,200,000	0	17,340,000
5501	EDUCACIÓN	9,140,000	8,200,000	0	17,340,000
550105	GENERALES	9,140,000	8,200,000	0	17,340,000
5501050003	Actividades pedagógicas, científicas, deportivas y culturales para los	2,100,000	8,200,000	0	10,300,000
5501050008	Mantenimiento de infraestructura educativa - Bienes inmuebles	7,040,000	0	0	7,040,000
58	OTROS GASTOS	6,459	691	0	7,150
5802	COMISIONES	6,459	691	0	7,150
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	6,459	691	0	7,150
5802400001	Comisiones bancarias	6,459	691	0	7,150
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 06/01/2023
 Hora de Proceso 18:03:03

BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE
 Octubre a Diciembre 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
Totales:		0	49,118,162	49,118,162	0

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
3,878,974	2,027,41	2,504,214	(688,381)

Diana Carolina Rivera
 DIANA CAROLINA RIVERA
 RECTOR

Nelson Leon Mejía Bilbao
 NELSON LEON MEJÍA BILBAO
 CONTADOR
 T P 719817