

INSTITUCION EDUCATIVA GRAN COLOMBIA  
 BALANCE DE COMPROBACION  
 ABRIL a JUNIO de 2024

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo actual	Tip	Niv
1	ACTIVO	97.060.255,39	174.725.141,56	41.091.798,78	230.693.598,17	T	0
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.556.017,55	164.725.141,56	38.674.466,78	129.606.692,33	T	1
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.556.017,55	164.725.141,56	38.674.466,78	129.606.692,33	T	2
111005	Cuenta corriente	3.555.236,61	163.008.138,65	36.957.868,78	129.605.506,48	T	3
11100501	F.S.E. Gratuidad BPopular 04135-8	187.127,92	162.327.192,41	34.137.249,83	128.377.070,50	D	4
11100502	F.S.E. Propios BPopular 04144-0	3.368.108,69	680.946,24	2.820.618,95	1.228.435,98	D	4
111006	Cuenta de ahorro	780,94	1.717.002,91	1.716.598,00	1.185,85	T	3
11100601	F.S.E. Pagadora BPopular 16665-0	780,94	1.717.002,91	1.716.598,00	1.185,85	D	4
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	83.504.237,84	-	2.417.332,00	81.086.905,84	T	1
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	101.316.207,28	-	-	101.316.207,28	T	2
165505	Equipo de música	10.000.750,00	-	-	10.000.750,00	T	3
16550501	Equipo de música	10.000.750,00	-	-	10.000.750,00	D	4
165509	Equipo de enseñanza	91.315.457,28	-	-	91.315.457,28	T	3
16550901	Equipo de enseñanza	91.315.457,28	-	-	91.315.457,28	D	4
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	150.804.663,78	-	-	150.804.663,78	T	2
166501	Muebles y enseres	141.303.743,78	-	-	141.303.743,78	T	3
16650101	Muebles y enseres	141.303.743,78	-	-	141.303.743,78	D	4
166502	Equipo y maquina de oficina	2.808.988,00	-	-	2.808.988,00	T	3
16650201	Equipo y maquina de oficina	2.808.988,00	-	-	2.808.988,00	D	4
166590	Otros muebles enseres y equipo de oficina	6.691.932,00	-	-	6.691.932,00	T	3
16659001	Otros muebles enseres y equipo de oficina	6.691.932,00	-	-	6.691.932,00	D	4
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	46.935.438,00	-	-	46.935.438,00	T	2
167001	Equipo de comunicación	6.284.613,00	-	-	6.284.613,00	T	3
16700101	Equipo de comunicación	6.284.613,00	-	-	6.284.613,00	D	4
167002	Equipo de computación	36.942.245,00	-	-	36.942.245,00	T	3
16700201	Equipo de computación	36.942.245,00	-	-	36.942.245,00	D	4
167090	Otros equipos de comunicación y computación	3.708.580,00	-	-	3.708.580,00	T	3
16709001	Otros equipos de comunicación y computación	3.708.580,00	-	-	3.708.580,00	D	4
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA DESPENSA	750.000,00	-	-	750.000,00	T	2
168002	Equipo de restaurante y cafetería	750.000,00	-	-	750.000,00	T	3
16800201	Equipo de restaurante y cafetería	750.000,00	-	-	750.000,00	D	4
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6.946.195,00	-	-	6.946.195,00	T	2
168107	Libros y publicaciones de investigación	6.946.195,00	-	-	6.946.195,00	T	3
16810701	Libros y publicaciones de investigación	6.946.195,00	-	-	6.946.195,00	D	4
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES	(223.248.266,22)	-	2.417.332,00	(225.665.598,22)	T	2
168504	Maquinaria y equipo	(38.462.258,00)	-	1.807.402,00	(40.269.660,00)	D	3
168506	Muebles enseres y equipo de oficina	(146.215.518,22)	-	65.112,00	(146.280.630,22)	D	3
168507	Equipo de comunicación y computación	(37.820.490,00)	-	544.818,00	(38.365.308,00)	D	3
168509	Equipo de comedor cocina despensa y lavaplatos	(750.000,00)	-	-	(750.000,00)	D	3
19	OTROS ACTIVOS	10.000.000,00	10.000.000,00	-	20.000.000,00	T	1
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	10.000.000,00	10.000.000,00	-	20.000.000,00	T	2
197008	Softwares	10.000.000,00	10.000.000,00	-	20.000.000,00	T	3
19700801	Softwares	10.000.000,00	10.000.000,00	-	20.000.000,00	D	4
2	PASIVO	(314.910,00)	36.929.183,83	38.538.126,83	(1.923.853,00)	T	0
24	CUENTAS POR PAGAR	(314.910,00)	36.929.183,83	38.538.126,83	(1.923.853,00)	T	1
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS FINANCIEROS	-	35.287.274,83	35.287.274,83	-	T	2
240101	Bienes y servicios	-	35.287.274,83	35.287.274,83	-	D	3
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(203.226,00)	1.236.321,00	2.440.224,00	(1.407.129,00)	T	2
240722	Estampillas y Tasas	(203.226,00)	1.236.321,00	2.440.224,00	(1.407.129,00)	T	3
24072201	Estampilla Pro Universidad del Valle	(25.403,00)	165.790,00	320.029,00	(179.642,00)	D	4
24072202	Estampilla Pro Hospitales Universitarios	(25.403,00)	165.790,00	320.029,00	(179.642,00)	D	4
24072203	Estampilla Pro Universidad del Pacífico	(12.702,00)	67.896,00	140.014,00	(84.820,00)	D	4
24072204	Estampilla Bienestar Adulto Mayor	(76.210,00)	497.370,00	960.083,00	(538.923,00)	D	4
24072205	Tasa Pro Deporte y Recreación	(63.508,00)	339.475,00	700.069,00	(424.102,00)	D	4
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	(111.684,00)	405.588,00	810.628,00	(516.724,00)	T	2
243605	Servicios	-	24.000,00	24.000,00	-	D	3

243608	Compras	(45.798,00)	45.798,00	208.555,00	(208.555,00)	T	3
24360801	Compras de Activos Fijos	(45.798,00)	45.798,00	-	-	D	4
24360802	Compras de Otros Activos	-	-	208.555,00	(208.555,00)	D	4
243625	Impuesto a las ventas retenido	(52.210,00)	291.706,00	508.890,00	(269.394,00)	T	3
24362501	Retenida por Compras de Activos Fijos	(52.210,00)	52.210,00	-	-	D	4
24362502	Retenida por Otras Compras	-	239.496,00	508.890,00	(269.394,00)	D	4
243627	Retención Impuesto de Industria y Comercio	(13.676,00)	44.084,00	69.183,00	(38.775,00)	T	3
24362701	Retención de ica - Compras	(13.676,00)	24.884,00	44.783,00	(33.575,00)	D	4
24362702	Retención de ica - Servicios	-	19.200,00	24.400,00	(5.200,00)	D	4
3	PATRIMONIO	(104.915.113,35)	-	-	(104.915.113,35)	T	0
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(104.915.113,35)	-	-	(104.915.113,35)	T	1
3105	CAPITAL FISCAL	(47.656.598,07)	-	-	(47.656.598,07)	T	2
310506	Capital Fiscal	(47.656.598,07)	-	-	(47.656.598,07)	T	3
31050601	Capital Fiscal - Nacional	(47.656.598,07)	-	-	(47.656.598,07)	D	4
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(57.258.515,28)	-	-	(57.258.515,28)	T	2
310901	Utilidades o excedentes acumulados	(102.199.629,53)	-	-	(102.199.629,53)	D	3
310902	Perdidas o déficits acumulados	44.941.114,25	-	-	44.941.114,25	D	3
4	INGRESOS	(1.399.862,21)	-	162.992.438,32	(164.392.300,53)	T	0
43	VENTA DE SERVICIOS	(1.047.000,00)	-	262.000,00	(1.309.000,00)	T	1
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	(1.047.000,00)	-	262.000,00	(1.309.000,00)	T	2
430550	Servicios conexos a la educación	(1.047.000,00)	-	262.000,00	(1.309.000,00)	T	3
43055001	Certificados constancias duplicados	(1.047.000,00)	-	262.000,00	(1.309.000,00)	D	4
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-	162.012.645,00	(162.012.645,00)	T	1
4705	FONDOS RECIBIDOS	-	-	162.012.645,00	(162.012.645,00)	T	2
470510	Fondos recibidos inversión	-	-	162.012.645,00	(162.012.645,00)	D	3
48	OTROS INGRESOS	(352.862,21)	-	717.793,32	(1.070.655,53)	T	1
4802	FINANCIEROS	(2.131,21)	-	314.550,32	(316.681,53)	T	2
480201	Rendimientos financieros	(2.131,21)	-	314.550,32	(316.681,53)	D	3
4808	INGRESOS DIVERSOS	(350.731,00)	-	403.243,00	(753.974,00)	T	2
480809	Excedentes por ajuste al peso	(731,00)	-	3.243,00	(3.974,00)	D	3
480817	Arrendamiento operativo	(350.000,00)	-	400.000,00	(750.000,00)	T	3
48081702	Concesión local fotocopiadora	(350.000,00)	-	400.000,00	(750.000,00)	D	4
5	GASTOS	4.145.704,17	28.492.820,54	-	32.638.524,71	T	0
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	34.231,17	11.245,71	-	45.476,88	T	1
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	34.231,17	11.245,71	-	45.476,88	T	2
512024	Gravamen a los movimientos financieros	34.231,17	11.245,71	-	45.476,88	D	3
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	2.417.332,00	2.417.332,00	-	4.834.664,00	T	1
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLAN	2.417.332,00	2.417.332,00	-	4.834.664,00	T	2
536004	Maquinaria y equipo	1.807.402,00	1.807.402,00	-	3.614.804,00	D	3
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	65.112,00	65.112,00	-	130.224,00	D	3
536007	Equipos de comunicación y computación	544.818,00	544.818,00	-	1.089.636,00	D	3
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	1.692.836,00	26.062.908,83	-	27.755.744,83	T	1
5501	EDUCACION	1.692.836,00	26.062.908,83	-	27.755.744,83	T	2
550105	Generales	1.692.836,00	26.062.908,83	-	27.755.744,83	T	3
55010501	Educación Formal - Preescolar	121.406,00	2.190.621,00	-	2.312.027,00	D	4
55010502	Educación formal - Básica primaria	751.516,00	11.416.615,00	-	12.168.131,00	D	4
55010503	Educación formal - Básica secundaria	618.143,00	9.390.461,00	-	10.008.604,00	D	4
55010504	Educación formal - Media académica	201.771,00	3.065.211,83	-	3.266.982,83	D	4
58	OTROS GASTOS	1.305,00	1.334,00	-	2.639,00	T	1
5890	GASTOS DIVERSOS	1.305,00	1.334,00	-	2.639,00	T	2
589090	Otros gastos diversos	1.305,00	1.334,00	-	2.639,00	D	3
6	COSTOS DE VENTAS	5.423.926,00	2.475.218,00	-	7.899.144,00	T	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	5.423.926,00	2.475.218,00	-	7.899.144,00	T	1
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	5.423.926,00	2.475.218,00	-	7.899.144,00	T	2
630501	Educación formal - Preescolar	388.574,00	556.664,00	-	945.238,00	D	3
630502	Educación formal - Básica primaria	2.365.746,00	917.525,00	-	3.283.271,00	D	3
630503	Educación formal - Básica secundaria	1.992.577,00	754.687,00	-	2.747.264,00	D	3
630504	Educación formal - Media académica	677.029,00	246.342,00	-	923.371,00	D	3
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	-	28.538.126,83	28.538.126,83	-	T	0
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	-	28.538.126,83	28.538.126,83	-	T	1
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	-	2.747.285,00	2.747.285,00	-	T	2

720102	Generales	509.980,00	2.747.285,00	-	3.257.265,00	T	3
72010201	Honorarios comisiones y servicios t,cnic	143.434,00	315.555,00	-	458.989,00	T	4
7201020101	Honorarios y comisiones	143.434,00	315.555,00	-	458.989,00	D	5
72010202	Adquisicion de bienes	-	1.035.443,00	-	1.035.443,00	T	4
7201020201	Suministro de Papeleria	-	513.258,00	-	513.258,00	D	5
7201020202	Suministro de ferreteria	-	287.988,00	-	287.988,00	D	5
7201020208	Suministro de aseo lavanderia cafeteria	-	54.935,00	-	54.935,00	D	5
7201020209	Suministro de implementos de enferme	-	179.262,00	-	179.262,00	D	5
72010203	Adquisicion de Servicios	186.106,00	-	-	186.106,00	T	4
7201020302	Servicio de cerrajería	186.106,00	-	-	186.106,00	D	5
72010204	Servicios Publicos	146.618,00	856.261,00	-	1.002.879,00	T	4
7201020402	Internet	74.525,00	395.937,00	-	470.462,00	D	5
7201020403	Otros servicios Publicos	72.093,00	460.324,00	-	532.417,00	D	5
72010205	Dotacion instituc de material pedagogic	33.822,00	103.215,00	-	137.037,00	T	4
7201020503	Fotocopias	33.822,00	103.215,00	-	137.037,00	D	5
72010209	Seguros	-	436.811,00	-	436.811,00	D	4
720195	Traslado de costos (Cr)	(509.980,00)	-	2.747.285,00	(3.257.265,00)	D	3
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMAR	-	12.334.140,00	12.334.140,00	-	T	2
720202	Generales	3.117.262,00	12.334.140,00	-	15.451.402,00	T	3
72020201	Honorarios comisiones y servicios t,cnic	887.878,00	1.953.333,00	-	2.841.211,00	T	4
7202020101	Honorarios y comisiones	887.878,00	1.953.333,00	-	2.841.211,00	D	5
72020202	Adquisición de bienes	-	6.409.536,00	-	6.409.536,00	T	4
7202020201	Suministro de papelería	-	3.177.141,00	-	3.177.141,00	D	5
7202020202	Suministro de Ferreteria	-	1.782.683,00	-	1.782.683,00	D	5
7202020208	Suministro de aseo lavanderia cafeteria	-	340.053,00	-	340.053,00	D	5
7202020209	Suministro de implementos de enferme	-	1.109.659,00	-	1.109.659,00	D	5
72020203	Adquisición de servicios	1.152.023,00	-	-	1.152.023,00	T	4
7202020302	Servicio cerrajería	1.152.023,00	-	-	1.152.023,00	D	5
72020204	Servicios Públicos	867.999,00	628.431,00	-	1.496.430,00	T	4
7202020402	Internet	461.313,00	307.262,00	-	768.575,00	D	5
7202020403	Otros servicios pBlicos	406.686,00	321.169,00	-	727.855,00	D	5
72020205	Dotacion instituc de material pedagçgic	209.362,00	638.917,00	-	848.279,00	T	4
7202020503	Fotocopias	209.362,00	638.917,00	-	848.279,00	D	5
72020209	Seguros	-	2.703.923,00	-	2.703.923,00	D	4
720295	Traslado de costos (Cr)	(3.117.262,00)	-	12.334.140,00	(15.451.402,00)	D	3
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUND	-	10.145.148,00	10.145.148,00	-	T	2
720302	Generales	2.610.720,00	10.145.148,00	-	12.755.868,00	T	3
72030201	Honorarios comisiones y servicios t,cnic	730.304,00	1.606.668,00	-	2.336.972,00	T	4
7203020101	Honorarios y comisiones	730.304,00	1.606.668,00	-	2.336.972,00	D	5
72030202	Adquisicion de bienes	-	5.272.008,00	-	5.272.008,00	T	4
7203020201	Suministro de papeleria	-	2.613.280,00	-	2.613.280,00	D	5
7203020202	Suministro de ferreteria	-	1.466.303,00	-	1.466.303,00	D	5
7203020208	Suministro de aseo lavanderia cafeteria	-	279.702,00	-	279.702,00	D	5
7203020209	Suministro de implementos de enferme	-	912.723,00	-	912.723,00	D	5
72030203	Adquisición de servicios	947.568,00	-	-	947.568,00	T	4
7203020302	Servicio de cerrajería	947.568,00	-	-	947.568,00	D	5
72030204	Servicios publicos	760.643,00	516.900,00	-	1.277.543,00	T	4
7203020402	Internet	379.443,00	252.731,00	-	632.174,00	D	5
7203020403	Otros servicios publicos	381.200,00	264.169,00	-	645.369,00	D	5
72030205	Dotacion instituc de material pedagogic	172.205,00	525.527,00	-	697.732,00	T	4
7203020503	Fotocopias	172.205,00	525.527,00	-	697.732,00	D	5
72030209	Seguros	-	2.224.045,00	-	2.224.045,00	D	4
720395	Traslado de costos (Cr)	(2.610.720,00)	-	10.145.148,00	(12.755.868,00)	D	3
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEM	-	3.311.553,83	3.311.553,83	-	T	2
720402	Generales	878.800,00	3.311.553,83	-	4.190.353,83	T	3
72040201	Honorarios comisiones y servicios tecni	238.384,00	524.444,00	-	762.828,00	T	4
7204020101	Honorarios y comisiones	238.384,00	524.444,00	-	762.828,00	D	5
72040202	Adquisición de bienes	-	1.720.876,83	-	1.720.876,83	T	4
7204020201	Suministro de papeleria	-	853.021,00	-	853.021,00	D	5
7204020202	Suministro de ferreteria	-	478.626,00	-	478.626,00	D	5
7204020208	Suministro de aseo lavanderja cafeteria	-	91.300,00	-	91.300,00	D	5

7204020209	Suministro de implementos de enferme	-	297.929,83	-	297.929,83	D	5
72040203	Adquisicion de servicios	309.303,00	-	-	309.303,00	T	4
7204020302	Servicio de cerrajeria	309.303,00	-	-	309.303,00	D	5
72040204	Servicios publicos	274.902,00	168.724,00	-	443.626,00	T	4
7204020402	Internet	123.854,00	82.494,00	-	206.348,00	D	5
7204020403	Otros servicios publicos	151.048,00	86.230,00	-	237.278,00	D	5
72040205	Dotacion instituc de material pedagogic	56.211,00	171.541,00	-	227.752,00	T	4
7204020503	Fotocopias	56.211,00	171.541,00	-	227.752,00	D	5
72040209	Seguros	-	725.968,00	-	725.968,00	D	4
720495	Traslado de costos (Cr)	(878.800,00)	-	3.311.553,83	(4.190.353,83)	D	3



**HERNEY CORREA VIVAS**  
**ASESOR CONTABLE**



**CARLOS ARTURO PALACIOS R.**  
**RECTOR**