

Colegio Gonzalo Jiménez Navas

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PÚBLICO DEL
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS

CERTIFICAN:

Que la información contenida en el catálogo de cuentas (CGN2005.001), en el formato de operaciones recíprocas (CGN2005.002) y en los anexos emitidos por el COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS de Floridablanca, con fecha de corte a 30 de Septiembre de 2021, es real, veraz, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad, es acorde a la información suministrada por la administración y refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del ente público.

La contabilidad del COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS, se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y en las demás disposiciones legales vigentes en materia contable emitida por la Contaduría General de la Nación.

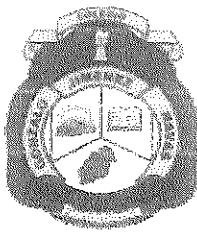
Las afirmaciones contenidas en los estados contables, se derivan de la aplicación del manual de procedimientos, establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública, principalmente las que hacen referencia a:

- a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS durante el periodo contable 01 al 30 de Septiembre de 2021.
- b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) El valor 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 Septiembre 30 de 2021, por la Entidad contable pública.
- d) 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 de cometido estatal de la Entidad contable pública en la fecha de corte en mención.

En constancia se expide en Floridablanca a los tres (03) días del mes de diciembre de 2021.


JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
RECTOR



MAURICIO ALVAREZ MONTERO
Contador T.P. 59288-T




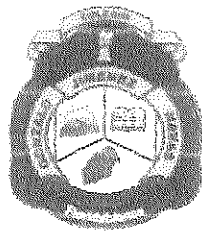
Colegio Gonzalo Jiménez Navas

ANEXO No. 1
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		2021	2020			2021	2020
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	229.642.155	0		CORRIENTE (4)	2.095.349	0
11	Efectivo y equivalente del efectivo	229.642.155	0	24	Cuentas por pagar	2.095.349	0
	NO CORRIENTE (2)	287.362.733	0		NO CORRIENTE (5)	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR	30.585	0	29	Otros pasivos	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	250.956.952	0		TOTAL INTERES MINORITARIO (6)	0	0
17	Bienes de uso público e Histórico y Cultural	9.939.760	0		Participación de Terceros	0	0
19	Otros activos	26.435.436	0		PATRIMONIO (7)	514.909.539	0
	TOTAL ACTIVO (3)	517.004.888	0	31	Hacienda pública	514.909.539	0
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	517.004.888	0
83	Deudoras de control	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	93	Acreedoras de control	0	0
				99	Acreedoras por contra (db)	0	0


FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
Rector

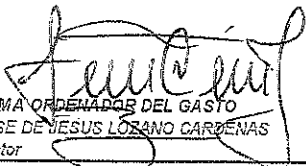

FIRMA DEL CONTADOR
MAURICIO ALVAREZ MONTERO
T.P. No 59288 -T




Colegio Gonzalo Jiménez Navas

ANEXO No. 2
COLEGIO GONZALO JIMÉNEZ NAVAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

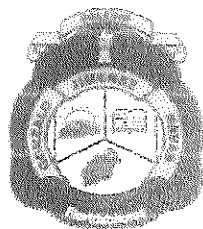
Código	ACTIVO	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	Código	PASIVO	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	229.642.165	-		CORRIENTE (4)	2.095.349	0
11	EFFECTIVO	229.642.165	-	0	24 CUENTAS POR PAGAR	2.095.349	0
1105	Caja	0	-	0	2401 adquisición de bienes y servicios nales.	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	229.642.165	-	0	2436 Retención en la fuente	2.095.349	0
	NO CORRIENTE (2)	287.362.733	-		NO CORRIENTE (5)	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR	30.885	-	0	2440 Impuesto, contribución y tasas	0	0
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	250.956.952	-	0	29 OTROS PASIVOS	0	0
1655	Maquinaria y equipo	69.831.184	-	0	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	61.644.582	-		TOTAL INTERES MINORITARIO (6)	0	0
1670	Equipo de comunicación y computación	726.354.926	-		Participación de Terceros	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina despensa y hote	2.700.000	-		PATRIMONIO (7)	514.909.639	0
1681	Bienes de arte y cultura	122.796.975	-		31 HACIENDA PUBLICA	814.909.639	0
1685	Depreciación acumulada (cr)	-732.370.685	-	3105	Capital fiscal	630.626.890	0
1715	Bienes históricos	9.939.760	-	3109	Resultado de ejercicios Anteriores	-276.589.073	0
19	OTROS ACTIVOS	26.435.436	-	3110	Resultado del ejercicio	160.871.732	0
1970	Intangibles	26.435.436	-		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	517.004.888	0
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-	-				
	TOTAL ACTIVO (3)	517.004.888	-				
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
83	Deudoras de control	0	0	95	Acreedoras de control	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	99	Acreedoras por contra (ab)	0	0



FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
Rector

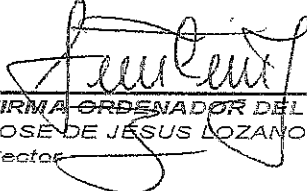
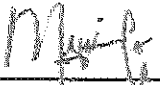


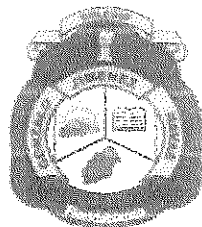
FIRMA DEL CONTADOR
MAURICIO ALVAREZ MONTERO
T.P. No 59288 -I



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

ANEXO No. 3 COLEGIO GONZALO JIMÉNEZ NAVAS ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021 (Cifras en pesos Colombianos)			
Código	Concepto	Periodo Actual 2021 \$	Periodo Anterior 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	207.697.628	0
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	207.697.628	0
	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN (2)	0	0
63	Costo de ventas de servicios	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	47.218.962	0
51	De administración	36.822.864	0
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	10.396.098	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	160.478.666	0
	OTROS INGRESOS (5)	394.584	0
48	Otros ingresos	394.584	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
	OTROS GASTOS	1.518	0
58	Otros gastos	1.518	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	160.871.732	0
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	160.871.732	0


 FIRMA ORDENADOR DEL GASTO JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS Rector
 FIRMA DEL CONTADOR MAURICIO ALVAREZ MONTERO T.P. No 59288 -T

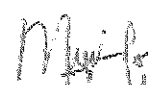


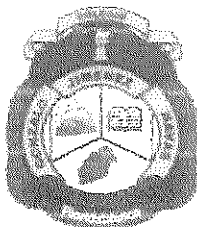
Colegio Gonzalo Jiménez Navas

ANEXO No. 4
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

Código	Concepto	Periodo	Periodo
		Actual 2021 \$	Anterior 2020 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	207.697.628	0
43	VENTA DE SERVICIOS		
4305	servicios educativos	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0	0
44	TRANSFERENCIAS	207.697.628	0
4408	Sistema General de Participaciones	158.117.934	-
4428	Otras transferencias	49.579.694	0
	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0	0
6305	Servicios educativos	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	47.218.962	0
51	DE ADMINISTRACION	36.822.864	0
5111	Generales	36.822.864	-
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO DEPRECIACION Y AMORTIZACION	10.396.098	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	10.396.098	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	160.478.666	0
48	OTROS INGRESOS (5)	394.584	0
4802	Financieros	394.584	-
4808	Ingresos diversos	-	-
58	OTROS GASTOS (6)	1.518	0
5804	Financieros	-	-
5890	Gastos diversos	1.518	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (9)	160.871.732	0


 FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
 JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
 Rector


 FIRMA DEL CONTADOR
 MAURICIO ALVAREZ MONTERO
 T.P. No 59288 - T




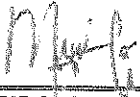
Colegio Gonzalo Jiménez Navas

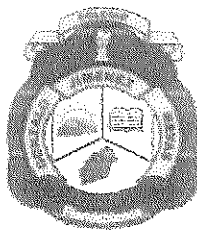
ANEXO No. 5
COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
(Cifras en pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2020	1	0,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2021	2	514.909.539,12
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2021	3	<u>514.909.539,12</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS:		
Excedente del ejercicio	4	<u>160.871.732,12</u> <u>160.871.732,12</u>
DISMINUCIONES:		
perdida del ejercicio	5	<u>0,00</u> <u>0,00</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	6	<u> </u> <u> </u>


FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
✓ JOSÉ DE JESUS LOZANO CARDENAS
✓ Rector


FIRMA DEL CONTADOR
✓ MAURICIO ALVAREZ MONTERO
✓ T.P. No 59288 -T



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

DEPARTAMENTO
MUNICIPIO:
ENTIDAD:
CODIGO:
FECHA DE CORTE:

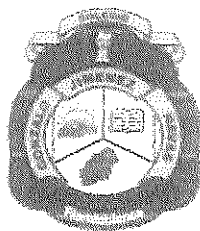
SANTANDER
FLORIDABLANCA
COLEGIO GONZALO JIMÉNEZ NAVAS
217668276,00
30/09/2021

SEPTIEMBRE

Cifras en Pesos

Código Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	activos	498341712,57	48.339.799,55	25.070.810,00	517.094.889,12	256.077.591,2	260.927.297,97
110000	efectivo y equivalente del efectivo	207854442,50	48.303.200,55	24.515.488,00	229642155,2	229642155,2	0
111000	depósitos en instituciones financieras	207854442,50	48.303.200,55	24.515.488,00	229642155,2	229642155,2	0
111005	cuenta corriente	5018431,11	45.465.581,00	-	50484065,11	50484065,11	0
111009	cuenta de ahorro	202835961,49	837.618,55	24.515.488,00	179.158.090,04	179.158.090,04	0
130000	CUENTAS POR COBRAR	0,00	30.585,00	-	30.585,00	-	30.585,00
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	30.585,00	-	30.585,00	-	30.585,00
138490	Otras cuentas por cobrar	0,00	30.585,00	-	30.585,00	-	30.585,00
160000	propiedades planta y equipo	252112073,97	-	1.155.122,00	250956952	0	250956952
165500	Maquinaria y equipo	69831183,97	-	-	69831183,97	0	69831183,97
165506	equipo de recreación y deporte	400000,00	-	-	400000	0	400000
165522	Equipo de ayuda audiovisual	62084315,00	-	-	62084315	0	62084315
165590	Otras maquinarias y equipos	7346868,97	-	-	7346868,97	0	7346868,97
166500	muebles, enseres y equipo de oficina	61644552,00	-	-	61644552	0	61644552
166501	muebles y enseres	41856545,00	-	-	41856545	0	41856545
166502	Equipo y Maquina de Oficina	4669400,00	-	-	4669400	0	4669400
166590	otros muebles, enseres y equipo de oficina	15118607,00	-	-	15118607	0	15118607
167000	equipos de comunicación y computación	726354926,00	-	-	726354926	0	726354926
167001	equipo de comunicación	12893399,00	-	-	12893399	0	12893399
167002	equipo de computación	713461527,00	-	-	713461527	0	713461527
168000	equipo de comedor	2700000,00	-	-	2700000	0	2700000
168002	equipo de restaurante y cafetería	2700000,00	-	-	2700000	0	2700000
168100	bienes de arte y cultura	122796975,00	-	-	122796975	0	122796975
168106	Elementos musicales	3440650,00	-	-	3440650	0	3440650
168107	libros y publicaciones de investigación	119356325,00	-	-	119356325	0	119356325
168500	depreciación acumulada (cr)	-731215563,00	-	-1.155.122,00	-732370685	0	-732370685
168504	maquinaria y equipo	-13052259,00	-	511.309,00	-13563568	0	-13563568
168506	muebles, enseres y equipo de oficina	-33647401,00	-	271.817,00	-33919218	0	-33919218
168507	equipos de comunicación y computación	-683357571,00	-	340.534,00	-683698105	0	-683698105
168509	equipos de comedor, cocina y despensa	-1158332,00	-	31.462,00	-1189794	0	-1189794
171500	Bienes históricos	9939760,00	-	-	9939760	0	9939760
171506	libros y publicaciones	9939760,00	-	-	9939760	0	9939760
190000	otros activos	26435436,00	-	-	26435436	26435436	0
197000	intangibles	26435436,00	-	-	26435436	26435436	0
197008	software	26435436,00	-	-	26435436	26435436	0
200000	pasivos	790081,00	25.789.790,00	27.055.059,00	2095349	2095349	0
240000	cuentas por pagar	790081,00	25.789.790,00	27.055.059,00	2.095.349,00	2.095.349,00	0
240100	adquisición de bienes y servicios nacional	0,00	24.999.709,00	24.999.709,00	0	0	0
240101	bienes y servicios	0,00	-	-	0	0	0
243600	Retenciones en la fuente e impuestos de t	790081,00	790.081,00	2.095.349,00	2095349	2095349	0
243605	servicios	0,00	0	1.132.519,00	1132519	1132519	0
243608	compras	233752,00	233752	-	0	0	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	266477,00	266477	287.712,00	287712	287712	0
243627	Otras retenciones	289852,00	289852	675.118,00	675118	675118	0
300000	patrimonio	354037807,00	-	-	354037807	0	354037807
310000	reserva pública	354037807,00	-	-	354037807	0	354037807
310500	capital fiscal	630626880,00	-	-	630626880	0	630626880
310506	Capital fiscal	630626880,00	-	-	630626880	0	630626880
310900	Resultado de Ejercicios Anteriores	-276589073,00	-	-	-276589073	0	-276589073
310901	Excedente acumulado	7831314,00	-	-	7831314	0	7831314
310902	Deficit Acumulado	-204420397,00	-	-	-204420397	0	-204420397

J



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

400000	Ingresos	102375515,52	-	45.513.599,55	308.592.212,07	0	208.092.212,07
440000	transferencias	162232043,97	-	45.465.584,00	207.697.627,97	0	207.697.627,97
440800	sistema general de participaciones	158117934,00	-	-	158.117.934,00	0	158.117.934,00
440816	participación para educación	158117934,00	-	-	158117934	0	158117934
442800	otras transferencias	4114109,97	-	45.465.584,00	49.579.693,97	0	49.579.693,97
442809	Donaciones	4114109,97	-	-	4.114.109,97	0	4.114.109,97
442890	otras transferencias	0,00	-	45.465.584,00	45.465.584,00	0	45.465.584,00
480000	Otros ingresos	346471,55	-	48.112,55	394594,1	0	394594,1
480200	financieros	346471,55	-	47.535,55	394007,1	0	394007,1
480201	intereses sobre depósitos	346471,55	-	47.535,55	394007,1	0	394007,1
480800	Ingresos diversos	0,00	-	577,00	577	0	577
480827	aprovechamientos	0,00	-	577,00	577	0	577
500000	gastos	21064690,95	28.158.789,00	-	47220479,95	0	47.220.479,95
510000	De administración	11823155,00	24.999.709,00	-	36822664	0	36822664
511100	generales	11823155,00	24.999.709,00	-	36.822.864,00	-	36.822.864,00
511106	Estudios y proyectos	0,00	-	-	0	0	0
511114	Materiales y suministros	11221313,00	-	-	11221313	0	11221313
511115	mantenimiento	0,00	12.013.230,00	-	12013230	0	12013230
511117	servicios públicos	601842,09	179.130,00	-	780972	0	780972
511121	impresos y publicaciones	0,00	5.810.000,00	-	5810000	0	5810000
511125	Seguros Generales	0,00	2.187.349,00	-	2187349	0	2187349
511190	Otros gastos generales	0,00	4.810.000,00	-	4810000	0	4810000
530000	deterioro, depreciaciones, amortizaciones	9240976,00	1.155.122,00	-	10396098	0	10396098
536000	depreciación de propiedad, planta y equipo	9240976,00	1.155.122,00	-	10396098	0	10396098
536004	maquinaria y equipo	4090472,09	511.309,00	-	4601781	0	4601781
536006	muebles, enseres y equipo de oficina	2174536,09	271.817,00	-	2446353	0	2446353
536007	equipos de comunicación y computación	2724272,00	340.534,00	-	3064806	0	3064806
536009	equipos de comedor, cocina, despense y hot	251696,00	31.462,00	-	283158	0	283158
580000	otros gastos	559,95	958,00	-	1517,95	0	1517,95
589000	gastos diversos	559,95	958,00	-	1517,95	0	1517,95
589016	ajustes o mermas sin responsabilidad	559,95	958,00	-	1517,95	0	1517,95

FIRMA DE CONTADOR PÚBLICO
MAURICIO ALVAREZ MONTERO

FIRMA ORDENADOR DEL GASTO
JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS
Rector

EDF A: Calle 35 # 7B - 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre

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

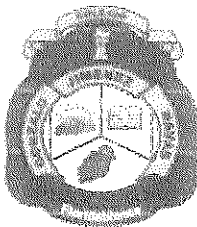
EDF C: Carrera 11 # 25B-05 Teléfono 6581549 Barrio Garcia

SECRETY



Email: recomendaciones@colnavas.edu.co

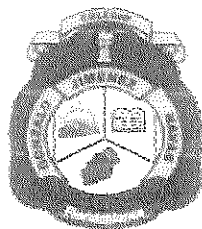
Whats app: 301 3765304

www.colnavas.edu.co



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

DEPARTAMENTO: SANTANDER		CGN2005.002 OPERACIONES RECIPROCAS			
MUNICIPIO: FLORIDABLANCA					
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS					
CODIGO: 217668276					
FECHA DE CORTE: 30/09/2021					
Cifras en miles de pesos					
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
511117	servicios publicos	11300000	Empresas Publicas	0	780.972,0
440818	Participacion para educación	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION	0	158.117.934,0
442890	Otras Transferencias	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION		45.465.584,0
					
FIRMA ORDENADOR DEL GASTO JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS Rector		FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO MAURICIO ALVAREZ MONTERO T.P. 59288-T			



Colegio Gonzalo Jiménez Navas


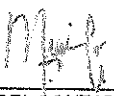
DEPARTAMENTO: Santander CGN2005_003NE_NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO			
MUNICIPIO: Floridablanca			
ENTIDAD: COLEGIO GONZALO JIMENEZ NAVAS			
CODIGO: 217668276			
FECHA DE CORTE: 30/09/2021			
PERIODO DE MOVIMIENTO: 01 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Cifras en Pesos			
CONCEPTO			
CODIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
110000	efectivo y equivalentes del efectivo	representa el valor de los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo con destinación específica, 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.	\$ 229.642.155
111005	Cuenta Corriente	El valor reflejado corresponde a recursos propios obtenidos por transferencias del Municipio, para el pago de obligaciones para funcionamiento de la institución en las siguientes cuentas corrientes. 1. Cuenta Corriente No. 79976847-749 Bancolombia 2. Cuenta Corriente No. 318053535 Banco de Bogotá.	\$ 50.484.065,11
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 Educación 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 públicos, únicas autorizadas a través de la plataforma virtual de la entidad Bancaria.	\$ 179.158.090,04
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 producción y suministro de bienes, para la prestación de servicios o para propósitos administrativos. También son propiedades planta y equipo los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado y serán reconocidos como tal por el colegio. Los elementos aquí reconocidos, general beneficios económicos futuras, y su valor pudo ser medido con fiabilidad.	\$ 983.327.637
165500	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 método de línea recta reconociendo el cargo por depreciación como un gasto en el resultado del período 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 utilización esperada del activo y siguiendo los lineamientos del Manual de los Procedimientos Contables. Se esta realizando depreciación 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 depuración de los activos ya que por cambios repentinos no se ha hecho el comité de sostenibilidad contable.	-\$ 732.370.685,00
197000	Otros Activos - INTANGIBLES	Se reconocen como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, 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 período contable. Actualmente compone este rubro los desembolsos realizados por licenciamiento para uso de software; Se hace la salvedad de la amortización ya que esta en proceso de evaluar y determinar su valor.	\$ 26.435.436
240000	Cuentas por pagar	A 31 de JULIO de 2021 la institución educativa presenta cuentas por pagar por concepto de impuestos.	\$ -

DE A: Calle 55 # 7E - 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre
DE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre
DE C: Carrera 11 # 25B-75 Teléfono: 6581549 Barrio Garco
Beverly

E-mail: ventas@colegiojnavas.edu.co
Whats app: 300 3705394
www.colegiojnavas.edu.co



Colegio Gonzalo Jiménez Navas

400000	Ingresos	Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicios producidos a lo largo del período 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 están relacionados con los aportes para la creación del Colegio.	\$ 208.092.212,07
440800	Sistema General de Participación	El valor corresponde a las transferencias realizadas por el Ministerio de Educación de manera directa, por gratuidad total de la educación en el Municipio en la actual vigencia. De igual forma incorpora recursos transferidos por la Alcaldía de Floridablanca Fuente SGP. También las donaciones recibidas en el período equipo y material pedagógico.	\$ 158.117.934
442800	Donaciones	Valor que corresponde a los Elementos musicales donados por la Alcaldía Municipal, durante la actual vigencia.	\$ 4.114.109,97
480200	Financieros	Rubro donde se incluyen los rendimientos de las cuentas de ahorro	\$ 394.007,10
480800	Operativos e Ingresos Diversos	Ingresos por arrendamientos de la cafetería de las sedes y de la fotocopiadora. Ingresos por cle y certificaciones	\$ -
500000	Gastos	Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicios producidos a lo largo del período contable (bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos) que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes. Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciación), de la disminución del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios económicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor, de las pérdidas por siniestros o de la venta de activos no corrientes que deban reconocerse en el resultado del período.	\$ 47.220.479,95
510000	Gastos de Administración y operación	Se registran la erogaciones realizadas en la vigencia, para funcionamiento de la institución que guardan relación directa con el plan anual de adquisiciones, y dentro del marco normativo del decreto 4791 de 2008	\$ 36.822.864
536000	Depreciación de Propiedad, planta y equipo	Bajo el nuevo marco normativo la depreciación se reconoce como un gasto en los resultados del ejercicio.	\$ 10.396.098
<p> FIRMA DEL ORDENADOR DEL GASTO JOSE DE JESUS LOZANO CARDENAS Rector</p> <p> FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO MAURICIO ALVAREZ MONTERO T.P. No. 59288-T</p>			

DE A: Calle 35 # 7E - 05 Teléfono: 6581321 Barrio La Cumbre
DE B: Carrera 9AE # 29-64 Teléfono: 6581491 Barrio La Cumbre
DE C: Carrera 11 # 25B-75 Teléfono 6581549 Barrio García
cheverry

E-mail: ventas@colegiojnavas.edu.co
Whats app: 310 3705394
www.colegiojnavas.edu.co