

Colegio Gonzalo Jiménez Navas

Floridablanca, Mayo 11 de 2022

Doctora
LILIA AMANDA MANRIQUE
Financiera
Secretaría de Educación de Floridablanca

REF. REMISION REPORTE TRIMESTRAL CONTABLE DE OCTUBRE A DICIEMBRE.

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 **DICIEMBRE DE 2021** 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
7. Formatos F20, F20A, F20B, F20C, F20D

Atentamente,


JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
RECTOR



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

MIPG-DTH-C1P2F1 V2 28/05/2021

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 octubre al 31 de diciembre de 2021.

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


JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
Rector

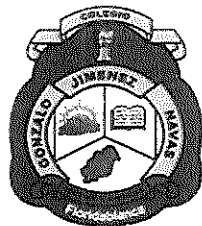

CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE
Contador Público
TP 198916-T
CPS- Sec. Education



LUGAR DE ALMACENAMIENTO	DEPENDENCIA DE USO	TIEMPO DE RETENCION	DISPOSICION FINAL
Archivo de Gestión	Comité de Gestión y Desempeño	1 Año	Archivo Inactivo

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
WhatsApp: 324 2945755
www.colnavas.edu.co



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

MIPG-DTH-C1P2F1 V2 28/05/2021

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 diciembre 2021** 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:

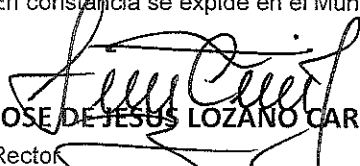
- a) Que se adoptó el Manual de Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – Nuevo Marco Normativo – NICSP - de la Alcaldía Municipal de Floridablanca.
- b) Que los Estados Financieros, se elaboraron cumpliendo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno y las NICS.
- c) Para 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.


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 diciembre de 2021**, 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

LUGAR DE ALMACENAMIENTO	DEPENDENCIA DE USO	TIEMPO DE RETENCION	DISPOSICION FINAL
Archivo de Gestión	Comité de Gestión y Desempeño	1 Año	Archivo Inactivo

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
WhatsApp: 324 2945755
www.colnavas.edu.co

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: FLORIDABLANCA
 ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
 CODIGO: 217658276
 FECHA DE CORTE: 31/12/2021

CONSOLIDADO A DICIEMBRE

Cifras en Pesos

Código Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
589000	gastos diversos	1,518,00	288,00	0,00	1,806,00	0,00	1,806,00
589090	otros gastos diversos	1,518,00	288,00	0,00	1,806,00	0,00	1,806,00
590000	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	9.126.724,00	0,00	9.126.724,00	0,00	9.126.724,00
590500	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0,00	9.126.724,00	0,00	9.126.724,00	0,00	9.126.724,00
590501	Cierre de ingresos, gastos y costos	0,00	9.126.724,00	0,00	9.126.724,00	0,00	9.126.724,00
		4.503.863.184,00	1.412.333.860,00	1.412.333.860,00	4.739.845.152,00	496.687.348,00	4.239.958.004,00

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector

CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE
 Contador Público
 CPS SEM

S	217668276	11012	2021					
CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA								
D	1	517004888	14468972	158715003	372758857			
	115327511	257431346						
D	1.1	229642155	14357704	155219052	88780807			
	88780807	0						
D	1.1.10	229642155	14357704	155219052	88780807			
	88780807	0						
D	1.1.10.05	50484065	12771110	40903996	22351179			
	22351179	0						
D	1.1.10.06	179158090	1586594	114315056	66429628			
	66429628	0						
D	1.3	30585	111268	30585	111268	111268	0	
D	1.3.84	30585	111268	30585	111268	111268	0	
D	1.3.84.90	30585	111268	30585	111268	111268	0	
D	1.6	250956952	0	3465366	247491586	0		
	247491586							
D	1.6.55	69831184	0	0	69831184	0	69831184	
D	1.6.55.06	400000	0	0	400000	0	400000	
D	1.6.55.22	62084315	0	0	62084315	0	0	
	62084315							
D	1.6.55.90	7346869	0	0	7346869	0	7346869	
D	1.6.65	61644552	0	0	61644552	0	61644552	
D	1.6.65.01	41856545	0	0	41856545	0	0	
	41856545							
D	1.6.65.02	4669400	0	0	4669400	0	4669400	
D	1.6.65.90	15118607	0	0	15118607	0	0	
	15118607							
D	1.6.70	726354926	0	0	726354926	0	0	
	726354926							
D	1.6.70.01	12893399	0	0	12893399	0	0	
	12893399							
D	1.6.70.02	713461527	0	0	713461527	0	0	
	713461527							
D	1.6.80	2700000	0	0	2700000	0	2700000	
D	1.6.80.02	2700000	0	0	2700000	0	2700000	
D	1.6.81	122796975	0	0	122796975	0	0	
	122796975							
D	1.6.81.06	3440650	0	0	3440650	0	3440650	
D	1.6.81.07	119356325	0	0	119356325	0	0	
	119356325							
D	1.6.85	-732370685	0	3465366	-735836051	0	0	
	-735836051							
D	1.6.85.04	-13563568	0	1533927	-15097495	0	0	
	-15097495							
D	1.6.85.06	-33919218	0	815451	-34734669	0	0	
	-34734669							
D	1.6.85.07	-683698105	0	1021602	-684719707	0	0	
	-684719707							
D	1.6.85.09	-1189794	0	94386	-1284180	0	0	
	-1284180							
D	1.7.15	9939760	0	0	9939760	0	9939760	
D	1.7.15.09	9939760	0	0	9939760	0	9939760	
D	1.9	26435436	0	0	26435436	0	26435436	

D	5.1.11	36822864		161126424	0	197949288	0
						197949288	
D	5.1.11.06	0	0	0	0	0	0
D	5.1.11.14	11221313		90172802	0	101394115	
		101394115					
D	5.1.11.15	12013230		54979022	0	66992252	
		66992252					
D	5.1.11.17	780972	194600	0	975572	0	975572
D	5.1.11.21	5810000	10970000		0	16780000	0
		16780000					
D	5.1.11.25	2187349	0	0	2187349	0	2187349
D	5.1.11.90	4810000	4810000	0	9620000	0	9620000
D	5.3	10396098	3465366	0	13861464	0	13861464
D	5.3.60	10396098	3465366	0	13861464	0	13861464
D	5.3.60.04	4601781	1533927	0	6135708	0	6135708
D	5.3.60.06	2446353	815451	0	3261804	0	3261804
D	5.3.60.07	3064806	1021602	0	4086408	0	4086408
D	5.3.60.09	283158	94386	0	377544	0	377544
D	5.8	1518	288	0	1806	0	1806
D	5.8.04	0	0	0	0	0	0
D	5.8.04.90	0	0	0	0	0	0
D	5.8.90	1518	288	0	1806	0	1806
D	5.8.90.90	1518	288	0	1806	0	1806
D	5.9	0	9126724	0	9126724	0	9126724
D	5.9.05	0	9126724	0	9126724	0	9126724
D	5.9.05.01	0	9126724	0	9126724	0	9126724

	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

S	217668276	11012	2021	CGN2020_004_COVID_19			
D	1	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	5708137	0	0	5708137	
5708137	0						
D	1.1	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	5708137	0	0	5708137	
5708137	0						
D	1.1.10	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	5708137	0	0	5708137	
5708137	0						
D	1.1.10.06	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	5708137	0	0		
5708137	5708137	0					
D	2	ADQUISICION DE BIENES	0	0	0	0	0
0							
D	2.4	ADQUISICION DE BIENES	0	0	0	0	0
0							
D	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES	0	0	0	0	0
0							
D	2.4.01.01	ADQUISICION DE BIENES	0	0	0	0	0
0	0						
D	2.4.36	IMPUESTOS RECURSOS COVID	0	0	0	0	0
0	0						
D	2.4.36.05	IMPUESTOS RECURSOS COVID	0	0	0	0	0
0	0	0					
D	2.4.36.08	IMPUESTOS RECURSOS COVID	0	0	0	0	0
0	0	0					
D	2.4.36.25	IMPUESTOS RECURSOS COVID	0	0	0	0	0
0	0	0					
D	3	PATRIMONIO	0	0	0	0	0
D	3.1	HACIENDA PUBLICA	0	0	0	0	0
0							
D	3.1.09	RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR	0	0	0	0	0
0	0	0					
D	3.1.09.01	EXCEDENTE ACUMULADO	0	0	0	0	0
0	0						
D	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0
0							
D	3.1.10.01	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	0	0
0	0						
D	4	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	0	0	0	0	0
0	0						
D	4.4	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	0	0	0	0	0
0	0						
D	4.4.08	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	0	0	0	0	0
0	0						
D	4.4.08.18	INGRESO TRANSFERENCIA COVID	0	0	0	0	0
0	0	0					
D	5	Gastos	0	0	0	0	0
D	5.1	Administracion	0	0	0	0	0
D	5.1.11	Generales	0	0	0	0	0
D	5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
D	5.1.11.90	otros gastos generales	0	0	0	0	0
0	0						

S 217668276 11012 2021
CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

D 4.4.28.90 1 se ve reflejado un aumento respecto al tercer trimestre de la vigencia anterior debido a la transferencia municipal de recursos fome. 58206109.00


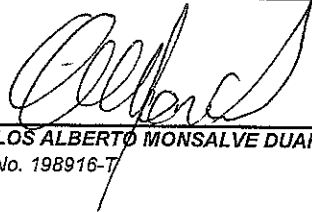
fopue

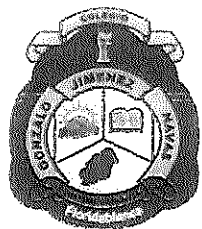
Ca

DEPARTAME Santander CGN2005_003NE_NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO
MUNICIPIO: Floridablanca
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
CODIGO: 217668276
FECHA DE CORTE: 31/12/2021

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021 Cifras en Pesos

CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
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.	\$ 88.780.807,00
111005	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. 1. Cuenta Corriente No. 79976847-749 Bancolombia 2. Cuenta Corriente No. 319053536 Banco de Bogota.	\$ 22.351.179,00
111006	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 sercicos publicos, unicas autorizadas a traves de la plataforma virtual de la entidad Bancaria.	\$ 6.642.968,00
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 depreciación sobre el valor del activo y se distribuye a lo largo de su vida útil. 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	\$ 26.435.436
240000	Cuentas por pagar	A 31 de diciembre de 2021 la institución educativa presenta cuentas por pagar por concepto de impuestos.	\$ 9.594.326
400000	Ingresos	Los ingresos son los incrementos en los beneficios economicos o en el potencial de servicios producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos) que dan como resultado aumentos del patrimonio y no estan relacionados con los aportes para la creacion del Colegio.	\$ 220.939.282,00

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.	\$ 158.117.934
442800	Donaciones	Valor que corresponde a los Elementos musicales donados por la Alcaldia Municipal, durante la actual vigencia.	\$ 62.320.219,00
480200	Financieros	Rubro donde se incluyen los rendimientos de las cuentas de ahorro	\$ 500.402,00
480800	Operativos e Ingresos Diversos	Ingresos por ajustes al peso	\$ 727
500000	Gastos	Los gastos son los decrementos en los beneficios economicos o en el potencial de servicios producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generacion o aumento de los pasivos) que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no estan asociadas con la adquisicion o produccion de bienes y la prestacion de servicios, vendidos, ni con la distribucion de excedentes. Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciacion), de la disminucion del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios economicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor, de las perdidas por siniestros o de la venta de activos no corrientes que deban reconocerse en el resultado del periodo.	\$ 211.812.558,00
510000	Gastos de Administracion y operacion	Se registran la erogaciones realizadas en la vigencia, para funcionamiento de la intitucion que guardan relacion directa con el plan anual de adquisiciones, y dentro del marco normativo del decreto 4791 de 2008	\$ 197.949.288
536000	Depreciacion de Propiedad, planta y equipo	Bajo el nuevo marco normativo la depreciacion se reconoce como un gasto en los resultados del ejercicio.	\$ 13.861.464
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="text-align: center;">  <u>JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS</u> Rector </div> <div style="text-align: center;">  <u>CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE</u> T.P. No. 198916-7 </div> </div>			



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

MIPG-DTH-C1P2F1 V2 28/05/2021

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.

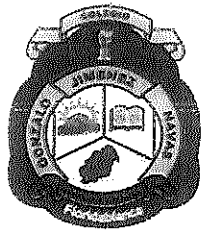
Limitaciones y Deficiencia de tipo operativo, la Entidad cumple con las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

Notas de Carácter Específico más relevantes

LUGAR DE ALMACENAMIENTO	DEPENDENCIA DE USO	TIEMPO DE RETENCION	DISPOSICION FINAL
Archivo de Gestión	Pagaduría	1 Año	Archivo Inactivo

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
WhatsApp: 324 2945755
www.cofnavas.edu.co



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

MIPG-DTH-C1P2F1 V2 28/05/2021

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

Estados Financieros

A 31 de diciembre de 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CONTENIDO

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

LUGAR DE ALMACENAMIENTO	DEPENDENCIA DE USO	TIEMPO DE RETENCION	DISPOSICION FINAL
Archivo de Gestión	Pagaduría	1 Año	Archivo Inactivo



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

MIPG-DTH-C1P2F1 V2 28/05/2021

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 diciembre de 2021 incluye los siguientes componentes:

Cifras en pesos colombianos	31-12-21
Bancos y corporaciones	88.780.807
Totales	88.780.807

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 diciembre 2021

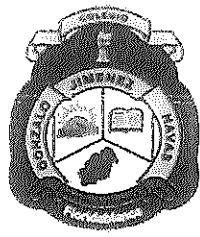
Otras cuentas por cobrar.....\$111.268

Propiedades, planta y equipo

El saldo de las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2021 incluye:

MAQUINARIA Y EQUIPO.....	69.831.184
MUEBLES Y ENSERES.....	61.644.552
EQUIPO DE COMUNICACIÓN.....	726.354.926
EQUIPO DE COMEDOR.....	2.700.000
BIENES DE ARTE Y CULTURA.....	122.796.975
DEPRECIACION ACUMULADA.....	(735.836.051)
TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	247.491.586

LUGAR DE ALMACENAMIENTO	DEPENDENCIA DE USO	TIEMPO DE RETENCION	DISPOSICION FINAL
Archivo de Gestión	Pagaduría	1 Año	Archivo Inactivo



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

MIPG-DTH-C1P2F1 V2 28/05/2021

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

31-12-2021

Intangibles

26.435.436

Total, Otros Activos

26.435.436=

Cuentas por Pagar

A 31 de diciembre quedó un saldo por pagar por \$9.594.326 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.

INGRESOS

A 31 de diciembre 2021 el ingreso total fue de \$ 220.438.153 = incluyendo ingresos por transferencias, otros ingresos y rendimientos financieros.

LUGAR DE ALMACENAMIENTO	DEPENDENCIA DE USO	TIEMPO DE RETENCION	DISPOSICION FINAL
Archivo de Gestión	Pagaduría	1 Año	Archivo Inactivo

ANEXO No. 1
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		2021	2020			2021	2020
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	<u>88.892.075</u>	<u>62.881.112</u>		CORRIENTE (4)	<u>9.594.326</u>	<u>980.000</u>
11	Efectivo y equivalente del efectivo	88.780.807	62.881.112	24	Cuentas por pagar	9.594.326 0	980.000
13	Cuentas por Cobrar	111.268					
	NO CORRIENTE (2)	<u>283.866.782</u>	<u>293.614.136</u>		NO CORRIENTE (5)	<u>0</u>	<u>0</u>
16	Propiedades, planta y equipo	247.491.586	257.238.940	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e Histórico y Cultural	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
					PATRIMONIO (7)	<u>363.164.531</u>	<u>355.515.248</u>
	TOTAL ACTIVO (3)	<u>372.758.857</u>	<u>356.495.248</u>	31	Hacienda pública	363.164.531 0	355.515.248
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	<u>0</u>	<u>0</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>372.758.857</u>	<u>356.495.248</u>
83	Deudoras de control	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	93	Acreedoras de control	0	0
				99	Acreedoras por contra (db)	0	0

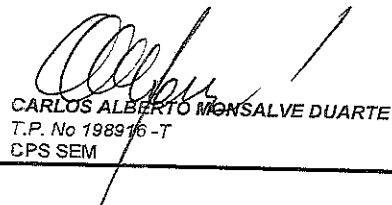

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector


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

ANEXO No. 2
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021


Código	ACTIVO	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	Código	PASIVO	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	<u>88.892.075</u>	<u>62.881.112</u>		CORRIENTE (4)	<u>9.594.326</u>	<u>980.000</u>
11	EFFECTIVO	88.780.807	62.881.112	24	CUENTAS POR PAGAR	9.594.326	980.000
1105	Caja	0	0	2401	adquisición de bienes y servicios nales.	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	88.780.807	62.881.112	2436	Retencion en la fuente	9.594.326	980.000
13	CUENTAS POR COBRAR	111.268					
1384	Otras cuentas por cobrar	111.268		2440	Impuesto, contribucion y tasas	0	0
	NO CORRIENTE (2)	<u>283.866.782</u>	<u>293.614.136</u>		NO CORRIENTE (5)	<u>0</u>	<u>0</u>
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	247.491.586	257.238.940	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		TOTAL INTERES MINORITARIO (6)	<u>0</u>	<u>0</u>
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	-721.974.587		PATRIMONIO (7)	<u>363.164.531</u>	<u>355.515.248</u>
1715	Bienes históricos	9.939.760	9.939.760	31	HACIENDA PUBLICA	363.164.531	355.515.248
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	-276.589.073	-282.942.946
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-	-	3110	Resultado del ejercicio	9.126.724	7.831.314
	TOTAL ACTIVO (3)	<u>372.758.857</u>	<u>356.495.248</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>372.758.857</u>	<u>356.495.248</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
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. 3
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)


Código	Concepto	Período Actual 2021 \$	Período Anterior 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	220.438.153	212.579.756
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	220.438.153	212.579.756
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN (2)	0	0
63	Costo de ventas de servicios	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	211.810.752	205.362.740
51	De administración	197.949.288	157.654.547
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	13.861.464	47.708.193
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	8.627.401	7.217.016
	OTROS INGRESOS (5)	501.129	614.298
48	Otros ingresos	501.129	614.298
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
	OTROS GASTOS	1.806	0
58	Otros gastos	1.806	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	9.126.724	7.831.314
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	9.126.724	7.831.314

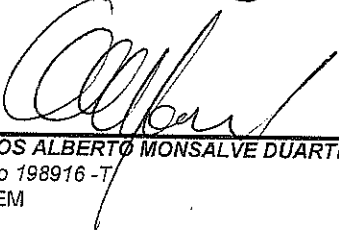

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector


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

ANEXO No. 4
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Concepto	Periodo	Periodo
		Actual 2021 \$	Anterior 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	220.438.153	212.579.756
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	220.438.153	212.579.756
4408	Sistema General de Participaciones	158.117.934	212.579.756
4428	Otras transferencias	62.320.219	0
	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0	0
6305	Servicios educativos	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	211.810.752	205.362.740
51	DE ADMINISTRACION	197.949.288	157.654.547
5111	Generales	197.949.288	157.654.547
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO DEPRECIACION Y AMORTIZACION	13.861.464	47.708.193
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	13.861.464	47.708.193
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	8.627.401	7.217.016
48	OTROS INGRESOS (5)	501.129	614.298
4802	Financieros	500.402	614.142
4808	Ingresos diversos	727	156
58	OTROS GASTOS (6)	1.806	0
5804	Financieros	-	-
5890	Gastos diversos	1.806	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (9)	9.126.724	7.831.314

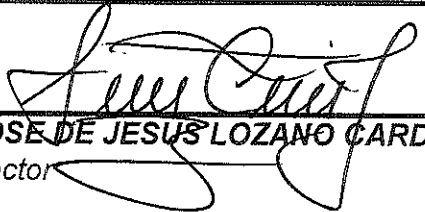

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector


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


ANEXO No. 5
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2020	1	355.515.248,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2021	2	7.649.283,02
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	3	<u>363.164.531,02</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS:	4	<u>9.126.724,02</u>
Excedente del ejercicio		<u>9.126.724,02</u>
DISMINUCIONES:	5	<u>0,00</u>
perdida del ejercicio		<u>0,00</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	6	<u> </u>



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector



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

NOTA 29. GASTOS


COMPOSICIÓN


2021

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	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2019
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	197.949.288,00	157.654.547,00	40.294.741,00	0,00	0,00
5.1	Db	De Administración y Operación	197.949.288,00	157.654.547,00	40.294.741,00	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		
5.1.11	Db	Generales	197.949.288,00	157.654.547,00	40.294.741,00		
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		

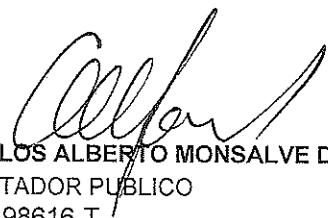

JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
RECTOR


CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE
CONTADOR PÚBLICO
TP 198616-T
CPS-Sec. Educación

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	211.812.558,00	205.362.740,00	6.449.818,00
5.1	Db	De administración y operación	197.949.288,00	157.654.547,00	40.294.741,00
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	13.861.464,00	47.708.193,00	-33.846.729,00
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	1.806,00	0,00	1.806,00


 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 RECTOR


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

NOTA 29. GASTOS

COMPOSICIÓN

2021

Anexo 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.861.464,00	47.708.193,00	-33.846.729,00
	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
5.3.50	Db	De inventarios			0,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo			0,00
		DEPRECIACIÓN	13.861.464,00	47.708.193,00	-33.846.729,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	13.861.464,00	47.708.193,00	-33.846.729,00
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 GARDENAS
RECTOR


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

NOTA 29. GASTOS
 COMPOSICIÓN 2021
 Anexo 29.7. OTROS GASTOS

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	1.806,00	0,00	1.806,00
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	1.806,00	0,00	1.806,00
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros	1.806,00	0,00	1.806,00
5.8.20	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

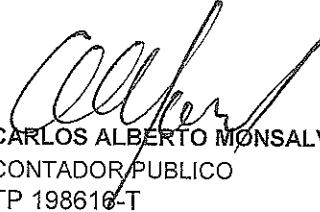

 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE
 CONTADOR PUBLICO
 TP 19861647
 CPS-Sec. Educacion

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO O CONTA BLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	220.939.282,00	213.194.054,00	7.745.228,00
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	220.438.153,00	212.579.756,00	7.858.397,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	501.129,00	614.298,00	-113.169,00



JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
RECTOR




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


NOTA 28. INGRESOS
 Anexo 28.1. INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

2021

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	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

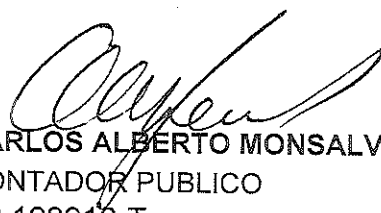
NOTA 28. INGRESOS
 Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2021

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	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

27.


PATRIMONIO

COMPOSICIÓN

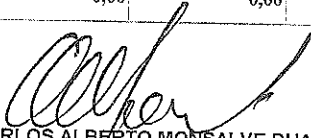
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2021

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	361.869.121,00	279.952.031,00	81.917.090,00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	630.626.880,00	630.626.880,00	0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-276.589.073,00	-284.420.387,00	7.831.314,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	7.831.314,00	-66.254.462,00	74.085.776,00
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 PÚBLICO
TP 198916-T
CPS-Sec. Educacion

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

COMPOSICIÓN

2021

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	9.597.326,00	0,00	9.597.326,00	2.457.441,00	0,00	2.457.441,00	7.139.885,00
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	9.597.326,00	0,00	9.597.326,00	2.457.441,00		2.457.441,00	7.139.885,00
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 PUBLICO
TP 198916-T
CPS-Sec. Educacion

NOTA

14. ACTIVOS INTANGIBLES


COMPOSICIÓN

2021

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

CÓDIGO CONTABLE		NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VICENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
				2021	2020	
		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


COMPOSICIÓN

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2021

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	247.491.586,00	257.238.940,00	-9.747.354,00
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 hotelería	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	-721.974.587,00	-13.861.464,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-15.097.495,00	-8.961.787,00	-6.135.708,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-36.018.849,00	-32.379.501,00	-3.639.348,00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de comunicación y computación	-684.719.707,00	-680.633.299,00	-4.086.408,00


 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 RECTOR


 CARLOS ALBERTO MONSALVE DUARTE
 CONTADOR PÚBLICO
 TP 198916-7
 CPS-Sec. Educación

NOTA

5.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO
COMPOSICIÓN**

COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2.021

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	88.780.807,00	62.881.112,00	25.899.695,00
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	88.780.807,00	62.881.112,00	25.899.695,00
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 GARDENAS
RECTOR




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

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
 Anexo. 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2.021

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2019 (Vr Inter. Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	88.780.807,00	62.881.112,00	25.899.695,00	0,00	0,0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	22.351.179,00	5.016.481,00	17.334.698,00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	66.429.628,00	57.864.631,00	8.564.997,00		
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 PÚBLICO
 TP 198916-T
 CPS-Sec. Educacion

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

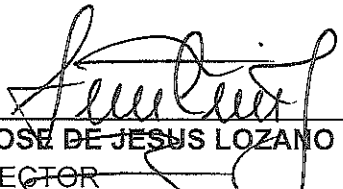
10.4. ESTIMACIONES

10.4.1 DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA


COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

2021

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