



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

Floridablanca, Junio 6 de 2022

Doctora  
**LILIA AMANDA MANRIQUE**  
Financiera  
Secretaría de Educación de Floridablanca



REF. REMISION REPORTE TRIMESTRAL CONTABLE DE ENERO A MARZO DE 2022

Cordial saludo

De manera atenta me permito remitir la información correspondiente al **COLEGIO GONZALO JIMENES NAVAS** del Municipio de Floridablanca, con corte al mes de **MARZO DE 2022** así:

1. Certificación Estados Financieros.
2. CNG2005.001 Saldos y Movimientos.
3. CGN2005.002 Movimientos Recíprocas.
4. CGN2005.003 Notas a los Estados Financieros.
5. Notas Anexos a los Estados Financieros.
  - Anexos 5 – Efectivo y Equivalente al efectivo (Composición y 5.1).
  - Anexo 10 – Propiedad, planta y equipo (Composición 10.1 y 10.4.1)
  - Anexo 14 – Activos intangibles (Composición y 14.1)
  - Anexo 21 – Cuentas por pagar (Composición y 21.1.1)
  - Anexo 27 – Patrimonio (Composición)
  - Anexo 28 – Ingresos (Composición el 28.1 y 28.2)
  - Anexo 29 – Gastos (Composición el 29.1, 21.2 y 29.7)
6. Anexo 1 al 5

Atentamente,

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
RECTOR

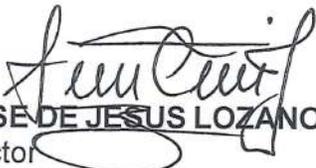


# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

## ACTA DE PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Contador Público, CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE , identificado con Cedula de ciudadanía 13.741.300 de Bucaramanga y Tarjeta Profesional 198916-T y el Rector del COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS, JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS Identificado con cedula de ciudadanía 91.153.621 de Floridablanca, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002, así como en las resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedida por la UAE –CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, procede a publicar en un lugar visible y en la página institucional , el estado de situación financiera y el estado de resultado comprendido entre el periodo del 01 de Enero al 31 de marzo de 2022.

Se expide en Floridablanca a los 5 días del mes de mayo de 2022.

  
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
Rector

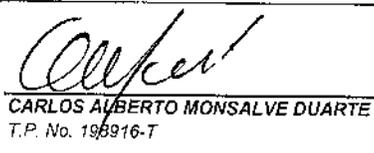
  
CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
Contador Público  
TP 198916-J  
CPS- Sec. Education

DEPARTAMENTO Santander CGN2005\_003NE\_NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
 MUNICIPIO: Floridablanca  
 ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS  
 CODIGO: 217668276  
 FECHA DE CORTE: 31/03/2022

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 ENERO AL 31 DE MARZO 2022 Cifras en Pesos

CONCEPTO			
CODIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
110000	efectivo y equivalentes del efectivo	representa el valor de los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo con destinacion especifica, es decir, que presentan restricciones de uso o restricciones económicas de disponibilidad de acuerdo a los convenios, contratos y resoluciones para los que estos recursos están destinados. Estos recursos cuentan limitaciones para su disponibilidad, y por tanto son objeto de reclasificación a las subcuentas que conforman este rubro. Actualmente el colegio percibe ingresos por el MEN, del SGP a los cuales se les da el uso permitido en el decreto 4791 de 2008.	\$ 197.889.317,00
1005	Cuenta Corriente	El valor reflejado corresponde a recursos propios obtenidos por transferencias del Municipio, para el pago de obligaciones para funcionamiento de la institucion en las siguientes cuentas corrientes. 78976847-749 Bancolombia 1. Cuenta Corriente No. 319053536 Banco de Bogota. 2. Cuenta Corriente No.	\$ 18.778.779,00
111008	Cuenta de Ahorros	El valor reflejado corresponde a las siguientes cuentas ahorros en Bancolombia 1. Cuenta Maestra No. 799-76848492, creada por norma emitida del Ministerio de Educacion Nacional para el giro de recursos SGP. 2. Cuenta Pagadora No. 799-94804869 la cuenta pagadora es empleada para el pago de obligaciones PSE, como impuestos nacionales y servicios publicos, unicas autorizadas a traves de la plataforma virtual de la entidad Bancaria.	\$ 179.110.248,00
160000	Propiedad, planta y equipo	De acuerdo con el nuevo marco normativo, la propiedad planta y equipo son activos tangibles empleados por EL COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS, para la produccion y suministro de bienes, para la prestacion de servicios o para propositos administrativos. Tambien son propiedades planta y equipo los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado y seran reconocidos como tal por el colegio. Los elementos aquí reconocidos, general beneficios economicos futuras, y su valor pudo ser medido con fiabilidad.	\$ 247.491.586
168500	Depreciación Acumulada	Se calcula la depreciacion sobre el valor del activo y se distribuye a lo largo de su vida util. El Colegio, utiliza el metodo de linea recta reconociendo el cargo por depreciacion como un gasto en el resultado del periodo sobre el que se informa. Las vidas útiles asignadas para cada elemento de Propiedad, Planta y Equipo fueron establecidas por El Colegio, con base a la utilizacion esperada del activo y siguiendo los lineamientos del Manual de los Procedimientos Contables. Se esta realizando depreciacion mensual individual de elemento por elemento, para dar cumplimiento a los establecido en el Plan General de la Contabilidad Pública; Se hace la salvedad que esta en proceso la depuracion de los activos ya que por cambios repentinos no se ha hecho el comite de sostenibilidad contable.	-\$ 735.836.051,00
197000	Otros Activos - INTANGIBLES	Se reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia fisica, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable Actualmente compone este rubro los desembolsos realizados por licenciamiento para uso de software; Se hace la salvedad de la amortizacion ya que esta en proceso de evaluar y determinar su valor	\$ 26.435.438
240000	Cuentas por pagar	A 31 de enero de 2022 la Institución educativa presenta cuentas por pagar por concepto de impuestos.	\$ 11.000
440800	Sistema General de Participacion	El valor corresponde a las transferencias realizadas por el Ministerio de Educacion de manera directa, por gratuidad total de la educacion en el Municipio en la actual vigencia. De igual forma incorpora recursos transferidos por la Alcaldia de Floridablanca Fuente SGP. Tambien las donaciones recibidas en el periodo equipo y material pedagogico.	\$ 119.536.001
510000	Gastos de Administracion y operacion	Se registran la erogaciones realizadas en la vigencia, para funcionamiento de la institucion que guardan relacion directa con el plan anual de adquisiciones, y dentro del marco normativo del decreto 4791 de 2008	\$ 822.165

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 Rector

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 T.P. No. 198916-7

DEPARTAMENTO : SANTANDER  
MUNICIPIO : FLORIDABLANCA  
ENTIDAD : COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS  
CODIGO : 217668276  
FECHA DE CORTE : 2022-03-31  
Periodo de movimiento : 10103

Código contable	Nombre de la cuenta	Código entidad recíproca	Nombre entidad recíproca	Valor corriente	Valor no corriente
440818	Participación para educación	217668276	Floridablanca	0	119.536.001,00



REPRESENTANTE LEGAL

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR



CONTADOR

CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
T.P. N° 198916-T  
CPS SEM

**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**

Nit. 00800144886-9

**BALANCE DE PRUEBA**

Periodo comprendido entre: Marzo 01 de 2022 Hasta: Marzo 31 de 2022

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1	ACTIVOS	482.179.892,45	312.525,00	625.050,00	481.867.367,45
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	198.201.842,45	312.525,00	625.050,00	197.889.317,45
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	198.201.842,45	312.525,00	625.050,00	197.889.317,45
111005	CUENTA CORRIENTE	18.778.779,11	0	0	18.778.779,11
11100501	Bancolombia 79976847749 RP Cuenta Corriente	45.881,11	0	0	45.881,11
11100502	Banco Bogota 319053526 RP Cuenta Corriente	18.732.898,00	0	0	18.732.898,00
111006	CUENTA DE AHORRO	179.423.063,34	312.525,00	625.050,00	179.110.538,34
11100601	Bancolombia 79976848492 Maestra Cuenta Ahorro	179.422.773,80	0	312.525,00	179.110.248,80
11100602	Bancolombia 79994804869 Pagadora Cuenta Ahorros	289,54	312.525,00	312.525,00	289,54
13	CUENTAS POR COBRAR	111.268,00	0	0	111.268,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	111.268,00	0	0	111.268,00
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	111.268,00	0	0	111.268,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	111.268,00	0	0	111.268,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	247.491.586,00	0	0	247.491.586,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	69.831.184,00	0	0	69.831.184,00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	400.000,00	0	0	400.000,00
16550601	Equipo de Recreacion y Deporte	400.000,00	0	0	400.000,00
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	62.084.315,00	0	0	62.084.315,00
16552201	Equipo de Ayuda Audiovisual	62.084.315,00	0	0	62.084.315,00
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	7.346.869,00	0	0	7.346.869,00
16559001	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	7.346.869,00	0	0	7.346.869,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	61.644.552,00	0	0	61.644.552,00
166501	MUEBLES Y ENSERES	41.856.545,00	0	0	41.856.545,00
16650101	Muebles y enseres	41.856.545,00	0	0	41.856.545,00
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	4.669.400,00	0	0	4.669.400,00
16650201	Equipo y máquina de oficina	4.669.400,00	0	0	4.669.400,00
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15.118.607,00	0	0	15.118.607,00
16659001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	15.118.607,00	0	0	15.118.607,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	726.354.926,00	0	0	726.354.926,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	12.893.399,00	0	0	12.893.399,00
16700101	Equipo de Comunicación	12.893.399,00	0	0	12.893.399,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	713.461.527,00	0	0	713.461.527,00
16700201	Equipo de Computación	713.461.527,00	0	0	713.461.527,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2.700.000,00	0	0	2.700.000,00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	2.700.000,00	0	0	2.700.000,00
16800201	Equipo de restaurante y cafeteria	2.700.000,00	0	0	2.700.000,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	122.796.975,00	0	0	122.796.975,00
168106	ELEMENTOS MUSICALES	3.440.650,00	0	0	3.440.650,00
16810601	Elementos musicales	3.440.650,00	0	0	3.440.650,00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	119.356.325,00	0	0	119.356.325,00
16810701	Libros y publicaciones de investigación y consulta	119.356.325,00	0	0	119.356.325,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-735.836.051,00	0	0	-735.836.051,00
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-15.097.495,00	0	0	-15.097.495,00
16850401	Maquinaria y equipo	-15.097.495,00	0	0	-15.097.495,00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-34.734.669,00	0	0	-34.734.669,00
16850601	Muebles, enseres y equipo de oficina	-34.734.669,00	0	0	-34.734.669,00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-684.719.707,00	0	0	-684.719.707,00
16850701	Equipos de comunicación y computación	-684.719.707,00	0	0	-684.719.707,00
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-1.284.180,00	0	0	-1.284.180,00
16850901	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-1.284.180,00	0	0	-1.284.180,00
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00
171509	LIBROS Y PUBLICACIONES	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00
17150901	libros y publicaciones	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00
19	OTROS ACTIVOS	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00
197008	SOFTWARES	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00
19700801	Softwares	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00
2	PASIVOS	11.000,00	312.525,00	312.525,00	11.000,00
24	CUENTAS POR PAGAR	11.000,00	312.525,00	312.525,00	11.000,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-2.933.326,00	0	0	-2.933.326,00
243605	SERVICIOS	51.442,00	0	0	51.442,00
24360501	Retencion servicios en general Declarantes	51.442,00	0	0	51.442,00
243608	COMPRAS	450.221,00	0	0	450.221,00
24360801	Retencion Compras en general Declarantes	450.221,00	0	0	450.221,00

243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-535.243,00	0	0	-535.243,00
24362501	Impuesto a las ventas retenido	-535.243,00	0	0	-535.243,00
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	-2.910.746,00	0	0	-2.910.746,00
24362701	Retención de impuesto de industria y comercio Servicios	-2.910.746,00	0	0	-2.910.746,00
243690	OTRAS RETENCIONES	11.000,00	0	0	11.000,00
24369001	Retencion en al fuentes otras retenciones	11.000,00	0	0	11.000,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.944.326,00	0	0	2.944.326,00
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	2.944.326,00	0	0	2.944.326,00
24408501	Tasa pro Deportes	2.944.326,00	0	0	2.944.326,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	312.525,00	312.525,00	0
249055	SERVICIOS	0	312.525,00	312.525,00	0
24905501	Servicios	0	312.525,00	312.525,00	0
3	PATRIMONIO	-363.164.531,45	0	0	-363.164.531,45
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-363.164.531,45	0	0	-363.164.531,45
3105	CAPITAL FISCAL	-630.626.880,00	0	0	-630.626.880,00
310506	CAPITAL FISCAL	-630.626.880,00	0	0	-630.626.880,00
31050601	Municipio	-630.626.880,00	0	0	-630.626.880,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	276.589.072,55	0	0	276.589.072,55
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-7.831.314,45	0	0	-7.831.314,45
31090101	Excedente acumulado	-7.831.314,45	0	0	-7.831.314,45
310902	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	284.420.387,00	0	0	284.420.387,00
31090201	Déficit acumulado	284.420.387,00	0	0	284.420.387,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-9.126.724,00	0	0	-9.126.724,00
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-9.126.724,00	0	0	-9.126.724,00
31100101	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-9.126.724,00	0	0	-9.126.724,00
4	INGRESOS	-119.536.001,00	0	0	-119.536.001,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-119.536.001,00	0	0	-119.536.001,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	-119.536.001,00	0	0	-119.536.001,00
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION	-119.536.001,00	0	0	-119.536.001,00
44081801	Participación para educación	-119.536.001,00	0	0	-119.536.001,00
5	GASTOS	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00
5111	GENERALES	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00
51111701	Servicios Telefono	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00
Totales-->		0	937.575,00	937.575,00	0

*ce*

*S*

NOTA	29.	GASTOS	
		COMPOSICIÓN	2022
Anexo	29.7.	OTROS GASTOS	

**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	0,00	559,00	-559,00
5.8.02	Db	COMISIONES	0,00	0,00	0,00
5.8.03	Db	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00	0,00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	0,00	559,00	-559,00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	0,00	559,00	-559,00
.20	Db	PÉRDIDAS POR ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0,00	0,00	0,00
5.8.21	Db	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
5.8.21.01	Db	Impuesto sobre la renta y complementarios			0,00
5.8.21.04	Db	Sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios			0,00
5.8.22	Db	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	0,00	0,00	0,00
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00
5.8.93	Db	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0,00	0,00	0,00
5.8.94	Db	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES	0,00	0,00	0,00
5.8.95	Db	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,00	0,00

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 198616-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA 29. GASTOS  
 COMPOSICIÓN 2022  
 Anexo 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES  
 COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0,00	3.465.366,00	-3.465.366,00
	Db	DETERIORO	0,00	0,00	0,00
5.3.46	Db	De inversiones			0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar			0,00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0,00
.50	Db	De inventarios			0,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo			0,00
		DEPRECIACIÓN	0,00	3.465.366,00	-3.465.366,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	0,00	3.465.366,00	-3.465.366,00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0,00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0,00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
		AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	0,00	0,00	0,00
		PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas			0,00
5.3.69	Db	Por garantías			0,00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0,00

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP198616-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA 29. GASTOS

COMPOSICIÓN

2022

Anexo 29.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2022	EN ESPECIE 2021
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	822.165,00	315.452,00	506.713,00	0,00	0,00
5.1	Db	De Administración y Operación	822.165,00	315.452,00	506.713,00	0,00	0,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	0,00	0,00	0,00		
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0,00	0,00	0,00		
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	0,00	0,00	0,00		
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	0,00	0,00	0,00		
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	0,00	0,00	0,00		
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	0,00	0,00	0,00		
.1	Db	Generales	822.165,00	315.452,00	506.713,00		
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	0,00	0,00	0,00		
5.1.22	Db	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0,00	0,00	0,00		

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 198616-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA

29.

GASTOS

COMPOSICIÓN

2022

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS</b>	<b>822.165,00</b>	<b>3.781.377,00</b>	<b>-2.959.212,00</b>
5.1	Db	De administración y operación	822.165,00	315.452,00	506.713,00
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	0,00	3.465.366,00	-3.465.366,00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones			0,00
5.5	Db	Gasto público social			0,00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0,00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales			0,00
5.8	Db	Otros gastos	0,00	559,00	-559,00

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 198616-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA 28. INGRESOS  
 Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2022

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	501.129,00	614.298,00	-113.169,00
4.2	Cr	Venta de bienes	0,00	0,00	0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	0,00	0,00	0,00
4.3.05	Cr	Servicios educativos	0,00	0,00	0,00
4.3.95	Db	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0,00		0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	501.129,00	614.298,00	-113.169,00
4.8.02	Cr	Financieros	500.402,00	614.142,00	-113.740,00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	0,00	0,00	0,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	727,00	156,00	571,00

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 198916-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA 28. INGRESOS  
 Anexo 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN 2022  
 COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	220.438.153,00	212.579.756,00	7.858.397,00
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	0,00	0,00	0,00
4.1.05	Cr	Impuestos			0,00
4.1.95	Db	Devoluciones y descuentos (db)			0,00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	220.438.153,00	212.579.756,00	7.858.397,00
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones	158.117.934,00	212.579.756,00	-54.461.822,00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	62.320.219,00		62.320.219,00
4.7	Cr	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	0,00	0,00

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 198616-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA 28.

INGRESOS  
COMPOSICIÓN

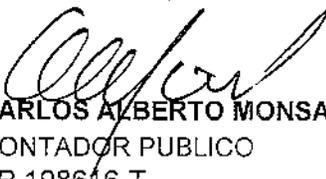
2022

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

CÓDIGO O CONTA BLE	NAT	DESCRIPCIÓN  CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2011	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	119.536.001,00	158.194.685,00	-38.658.684,00
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	0,00	0,00	0,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	119.536.001,00	158.117.934,00	-38.581.933,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	0,00	76.751,00	-76.751,00



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR



CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PUBLICO  
TP 198616-T  
CPS-Sec. Educacion

NOTA 27. PATRIMONIO  
COMPOSICIÓN

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2022

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	481.856.367,00	508.451.115,00	-26.594.748,00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	630.626.880,00	630.626.880,00	0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-267.484.349,00	-276.589.073,00	9.104.724,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	118.713.836,00	154.413.308,00	-35.699.472,00
3.2	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE LAS EMPRESAS	0,00	0,00	0,00

  
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR

  
CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PUBLICO  
TP 198916-T  
CPS-Sec. Educacion

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

COMPOSICIÓN

2022

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar	0,00		0,00			0,00	0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	0,00		0,00			0,00	0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0,00		0,00			0,00	0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	0,00		0,00			0,00	0,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud	0,00		0,00			0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	0,00		0,00			0,00	0,00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00		0,00	11.000,00
2.4.40	Cr	Otros impuestos municipales	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PÚBLICO  
 TP 198916-T  
 CPS-Sec. Educacion

NOTA

## 14. ACTIVOS INTANGIBLES

## COMPOSICIÓN

2022

## COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	26.435.436,00	26.435.436,00	0,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	26.435.436,00	26.435.436,00	0,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0,00	0,00	0,00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)			0,00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0,00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR



CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PUBLICO  
TP 198916-T  
CPS-Sec. Educacion

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

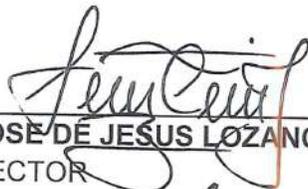
10.4. ESTIMACIONES

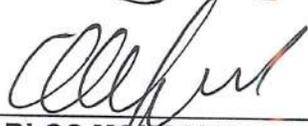
10.4.1 DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2022

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	1,0	15,0
	Equipos de comunicación y computación	5,0	10,0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	5,0	10,0
	Equipo médico y científico	5,0	10,0
	Muebles, enseres y equipo de oficina	5,0	10,0
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	5,0	10,0
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		

  
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR

  
CARLOS MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PUBLICO  
TP 198916-T  
CPS-Sec. Educacion

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

COMPOSICIÓN

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2022

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	247.491.586,00	253.776.574,00	-6.284.988,00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	69.831.184,00	65.717.074,00	4.114.110,00
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de Oficina	61.644.552,00	61.644.552,00	0,00
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computación	726.354.926,00	726.354.926,00	0,00
1.6.80	Db	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	2.700.000,00	2.700.000,00	0,00
1.6.81	Db	Bienes de arte y cultura	122.796.975,00	122.796.975,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-735.836.051,00	-725.436.953,00	-10.399.098,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-15.097.495,00	-10.495.714,00	-4.601.781,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-36.018.849,00	-32.288.316,00	-3.730.533,00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de comunicación y computación	-684.719.707,00	-681.654.901,00	-3.064.806,00



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR



CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PUBLICO  
TP 198916-T  
CPS-Sec. Educacion

NOTA

5.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO  
COMPOSICIÓN**

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2.022

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	197.889.317,00	218.302.346,00	-20.413.029,00
1.1.05	Db	Caja			0,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	197.889.317,00	218.302.346,00	-20.413.029,00
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0,00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0,00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0,00



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
RECTOR



CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
CONTADOR PUBLICO  
TP 198916-T  
CPS-Sec. Educacion

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO  
 Anexo. 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS INSTITUTO EMPRESARIAL GABRIELA MISTRAL

2.022

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2021	2022	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2019 (Vz Inter. Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	197.889.317,00	218.302.346,00	-20.413.029,00	0,00	0,0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	18.778.779,00	2.568.042,00	16.210.737,00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	179.110.538,00	215.734.304,00	-36.623.766,00		
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0,00		
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república			0,00		
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior			0,00		
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados			0,00		
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso			0,00		
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida			0,00		
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		Concepto xx1			0,00		
		Concepto xx2			0,00		
		Concepto xx...n			0,00		

  
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
 RECTOR

  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 198916-T  
 CPS-Sec. Educacion

**ANEXO No. 5**  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE MARZO DEL 2022**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2021	1	508.451.115,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2022	2	-26.594.748,00
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2022	3	<u>481.856.367,00</u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

<b>INCREMENTOS:</b>	4	<u>118.713.836,00</u>
Excedente del ejercicio		<u>118.713.836,00</u>
<b>DISMINUCIONES:</b>	5	<u>0,00</u>
perdida del ejercicio		<u>0,00</u>
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	6	<u>                    </u>

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 T.P. No 198916 -T  
 CPS SEM

ANEXO No. 4  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 31 DE MARZO DEL 2022**  
 (Cifras en pesos Colombianos)

Código	Concepto	Período	Período
		Actual 2022 \$	Anterior 2021 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	119.536.001	158.117.934
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0
4305	servicios educativos	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0	0
44	TRANSFERENCIAS	119.536.001	158.117.934
4408	Sistema General de Participaciones	119.536.001	158.117.934
4428	Otras transferencias	0	0
	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0	0
6305	Servicios educativos	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	822.165	3.780.818
51	DE ADMINISTRACION	822.165	315.452
5111	Generales	822.165	274.162
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0	3.465.366
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	3.465.366
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	118.713.836	154.337.116
48	OTROS INGRESOS (5)	0	76.751
4802	Financieros	-	76.751
4808	Ingresos diversos	-	-
58	OTROS GASTOS (6)	0	559
5804	Financieros	-	559
5890	Gastos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (9)	118.713.836	154.413.308

  
 \_\_\_\_\_  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
 \_\_\_\_\_  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 T.P. No 199916 -T  
 CPS SEM

**ANEXO No. 3**  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A 31 DE MARZO DEL 2022**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

Código	Concepto	Período Actual 2022 \$	Período Anterior 2021 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	119.536.001	158.117.934
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	119.536.001	158.117.934
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN (2)	0	0
63	Costo de ventas de servicios	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	822.165	3.780.818
51	De administración	822.165	315.452
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	3.465.366
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	118.713.836	154.337.116
	OTROS INGRESOS (5)	0	76.751
48	Otros ingresos	0	76.751
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
	OTROS GASTOS	0	559
58	Otros gastos	0	559
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	118.713.836	154.413.308
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	118.713.836	154.413.308

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 T.P. No 199916 -T  
 CPS SEM

**ANEXO No. 2**  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO**  
**A 31 DE MARZO DEL 2022**

Código	ACTIVO	Periodo Actual 2022 \$	Periodo Anterior 2021 \$	Código	PASIVO	Periodo Actual 2022 \$	Periodo Anterior 2021 \$
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b><u>198.000.585</u></b>	<b><u>218.302.345</u></b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b><u>11.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
11	EFFECTIVO	197.889.317	218.302.345	24	CUENTAS POR PAGAR	11.000	0
1105	Caja	0	0	2401	adquisición de bienes y servicios nales.	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	197.889.317	218.302.345	2436	Retencion en la fuente	11.000	-
13	CUENTAS POR COBRAR	111.268					
1384	Otras cuentas por cobrar	111.268		2440	Impuesto, contribucion y tasas	0	0
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b><u>283.866.782</u></b>	<b><u>290.148.770</u></b>		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	247.491.586	253.773.574	29	OTROS PASIVOS	0	0
1655	Maquinaria y equipo	69.831.184	65.717.074	2905	Recaudos a favor de terceros	0	0
1660	Equipo médico y científico	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	61.644.552	61.644.552				
1670	Equipo de comunicación y computación	726.354.926	726.354.926		<b>TOTAL INTERES MINORITARIO (6)</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
1680	Equipo de comedor, cocina despensa y hotel	2.700.000	2.700.000		Participación de Terceros	0	0
1681	Bienes de arte y cultura	122.796.975	122.796.975				
1685	Depreciación acumulada (cr)	-735.836.051	-725.439.953		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b><u>481.856.367</u></b>	<b><u>508.451.115</u></b>
1715	Bienes historicos	9.939.760	9.939.760	31	HACIENDA PUBLICA	481.856.367	508.451.115
19	OTROS ACTIVOS	26.435.436	26.435.436	3105	Capital fiscal	630.626.880	630.626.880
1970	Intangibles	26.435.436	26.435.436	3109	Resultado de ejercicios Anteriores	-267.484.349	-276.589.073
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-	-	3110	Resultado del ejercicio	118.713.836	154.413.308
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b><u>481.867.367</u></b>	<b><u>508.451.115</u></b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b><u>481.867.367</u></b>	<b><u>508.451.115</u></b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
83	Deudoras de control	0	0	93	Acreedoras de control	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	99	Acreedoras por contra (db)	0	0

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
 Rector

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
 T.P. No 198916 -T  
 CPS SEM

**ANEXO No. 1**  
**COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE MARZO DEL 2022**  
**(Cifras en pesos Colombianos)**

Código	ACTIVO	Periodo Actual 2022	Periodo Anterior 2021	Código	PASIVO	Periodo Actual 2022	Periodo Anterior 2021
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	<u>198.000.585</u>	<u>218.302.345</u>		CORRIENTE (4)	<u>11.000</u>	<u>0</u>
11	Efectivo y equivalente del efectivo	197.889.317	218.302.345	24	Cuentas por pagar	11.000	0
13	Cuentas por Cobrar	111.268					
	NO CORRIENTE (2)	<u>283.866.782</u>	<u>290.148.770</u>		NO CORRIENTE (5)	<u>0</u>	<u>0</u>
16	Propiedades, planta y equipo	247.491.586	253.773.574	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e Histórico y Cultura	9.939.760	9.939.760		TOTAL INTERES MINORITARIO (6)	<u>0</u>	<u>0</u>
19	Otros activos	26.435.436	26.435.436		Participación de Terceros	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	<u>481.867.367</u>	<u>508.451.115</u>		PATRIMONIO (7)	<u>481.856.367</u>	<u>508.451.115</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	<u>0</u>	<u>0</u>	31	Hacienda pública	481.856.367	508.451.115
83	Deudoras de control	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>481.867.367</u>	<u>508.451.115</u>
89	Deudoras por contra (cr)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
				93	Acreedoras de control	0	0
				99	Acreedoras por contra (db)	0	0

  
**JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS**  
Rector

  
**CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**  
T.P. No 196916 -T  
CPS SEM



**Colegio Gonzalo  
Jiménez Navas**

# **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS**

## **Estados Financieros**

**A 31 de Marzo de 2022**

*(Cifras expresadas en pesos colombianos)*

---

### **CONTENIDO**

---

- ✓ Estado de Situación Financiera
- ✓ Estado de Resultado
- ✓ Certificación de los Estados Financieros
- ✓ Notas a los Estados financieros



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Notas de Carácter General**

#### **1. Información General**

EL COLEGIO GONZALO JIMENZ NAVAS, es un instituto educativo, de carácter oficial, adscrito a la Secretaria de Educacion del Municipio de Floridablanca, que brinda una formacion integral de calidad respondiendo a la realidad circundante, a las necesidades y expectativas personales, comunitarias, regionales y nacionales asumiendo con responsabilidad el conocimiento particular del estudiante con miras al mejoramiento continuo, acorde con las tendencias pedagogicas, científicas y técnicas; en aras de contribuir a la formacion de ciudadanos lideres, idoneos comprometidos con el desarrollo sociocultural, economico y politico del pais.

#### ***Bases para la presentación de Estados Financieros y resumen de principales políticas contables***

Los estados financieros del Instituto Empresarial Gabriela Mistral están conforme a los principios normativos en la Doctrina Contable Pública, el Manual de Procedimientos y el Plan General de Contabilidad Pública (PGCP) del Régimen de Contabilidad Pública, expedido por la contaduría General de la Nación mediante la Resolución 354 de 2007 y sus modificaciones.

Limitaciones y Deficiencia de tipo operativo, la Entidad cumple con las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.



## Notas de Carácter Específico más relevantes

### **Efectivo y equivalente al efectivo**

Las cuentas corrientes y de ahorros se encuentran en entidades financieras autorizadas por la superintendencia financiera para manejar recursos en depósitos.

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de marzo incluye los siguientes componentes:

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<i>31-03-2022</i>
Bancos y corporaciones	197.889.317
<b>Totales</b>	<b>197.889.317</b>

Los Bancos corresponden a depósitos en cuentas Corrientes y de ahorro, en entidades financieras como el banco Agrario para efectuar los pagos normales de la operación.

### **Cuentas por cobrar**

A 31 de marzo 2022

Otras cuentas por cobrar.....\$111.268

### **Propiedades, planta y equipo**

El saldo de las propiedades, planta y equipo al 31 de marzo de 2022 incluye:



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	247.491.586
1655 Maquinaria y equipo	69.831.184
1660 Equipo médico y científico	0
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	61.644.552
1670 Equipo de comunicación y computación	726.354.926
1680 Equipo de comedor, cocina despensa y hotel	2.700.000
1681 Bienes de arte y cultura	122.796.975
1685 Depreciación acumulada (cr)	-735.836.051

La Institución:

- Utilizó el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de los elementos de propiedad, planta y equipo.
- No se posee propiedades, planta y equipo en proceso de construcción.
- La entidad mide los elementos de propiedad planta y equipo al costo menos depreciación y deterioro de valor, para esto la entidad posee todos los elementos bajo su dominio y propiedad y no mantiene elementos en arrendamiento financiero ni elementos sin valor de contraprestación, ni elementos en construcción.

## otros activos

Cifras en pesos colombianos

31-03-2022

Intangibles 26.435.436

Total, Otros Activos 26.435.436=

## Cuentas por Pagar

A 31 de marzo 2022 quedó un saldo por pagar por \$11.000 sobre pago de retenciones efectuadas, para realizar en el mes siguiente.

## Capital fiscal

Representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de la entidad contable pública, así como la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones si aplica.

El patrimonio con un saldo final del periodo por valor de \$ 630.626.880.

SEDE A: Calle 35 # 7E – 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre

SEDE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre

SEDE C: Carrera 11 # 25B-75 Teléfono: 6581549 Barrio García Echeverry

E-mail: [ventanillaunica@cnavas.edu.co](mailto:ventanillaunica@cnavas.edu.co)

Whats app: 324 2945755

[www.colnavas.edu.co](http://www.colnavas.edu.co)



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

## **INGRESOS**

A 31 de marzo de 2022 el ingreso total fue de \$119.536.001 = incluyendo trasferencias, otros ingresos y rendimientos financieros.

## ***Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa***

No se ha presentado ningún evento que requiera algún ajuste o que no requiera ajuste, pero sea significativo, entre la fecha de reporte y la fecha de autorización.

SEDE A: Calle 35 # 7E –05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre  
SEDE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre  
SEDE C: Carrera 11 # 258-75 Teléfono 6581549 Barrio Garcia Echeverry

E-mail: [ventanillaunica@cnavas.edu.co](mailto:ventanillaunica@cnavas.edu.co)  
Whats app: 324 2945755  
[www.colnavas.edu.co](http://www.colnavas.edu.co)



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

Los suscritos Rector **JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS** Identificado con cedula de ciudadanía N° 91.153.621 de Floridablanca y el Contador Público, **CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE**, identificado con Cedula de ciudadanía 13.741.300 de Bucaramanga, con tarjeta profesional 198916-T Adscrito a la **SECRETARIA DE EDUCACION DEL MUNICIPIO DE FLORIDABLANCA - SANTANDER**

## CERTIFICAN:

Que el **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS** de Floridablanca, elabora sus Estados Financieros con base en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno - NICSP 1 – 2 – 3, Norma Internacional de Información Financiera (Resolución 533 de octubre 08 de 2015).

Que los saldos de la información adjunta reflejada en los Estados Financieros emitidos por la Ciudadela Educativa, con fecha de corte a **31 de marzo 2022** fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y documentos soportes que reposan en el departamento de pagaduría de la institución educativa, la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros de propósito general, principalmente las referidas a:

- a) Que se adoptó el Manual de Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – Nuevo Marco Normativo – NICSP - de la Alcaldía Municipal de Floridablanca.
- b) Que los Estados Financieros, se elaboraron cumpliendo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y las NICS.
- c) Para el reconocimiento de los hechos contables y económicos, están de acuerdo con las características establecidas en el Régimen de Contabilidad Pública, por ello, la contabilidad de la Institución Educativa cuenta en forma permanente, con las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, se entiende que la información contable es confiable, relevante y comprensible, cuando refleje la situación financiera y el resultado de la actividad, de manera ajustada a la realidad.
- d) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.
- e) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.



# Colegio Gonzalo Jiménez Navas

Se da cumplimiento a la **Resolución No. 706 del 16 de Diciembre de 2016**; por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación, la Resolución No. 355 del 05 de Septiembre de 2007; por la cual se adopta el Plan General de Contabilidad Pública, la Resolución No. 356 de Septiembre 05 de 2007; por la cual se adopta el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, y la Resolución No. 357 del 23 de Julio de 2008; por la cual se adopta el procedimiento de Control Interno Contable y de reporte del Informe Anual de Evaluación a la Contaduría General de la Nación.

Los estados financieros de propósito general (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio), presentan razonablemente, en todo aspecto significativo la situación financiera del **COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS al 31 de marzo de 2022**, el resultado de las operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Se debe tener presente que dentro de la institución educativa se está realizando avance de saneamiento contable y depuración de inventarios.

En constancia se expide en el Municipio de Floridablanca - Santander, a los tres (5) días del mes de mayo de 2022.

  
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS  
Rector

  
CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
Contador Público  
TP N. 198916-T  
CPS- Sec. Educación

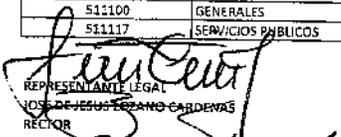
	217668276	11012	2021 CGN2020_004_COVID_19					
D	1		5708137	0	0	5708137	5708137	0
D	1.1		5708137	0	0	5708137	5708137	0
D	1.1.10		5708137	0	0	5708137	5708137	0
D	1.1.10.06	INGRESO DINERO CUENTA	5708137	0	0	5708137	5708137	0
D	2		0	0	0	0	0	0
D	2.4		0	0	0	0	0	0
D	2.4.01		0	0	0	0	0	0
D	2.4.01.01	ADQUISICION ELEMENTOS	0	0	0	0	0	0
D	2.4.36		0	0	0	0	0	0
D	2.4.36.05	IMPUESTOS EN LA COMPR,	0	0	0	0	0	0
D	2.4.36.08	IMPUESTO EN LA COMPRA	0	0	0	0	0	0
D	2.4.36.25	IMPUESTOS EN LA COMPR	0	0	0	0	0	0
D	4		0	0	0	0	0	0
D	4.4		0	0	0	0	0	0
D	4.4.08		0	0	0	0	0	0
D	4.4.08.18	INGRESO DINERO TRANSFI	0	0	0	0	0	0
D	5		0	0	0	0	0	0
D	5.1		0	0	0	0	0	0
D	5.1.11		0	0	0	0	0	0
D	5.1.11.21	Impresos, publicaciones, st	0	0	0	0	0	0
D	5.1.11.90	otros gastos generales	0	0	0	0	0	0

*Ca*

*S*

DEPARTAMENTO : SANTANDER  
 MUNICIPIO : FLORIDABLANCA  
 ENTIDAD : COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS  
 CODIGO : 21768276  
 FECHA DE CORTE : 2022-03-31  
 Periodo de movimiento : 20103

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final	Saldo Final Corriente	Saldo Final no corriente
100000	ACTIVOS	482.179.892,45	312.525,00	625.050,00	481.867.367,45	224.435.021,45	257.431.346,00
110000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	198.201.842,45	312.525,00	625.050,00	197.889.317,45	197.889.317,45	0
111000	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	198.201.842,45	312.525,00	625.050,00	197.889.317,45	197.889.317,45	0
111005	CUENTA CORRIENTE	18.778.779,11	0	0	18.778.779,11	18.778.779,11	0
111006	CUENTA DE AHORRO	179.423.063,34	312.525,00	625.050,00	179.110.538,34	179.110.538,34	0
130000	CUENTAS POR COBRAR	111.268,00	0	0	111.268,00	111.268,00	0
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	111.268,00	0	0	111.268,00	111.268,00	0
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	111.268,00	0	0	111.268,00	111.268,00	0
160000	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	247.491.586,00	0	0	247.491.586,00	0	247.491.586,00
165500	MAQUINARIA Y EQUIPO	69.831.184,00	0	0	69.831.184,00	0	69.831.184,00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	400.000,00	0	0	400.000,00	0	400.000,00
165522	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	62.084.315,00	0	0	62.084.315,00	0	62.084.315,00
165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	7.346.869,00	0	0	7.346.869,00	0	7.346.869,00
166500	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	61.644.552,00	0	0	61.644.552,00	0	61.644.552,00
166501	MUEBLES Y ENSERES	41.856.545,00	0	0	41.856.545,00	0	41.856.545,00
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	4.669.400,00	0	0	4.669.400,00	0	4.669.400,00
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15.118.607,00	0	0	15.118.607,00	0	15.118.607,00
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	726.354.926,00	0	0	726.354.926,00	0	726.354.926,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	12.893.399,00	0	0	12.893.399,00	0	12.893.399,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	713.461.527,00	0	0	713.461.527,00	0	713.461.527,00
168000	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2.700.000,00	0	0	2.700.000,00	0	2.700.000,00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	2.700.000,00	0	0	2.700.000,00	0	2.700.000,00
168100	BIENES DE ARTE Y CULTURA	122.796.975,00	0	0	122.796.975,00	0	122.796.975,00
168106	ELEMENTOS MUSICALES	3.440.650,00	0	0	3.440.650,00	0	3.440.650,00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	119.356.325,00	0	0	119.356.325,00	0	119.356.325,00
168500	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CM)	-735.836.051,00	0	0	-735.836.051,00	0	-735.836.051,00
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-15.097.495,00	0	0	-15.097.495,00	0	-15.097.495,00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-34.734.669,00	0	0	-34.734.669,00	0	-34.734.669,00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-684.719.707,00	0	0	-684.719.707,00	0	-684.719.707,00
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-1.284.180,00	0	0	-1.284.180,00	0	-1.284.180,00
170000	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00	0	9.939.760,00
171500	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00	0	9.939.760,00
171509	LIBROS Y PUBLICACIONES	9.939.760,00	0	0	9.939.760,00	0	9.939.760,00
190000	OTROS ACTIVOS	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00	26.435.436,00	0
197000	ACTIVOS INTANGIBLES	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00	26.435.436,00	0
197008	SOFTWARES	26.435.436,00	0	0	26.435.436,00	26.435.436,00	0
200000	PASIVOS	-11.000,00	312.525,00	312.525,00	-11.000,00	-11.000,00	0
240000	CUENTAS POR PAGAR	-11.000,00	312.525,00	312.525,00	-11.000,00	-11.000,00	0
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.933.326,00	0	0	2.933.326,00	2.933.326,00	0
243605	SERVICIOS	-51.442,00	0	0	-51.442,00	-51.442,00	0
243608	COMPRAS	-450.221,00	0	0	-450.221,00	-450.221,00	0
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	535.243,00	0	0	535.243,00	535.243,00	0
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	2.910.746,00	0	0	2.910.746,00	2.910.746,00	0
243690	OTRAS RETENCIONES	-11.000,00	0	0	-11.000,00	-11.000,00	0
244000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-2.944.326,00	0	0	-2.944.326,00	-2.944.326,00	0
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	-2.944.326,00	0	0	-2.944.326,00	-2.944.326,00	0
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	312.525,00	312.525,00	0	0	0
249055	SERVICIOS	0	312.525,00	312.525,00	0	0	0
300000	PATRIMONIO	363.164.531,45	0	0	363.164.531,45	0	363.164.531,45
310000	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	363.164.531,45	0	0	363.164.531,45	0	363.164.531,45
310500	CAPITAL FISCAL	630.626.880,00	0	0	630.626.880,00	0	630.626.880,00
310506	CAPITAL FISCAL	630.626.880,00	0	0	630.626.880,00	0	630.626.880,00
310900	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-276.589.072,55	0	0	-276.589.072,55	0	-276.589.072,55
310901	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	7.831.314,45	0	0	7.831.314,45	0	7.831.314,45
310902	PERDIDA O DEFICITS ACUMULADOS	-284.420.387,00	0	0	-284.420.387,00	0	-284.420.387,00
311000	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.126.724,00	0	0	9.126.724,00	0	9.126.724,00
311001	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	9.126.724,00	0	0	9.126.724,00	0	9.126.724,00
400000	INGRESOS	119.536.001,00	0	0	119.536.001,00	0	119.536.001,00
440000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	119.536.001,00	0	0	119.536.001,00	0	119.536.001,00
440800	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	119.536.001,00	0	0	119.536.001,00	0	119.536.001,00
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION	119.536.001,00	0	0	119.536.001,00	0	119.536.001,00
500000	GASTOS	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00	0	822.165,00
510000	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00	0	822.165,00
511100	GENERALES	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00	0	822.165,00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	509.640,00	312.525,00	0	822.165,00	0	822.165,00

  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 JESUS FERNANDO CARDENAS  
 RECTOR  
  
 CONTADOR  
 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE  
 T.P. N° 198916-T  
 CPS SEM