

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

Página 1 de 5  
 Fecha de proceso 13/04/2023  
 Hora de Proceso 00:08:52

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	3,838,974	88,692,132	45,582,339	46,948,767
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,838,974	44,516,262	1,406,469	46,948,767
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,838,974	44,516,262	1,406,469	46,948,767
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	3,817,512	44,516,262	1,406,469	46,927,305
1110060002	Ingresos operacionales	1,898,244	872,519	250,000	2,520,763
111006000202	Banco de Bogota RP	1,898,244	872,519	250,000	2,520,763
1110060008	Transferencias Municipio de Medellín	44,652	2	12	44,642
111006000801	Transferencias Municipio de Medellín	44,652	2	12	44,642
1110060009	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	1,873,444	43,521,741	1,034,457	44,360,728
111006000901	Transferencias Gratuidad Ministerio Educación Nacional	1,873,444	43,521,741	1,034,457	44,360,728
1110060014	Cuenta Maestra Pagadora	1,172	122,000	122,000	1,172
111006001401	Cuenta Maestra Pagadora	1,172	122,000	122,000	1,172
13	CUENTAS POR COBRAR	0	44,175,870	44,175,870	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	43,521,470	43,521,470	0
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	43,521,470	43,521,470	0
1337120002	Otras Transferencias SGP Gratuidad	0	43,521,470	43,521,470	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	654,400	654,400	0
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	640,000	640,000	0
1384390001	Arrendamientos	0	640,000	640,000	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	14,400	14,400	0
1384900008	Otros deudores	0	0	0	0
1384900011	Expedición de certificados act	0	14,400	14,400	0

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

Página 2 de 5  
 Fecha de proceso 13/04/2023  
 Hora de Proceso 00:08:52

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2	PASIVOS	(2,023,141)	2,155,481	3,992,471	(3,860,131)
24	CUENTAS POR PAGAR	(923,141)	1,055,481	2,892,471	(2,760,131)
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(141)	24	14	(131)
240726	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	(141)	24	14	(131)
2407260001	Rendimientos transferencias Municipio de Medellín	(141)	12	2	(131)
2407269901	Rendimientos Financieros CP	0	12	12	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(122,000)	244,000	398,000	(276,000)
243603	HONORARIOS	(88,000)	88,000	276,000	(276,000)
2436030100	Honorarios del 10%	(88,000)	88,000	276,000	(276,000)
243605	SERVICIOS	(29,000)	29,000	0	0
2436050203	Servicios 6%	(23,000)	23,000	0	0
2436050801	Ret Fte Ss Software (35%)	(6,000)	6,000	0	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSI	(5,000)	5,000	0	0
2436250300	Impuesto a las ventas retenido por servicios 19%	(5,000)	5,000	0	0
243699	PAGOS A LA DIAN	0	122,000	122,000	0
2436999901	Pago a la DIAN CP	0	122,000	122,000	0
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	(7,000)	14,000	7,000	0
244023	CONTRIBUCIONES	0	0	0	0
2440239901	Contribución Especial CP	0	0	0	0
244024	TASAS	(7,000)	14,000	7,000	0
2440240001	Tasa Pro Deporte y Recreación	(7,000)	7,000	0	0
2440249901	Tasa Pro Deporte y Recreación CP	0	7,000	7,000	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(794,000)	797,457	2,487,457	(2,484,000)
249053	COMISIONES	0	3,457	3,457	0
2490530001	Comisiones	0	3,457	3,457	0
249054	HONORARIOS	(794,000)	794,000	2,484,000	(2,484,000)

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

Página 3 de 5  
 Fecha de proceso 13/04/2023  
 Hora de Proceso 00:08:52

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
2490540001	Honorarios act	(794,000)	794,000	2,484,000	(2,484,000)
29	OTROS PASIVOS	(1,100,000)	1,100,000	1,100,000	(1,100,000)
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(1,100,000)	1,100,000	1,100,000	(1,100,000)
299002	INGRESO DIFERIDO POR TRANSFERENCIAS CONDICIONAD.	(1,100,000)	1,100,000	1,100,000	(1,100,000)
2990020001	Ingreso Diferido Por Transferencias Condicionadas	(1,100,000)	1,100,000	1,100,000	(1,100,000)
3	PATRIMONIO	(1,815,833)	688,381	688,381	(1,815,833)
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(1,815,833)	688,381	688,381	(1,815,833)
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	688,381	0	24,390,759
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	688,381	0	24,390,759
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
3109020005	Déficit acumulado a diciembre 31 de 2022	0	688,381	0	688,381
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
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	688,381	0	688,381	0

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

Página 4 de 5  
 Fecha de proceso 13/04/2023  
 Hora de Proceso 00:08:53

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
311002	DÉFICIT DE EJERCICIO	688,381	0	688,381	0
3110020001	Déficit del ejercicio	688,381	0	688,381	0
4	INGRESOS	0	1,210,000	45,246,260	(44,036,260)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	1,100,000	44,621,470	(43,521,470)
4428	OTRA TRANSFERENCIAS	0	1,100,000	44,621,470	(43,521,470)
442805	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	0	1,100,000	44,621,470	(43,521,470)
4428050001	Para programas de Educación	0	1,100,000	1,100,000	0
4428050200	Otras transferencias gratuidad	0	0	43,521,470	(43,521,470)
48	OTROS INGRESOS	0	110,000	624,790	(514,790)
4802	FINANCIEROS	0	0	390	(390)
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	0	0	390	(390)
4802010001	Ingresos operacionales	0	0	119	(119)
4802010002	Gratuidad	0	0	271	(271)
4808	INGRESOS DIVERSOS	0	110,000	624,400	(514,400)
480817	ARRENDAMIENTOS	0	110,000	610,000	(500,000)
4808170001	Arrendamientos	0	110,000	610,000	(500,000)
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0	0	14,400	(14,400)
4808900039	Expedición de Certificados act	0	0	14,400	(14,400)
5	GASTOS	0	2,763,457	0	2,763,457
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0	2,760,000	0	2,760,000
5111	GENERALES	0	2,760,000	0	2,760,000
511179	HONORARIOS	0	2,760,000	0	2,760,000
5111790001	Honorarios	0	2,760,000	0	2,760,000
58	OTROS GASTOS	0	3,457	0	3,457
5802	COMISIONES	0	3,457	0	3,457
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	0	3,457	0	3,457

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

Página 5 de 5  
 Fecha de proceso 13/04/2023  
 Hora de Proceso 00:08:53

**BALANCE DE PRUEBA TRIMESTRE POR NIVELES DE**  
**Enero a Marzo de 2023**  
**PLAN CONTABLE : NICSP**

**ESCALA en Pesos**

Cod. Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Valor Débito	Valor Crédito	Saldo Actual
5802400001	Comisiones bancarias	0	3,457	0	3,457
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
9915310001	Saneamiento contable	0	0	0	0
<b>Totales:</b>		<b>0</b>	<b>95,509,451</b>	<b>95,509,451</b>	<b>0</b>

Total Activos	Total Pasivos	Total Patrimonio	Diferencia
46,948,767	3,860,131	1,815,833	41,272,803

*Diana Carolina Rivera*  
 DIANA CAROLINA RIVERA  
 RECTOR

*Nelson Leon Mejía Bilbao*  
 NELSON LEON MEJÍA BILBAO  
 CONTADOR