

DEPARTAMENTO : META
MUNICIPIO : VILLAVICENCIO
ENTIDAD : I.E GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
CÓDIGO :
FECHA DE

Modelo CGN-96-001


210150001
31/12/2022

MOVIMIENTO TRIMESTRE
0

CATALOGO DE CUENTAS		VERIFICACION	102,615,054	102,615,054			
CÓDIGO	NOMBRE	SALDO ANT.	DEBITO	CREDITO	NUEVO SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1	ACTIVO	202,495,798	13,579,404	45,334,286	170,740,916	8,725,268	162,015,648
1.1	EFFECTIVO	27,249,673	11,433,204	32,865,348	5,817,529	5,817,529	0
1.1.05	CAJA	1,000,000	2,284,818	3,146,200	138,618	138,618	0
1.1.05.01	Caja Menor	0	2,284,818	2,146,200	138,618	138,618	0
1.1.05.02	Caja Menor	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0
1.1.10	DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	26,249,673	9,148,386	29,719,148	5,678,911	5,678,911	0
1.1.10.05	Cuenta Corriente Bancaria	816,669	5,000,000	3,865,183	1,951,486	1,951,486	0
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	25,433,004	4,148,386	25,853,965	3,727,425	3,727,425	0
1.3	RENTAS POR COBRAR	4,434,237	2,146,200	3,672,698	2,907,739	2,907,739	0
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	0	196,200	196,200	0	0	0
1.3.17.01	Servicios educativos	0	196,200	196,200	0	0	0
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,434,237	1,950,000	3,476,498	2,907,739	2,907,739	0
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	2,800,000	1,950,000	1,950,000	2,800,000	2,800,000	0
1.3.84.90	Otras cuentas por pagar	1,634,237	0	1,526,498	107,739	107,739	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	170,811,888	0	8,796,240	162,015,648	0	162,015,648
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	175,598,424	0	0	175,598,424	0	175,598,424
1.6.55.06	Equipo de Recreacion y Deporte	2,447,596	0	0	2,447,596	0	2,447,596
1.6.55.09	equipo de enseñanza	100,217,322	0	0	100,217,322	0	100,217,322
1.6.55.22	equipo de yuda audiovisual	47,513,194	0	0	47,513,194	0	47,513,194
1.6.55.90	Otras Maquinaria y equipo	25,420,312	0	0	25,420,312	0	25,420,312
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	60,076,870	0	0	60,076,870	0	60,076,870
1.6.65.01	Muebles y Enseres	38,227,350	0	0	38,227,350	0	38,227,350
1.6.65.02	Equipos y Maquinas de Oficina	3,700,000	0	0	3,700,000	0	3,700,000
1.6.65.90	Otros muebles y Equipos y Maquinas de Oficina	18,149,520	0	0	18,149,520	0	18,149,520
1.6.70	EQUIPO COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	36,530,591	0	0	36,530,591	0	36,530,591
1.6.70.01	Equipo de Comunicación	500,000	0	0	500,000	0	500,000
1.6.70.02	Equipo de Computación	36,030,591	0	0	36,030,591	0	36,030,591
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-101,393,997	0	8,796,240	-110,190,237	0	-110,190,237
1.6.85.02	Plantas, redes y ductos	-1,549,986	0	232,500	-1,782,486	0	-1,782,486
1.6.85.04	Maquinaria y Equipo	-45,748,634	0	6,283,940	-52,032,574	0	-52,032,574
1.6.85.06	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	-17,564,786	0	2,279,800	-19,844,586	0	-19,844,586
1.6.85.07	Equipos de Comunicación y Computación	-36,530,591	0	0	-36,530,591	0	-36,530,591
2	PASIVO	282,942	26,910,377	28,041,774	1,414,339	1,414,339	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	282,942	26,910,377	28,041,774	1,414,339	1,414,339	0
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	26,222,200	26,222,200	0	0	0
2.4.01.01	Bienes y servicios	0	26,222,200	26,222,200	0	0	0
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	136,558	123,000	1,050,840	1,064,398	1,064,398	0
2.4.07.22	Estampillas	136,558	123,000	1,050,840	1,064,398	1,064,398	0
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPT. TIMBRE	146,384	565,177	768,734	349,941	349,941	0
2.4.36.03	Honorarios	7,425	22,275	29,700	14,850	14,850	0
2.4.36.05	Servicios	117,600	296,647	274,617	95,570	95,570	0
2.4.36.06	Compras	0	36,838	124,338	87,500	87,500	0
2.4.36.25	Imptos a las Vtas retenido por consignar	1,329	162,417	164,936	3,848	3,848	0
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por	20,030	47,000	175,143	148,173	148,173	0
3	PATRIMONIO	196,417,185	27,090,608	0	169,326,577	0	169,326,577
3.1	HACIENDA PÚBLICA	196,417,185	27,090,608	0	169,326,577	0	169,326,577
3.1.05	CAPITAL FISCAL	114,379,137	0	0	114,379,137	0	114,379,137
3.1.05.06	Capital Fiscal	114,379,137	0	0	114,379,137	0	114,379,137
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,038,048	0	0	82,038,048	0	82,038,048
3.1.09.01	Supervit Acumulado	109,018,690	0	0	109,018,690	0	109,018,690
3.1.09.02	Deficit Acumulado	-26,980,642	0	0	-26,980,642	0	-26,980,642
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	27,090,608	0	-27,090,608	0	-27,090,608
3.1.10.02	Deficit del ejercicio	0	27,090,608	0	-27,090,608	0	-27,090,608
4	INGRESOS	85,097,965	0	2,148,386	87,246,351	0	87,246,351
4.3	VENTA DE SERVICIOS	268,300	0	196,200	464,500	0	464,500
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	268,300	0	196,200	464,500	0	464,500
4.3.05.07	Educación Formal - Preescolar	13,415	0	9,810	23,225	0	23,225
4.3.05.08	Educación Formal - Básica Primaria	85,856	0	62,784	148,640	0	148,640
4.3.05.09	Educación Formal - Básica Secundaria	115,369	0	84,366	199,735	0	199,735
4.3.05.10	Educación Formal - Media Académica	29,513	0	21,582	51,095	0	51,095
4.3.05.11	Educación Formal - Media Tecnica	24,147	0	17,658	41,805	0	41,805
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	77,573,625	0	0	77,573,625	0	77,573,625
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	77,573,625	0	0	77,573,625	0	77,573,625
4.4.08.18	Participación para educación	77,573,625	0	0	77,573,625	0	77,573,625
4.8	OTROS INGRESOS	7,256,040	0	1,952,186	9,208,226	0	9,208,226

4.8.02	FINANCIEROS	17,863	0	2,186	20,049	0	20,049
4.8.02.01	Intereses sobre Depósitos	17,863	0	2,186	20,049	0	20,049
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	7,238,177	0	1,950,000	9,188,177	0	9,188,177
4.8.08.17	Arrendamientos	7,236,700	0	1,950,000	9,186,700	0	9,186,700
4.8.08.90	Otros ingresos Diversos	1,477	0	0	1,477	0	1,477
5	GASTOS	26,785	16,222	27,090,608	-27,047,601	0	-27,047,601
5.1	ADMINISTRACIÓN	26,785	16,222	0	43,007	0	43,007
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	26,785	16,222	0	43,007	0	43,007
5.1.20.24	Contribución sobre transacciones financieras (3X)	26,785	16,222	0	43,007	0	43,007
5.9	GANANCIAS Y PERDIDAS	0	0	27,090,608	-27,090,608	0	-27,090,608
5.9.05	GANANCIAS Y PERDIDAS	0	0	27,090,608	-27,090,608	0	-27,090,608
5.9.05.01	Cierre de ingresos, gastos y costos	0	0	27,090,608	-27,090,608	0	-27,090,608
6	COSTO DE VENTAS	79,275,509	35,018,443	0	114,293,952	0	114,293,952
6.3	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	79,275,509	35,018,443	0	114,293,952	0	114,293,952
6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	79,275,509	35,018,443	0	114,293,952	0	114,293,952
6.3.05.01	Educación Formal Preescolar	3,963,775	1,750,922	0	5,714,697	0	5,714,697
6.3.05.02	Educación Formal Básica Primaria	25,368,164	11,205,901	0	36,574,065	0	36,574,065
6.3.05.03	Educación Formal Básica Secundaria	34,088,468	15,057,922	0	49,146,390	0	49,146,390
6.3.05.04	Educación Formal - Media Académica	8,720,306	3,852,038	0	12,572,344	0	12,572,344
6.3.05.05	Educación Formal - Media técnica	7,134,796	3,151,660	0	10,286,456	0	10,286,456
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	0	35,018,443	35,018,443	0	0	0
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	35,018,443	35,018,443	0	0	0
7.2.01	EDUCACIÓN FORMAL - PREESCOLAR	0	1,750,922	1,750,922	0	0	0
7.2.01.01	Materiales	643,590	137,174	0	780,764	0	780,764
7.2.01.02	Generales	2,293,958	1,173,936	0	3,467,894	0	3,467,894
7.2.01.07	Depreciación y amortización	1,026,227	439,812	0	1,466,039	0	1,466,039
7.2.01.95	Traslado de costos (Cr.)	-3,963,775	0	1,750,922	-5,714,697	0	-5,714,697
7.2.02	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA PRIMARIA	0	11,205,901	11,205,901	0	0	0
7.2.02.01	Materiales	4,118,975	877,912	0	4,996,887	0	4,996,887
7.2.02.02	Generales	14,681,329	7,513,192	0	22,194,521	0	22,194,521
7.2.02.07	Depreciación y amortización	6,567,860	2,814,797	0	9,382,657	0	9,382,657
7.2.02.95	Traslado de costos (Cr.)	-25,368,164	0	11,205,901	-36,574,065	0	-36,574,065
7.2.03	EDUCACIÓN FORMAL - BÁSICA SECUNDARIA	0	15,057,922	15,057,922	0	0	0
7.2.03.01	Materiales	5,534,872	1,179,695	0	6,714,567	0	6,714,567
7.2.03.02	Generales	19,728,036	10,095,844	0	29,823,880	0	29,823,880
7.2.03.07	Depreciación y amortización	8,825,560	3,782,383	0	12,607,943	0	12,607,943
7.2.03.95	Traslado de costos (Cr.)	-34,088,468	0	15,057,922	-49,146,390	0	-49,146,390
7.2.04	EDUCACIÓN FORMAL-MEDIA ACADÉMICA	0	3,852,038	3,852,038	0	0	0
7.2.04.01	Materiales	1,415,898	301,782	0	1,717,680	0	1,717,680
7.2.04.02	Generales	5,046,707	2,582,670	0	7,629,377	0	7,629,377
7.2.04.07	Depreciación y amortización	2,257,701	967,586	0	3,225,287	0	3,225,287
7.2.04.95	Traslado de costos (Cr.)	-8,720,306	0	3,852,038	-12,572,344	0	-12,572,344
7.2.05	EDUCACIÓN FORMAL-MEDIA TÉCNICA	0	3,151,660	3,151,660	0	0	0
7.2.05.01	Materiales	1,158,461	246,913	0	1,405,374	0	1,405,374
7.2.05.02	Generales	4,129,124	2,113,085	0	6,242,209	0	6,242,209
7.2.05.07	Depreciación y amortización	1,847,211	791,662	0	2,638,873	0	2,638,873
7.2.05.95	Traslado de costos (Cr.)	-7,134,796	0	3,151,660	-10,286,456	0	-10,286,456

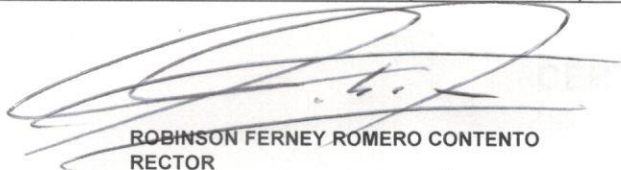

ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO
RECTOR


FEDERICO CASTRO PEÑA
CONTADOR
M.P. 54872-T

DEPARTAMENTO **META**
 MUNICIPIO : **VILLAVICENCIO**
 ENTIDAD : **INSTITUCION EDUCATIVA GILBERTO ALZATE AVENDAÑO**
 CÓDIGO : **210150001**
 FECHA DE CORTE **31/12/2022**

Valores en miles de

CONCEPTO		ENTIDAD RECIPROCA		VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
CÓDIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE ENTIDAD		
2.40.7.22	TURISMO	892000563	TURISMO DEPARTAMENTA	381,094	0
2.40.7.22	CULTURA	892099324	ALCALDIA DE VILLAVICEIC	343,652	0
2.40.7.22	ADULTO MAYOR	892099324	ALCALDIA DE VILLAVICEIC	339,652	0



ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO
 RECTOR



FEDERICO CASTRO PEÑA
 CONTADOR
 MP 54872-T




SECRETARIA DE EDUCACIÓN DE VILLAVICENCIO
INSTITUCIÓN EDUCATIVA COLEGIO DEPARTAMENTAL
GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
Niveles de Educación Preescolar, Básica y Media Técnica
Aprobado por Resolución No. 675 del 14 de septiembre de 1999
NIT. 800.191.624-6 - DANE 150001004664
Núcleo Educativo No. 02
SEDES: GILBERTO ALZATE AVENDAÑO Y VILLA BOLIVAR

**EL SUSCRITO RECTOR Y CONTADOR PÚBLICO
DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA
COLEGIO DEPARTAMENTAL GILBERTO ALZATE AVENDAÑO**

CERTIFICA:

Que la información financiera a 31 de diciembre de 2022 contenida en los **CGN 2005.001**, fue tomada fielmente de los saldos de los libros de contabilidad de la Institución Educativa Colegio Departamental Gilberto Alzate Avendaño, los cuales son llevados conforme a las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público según Resolución 533 de 2015.

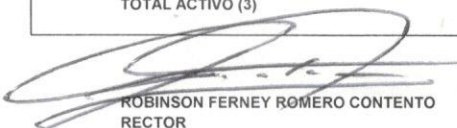
Se expide la presente certificación a los 30 días del mes de enero de 2022.



ROBINSON FERNEY ROMERO C.
Rector
C.C. 17.349.771


FEDERICO CASTRO PEÑA
Contador Público
T.P.54872-T

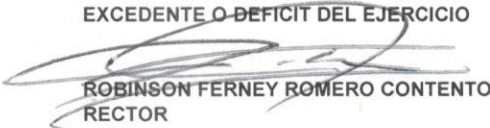

INSTITUCION EDUCATIVA GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
BALANCE GENERAL
800191624
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

ACTIVO	PERIODO 2,022	PASIVO	PERIODO 2,022
CORRIENTE (1)	8,725,271.56	CORRIENTE (4)	1,414,339.00
110000 EFECTIVO	5,817,532.56	240000 CUENTAS POR PAGAR	1,414,339.00
110500 CAJA (Nota 1)	138,621.00	240100 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACI	0.00
110501 Caja Principal	138,621.00	240101 Bienes y servicios	0.00
110502 Caja menor	0.00	240700 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,064,398.00
111000 DEPOSITO INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,678,911.56	240722 Estampillas	1,064,398.00
111005 Cuenta Corriente	1,951,485.79	240790 Otros recursos a favor de terceros	0.00
111006 Cuenta de Ahorro	3,727,425.77	243600 RETEN. FUENTE E IMP TIMBRE	349,941.00
113200 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0.00	243603 Honorarios	14,850.00
113210 Depósitos instituciones financieras	0.00	243605 Servicios	95,570.00
130000 CUENTAS POR COBRAR	2,907,739.00	243608 Compras	87,500.00
138400 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,907,739.00	243625 Impuesto a las Ventas Retenido por Consig.	3,848.00
118439 Arrendamiento operativo	2,800,000.00	243626 Contratos de Obra	0.00
118490 Otras cuentas por cobrar	107,739.00	243627 Retención de impuesto de industria y comercio p	148,173.00
		249000 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
		249090 Otras cuentas por pagar	0.00
NO CORRIENTE (2)	162,015,645.28		
160000 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (Nota 4)	162,015,645.28	PATRIMONIO (7) (Nota 7)	169,326,577.84
164500 PLANTAS DUCTOS Y REDES	3,100,000.00	310000 HACIENDA PUBLICA	169,326,577.84
164590 Otras plantas	3,100,000.00	310500 CAPITAL FISCAL	0.00
165500 MAQUINARIA Y EQUIPO	172,498,423.51	310506 Capital fiscal	0.00
165501 Equipo de construcción	0.00	310900 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	196,417,185.49
165505 Equipo de música	0.00	310901 Utilidades o excedentes acumulados	571,685,906.19
165506 Equipo de recreación y deporte	2,447,596.00	310902 Perdidas o déficits acumulados	-375,268,720.70
165509 Equipo de Enseñanza	100,217,322.00	311000 RESULTADO DEL EJERCICIO	-27,090,607.65
165510 Armamento de Vigilancia	0.00	311001 Excedente del ejercicio	0.00
165511 herramientas y accesorios	0.00	311002 Deficit del ejercicio	-27,090,607.65
165522 Equipos de ayudas audiovisuales	47,513,194.00	314500 IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO	0.00
165590 Otros: maquina y equipo	22,320,311.51	314503 Cuentas por cobrar	0.00
166000 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0.00	314590 Otros impactos por la transicion	0.00
166002 Equipo de laboratorio	0.00		
166090 Otros equipos medicos y científicos	0.00		
166500 MUEBLES ENSER. EQUIPO OFICINA	60,076,870.00		
166501 Muebles y Enseres	38,227,350.00		
166502 Equipos y Maquin. Oficina	3,700,000.00		
166590 Otros muebles, enseres y equipo de oficina	18,149,520.00		
167000 EQUIPO COMUNIC. Y COMPUTA	36,530,591.00		
167001 Equipo de Comunicación	500,000.00		
167002 Equipos de computacion	36,030,591.00		
167090 Otros muebles, enseres y equipo de oficina	0.00		
167500 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	0.00		
167502 Equipo Terrestre	0.00		
168000 EQU. COMEDOR COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	0.00		
168090 Otros equipos comedor, cocina, despensa y hoteleria	0.00		
168500 DEPRECIACION ACUMULADA	-110,190,239.23		
168502 Plantas, ductos y redes	-1,820,388.66		
168504 Maquinaria y Equipo	-51,994,669.26		
168505 Equipo medico y científico	0.00		
168506 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-19,844,590.31		
168507 Equipo de Comunicación y computacion	-36,530,591.00		
168508 Equipo de transporte	0.00		
168509 Equipo de Comedor y cocina	0.00		
170000 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	0.00		
178500 AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES HISTORICOS	0.00		
178590 Otros bienes de beneficio y uso publico	0.00		
190000 OTROS ACTIVOS (Nota 5)	0.00		
190500 Gastos pagados por anticipado	0.00		
190501 seguros	0.00		
191000 CARGOS DIFERIDOS	0.00		
191500 Obras, Mejoras en Propiedad Ajena	0.00		
191509 Colegios y escuelas	0.00		
197000 INTANGIBLES	0.00		
197008 Software	0.00		
197500 AMORTIZACION INTANGIBLES	0.00		
197508 Software	0.00		
199600 BIENES Y DERECHOS EN INVESTIGACION ADMINISTR.	0.00		
109604 Deudores	0.00		
199604 Propiedad planta y equipo	0.00		
199700 BIENES Y DERECHOS EN INVESTIGACION ADMINISTR.	0.00		
109704 Deudores	0.00		
199704 Propiedad planta y equipo	0.00		
TOTAL ACTIVO (3)	170,740,916.84	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	170,740,916.84


ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO
RECTOR


FEDERICO CASTRO PEÑA
CONTADOR PUBLICO
M.P. 54872-T

INSTITUCION EDUCATIVA GILBERTO ALZATE AVENDAÑO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
800191624

CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2,022
	INGRESOS OPERACIONALES (1) (Nota 8)	464,500.00
430000	VENTA DE SERVICIOS	464,500.00
430500	SERVICIOS EDUCATIVOS	464,500.00
430507	Educacion Formal - Preescolar	23,225.00
430508	Educacion Formal - Basica Primaria	148,640.00
430509	Educacion Formal - Basica Secundaria	199,735.00
430510	Educacion Formal - Media Academica	51,095.00
430511	Educacion Formal - Media tecnica	41,805.00
	COSTOS DE VENTAS Y OPERACIONES (2)	114,293,952.20
630000	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS (Nota 10)	114,293,952.20
630500	SERVICIOS EDUCATIVOS	114,293,952.20
630501	Educacion formal - preescolar	5,714,697.65
630502	Educacion formal - basica primaria	36,574,064.72
630503	Educacion formal - basica secundaria	49,146,399.43
630504	Educacion formal - basica academica	12,572,334.71
630505	Educacion formal - basica técnica	10,286,455.69
	GASTOS (3) (Nota 9)	43,006.81
510000	ADMINISTRACION	0.00
512000	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00
512024	Gravamen al Movimiento Financiero	0.00
530000	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	43,006.81
531200	PROVISION PARA BIENES Y DERECHOS EN INVESTIGACION	0.00
531203	Deudores	0.00
531204	Propiedad, Planta y Equipo	0.00
580000	OTROS GASTOS	43,006.81
580400	FINANCIEROS	43,006.81
580490	Otros gastos Financieros	43,006.81
581000	EXTRAORDINARIOS	0.00
581090	Otros gastos extraordinarios	0.00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	-113,872,459.01
	OTROS INGRESOS (5)	86,781,851.36
440000	TRANSFERENCIAS	77,573,625.00
440800	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	77,573,625.00
440501	Participación para educación	77,573,625.00
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	0.00
442808	Donaciones	0.00
442890	Otras transferencias	0.00
480000	OTROS INGRESOS	9,208,226.36
480200	FINANCIEROS	20,049.36
480201	Intereses en depositos financieros	20,049.36
480290	Otros ingresos financieros	0.00
480800	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	9,188,177.00
480817	Arrendamientos	9,186,700.00
480826	Recuperaciones	0.00
480890	Otros ingresos diversos	1,477.00
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN LA CUENTA DE RESULTADOS (7)	-27,090,607.65
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	-27,090,607.65
	 ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO RECTOR	 FEDERICO CASTRO PEÑA CONTADOR PUBLICO M.P. 54872-T

**CIERRE PRESUPUESTAL
2022**

INSTITUCION EDUCATIVA GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

NIT: 800,191,624.00

	CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
	SALDOS A 31 DE DICIEMBRE EN:		
(+)	Caja	138,621.00	138,621.00
(+)	Cuentas Corrientes	1,951,485.79	1,951,485.79
(+)	Cuentas de Ahorro	3,727,425.77	3,727,425.77
	Depositos instituciones financieras	0.00	0.00
=	TOTAL FONDOS EN TESORERIA		5,817,532.56
	MENOS:		
(-)	Fondos Especiales	0.00	0.00
(-)	Fondos y Tesorerías de Terceros	0.00	0.00
(-)	Acreedores Varios	0.00	0.00
(-)	Cuentas por Pagar	1,414,339.00	1,414,339.00
=	TOTAL FONDOS DISPONIBLES EN TESORERÍA		4,403,193.56
	MENOS:		
(-)	Fondos con destinación específica que no respaldan compromisos de la vigencia		
(-)	Recursos que financian compromisos incorporados en el presupuesto de la vigencia fiscal siguiente:		
	- Reservas Presupuestales		
	- Pasivos Exigibles		
	- Procesos de contratación en curso		
=	DISPONIBILIDAD NETA EN TESORERÍA (1)		4,403,193.56
	RESERVAS PRESUPUESTALES (2)		
(-)	Reservas Presupuestales	0.00	
(+)	Actas de Anulación de reservas presupuestales incorporadas en el Presupuesto de la vigencia fiscal siguiente	0.00	
=	SUPERAVIT / DEFICIT (1 -2)		4,403,193.56
	RECONOCIMIENTOS (3)		
(+)	Transferencias de Funcionamiento Administración Central	0.00	
(+)	Transferencias de Inversión Administración Central	0.00	
(+)	Transferencias Entidades Descentralizadas	0.00	
(+)	Transferencias de la Nación	0.00	
(+)	Cofinanciación	0.00	
(+)	Otras Transferencias de la Nación	0.00	
(+)	Créditos determinados al cierre que amparan reservas presupuestales	0.00	
(+)	Otros Reconocimientos	0.00	
=	SUPERÁVIT FISCAL O EXCEDENTE FINANCIERO (1-2+3)		4,403,193.56


ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO
 RECTOR


FEDERICO CASTRO PEÑA
 CONTADOR PUBLICO
 M.P. 54872-T

INSTITUCION EDUCATIVA GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE

2,022

A. IDENTIFICACION DEL ENTE PUBLICO

Todos los ingresos, costos, gastos, compra de activos y provisiones, se contabilizan por el sistema de causación contable excepto los impuestos que según la norma tributaria se debe realizar mediante el sistema de caja.

El proceso contable se realiza de acuerdo al marco conceptual definido por la Contaduría General de la Nación en cuanto a normas técnicas y las políticas contables definidas por la alcaldía de villavicencio en materia de normas internacionales aplicable a los activos, pasivos, patrimonio,

Se ha realizado el reporte trimestralmente a la Contaduría General de la Nación mediante el formato CGN2005.001, el CGN2005.002 conforme a las normas vigentes.

La depreciacion se efectua mensualmente acorde con la vida útil de cada uno de los activos establecida en las Politicas Contables definidas por la Alcaldia de Villavicencio y su contrapartida es el costo de prestacion del servicio de educacion de preescolar a educacion media tecnica o academica segun corresponda,

Igual tratamiento se le da a la amortizacion de activo intangibles

NOTAS ESPECIFICAS

Nota 1: CAJA

se presenta al fin del periodo fiscal 2022, un saldo el cual corresponde a dinero recibido en caja los cuales se deben consignar a la cuenta bancaria correspondiente

138,621.00

Nota 2: BANCOS

Presenta un saldo favorable corresponde a los depositos en cuentas corrientes y de ahorros que tiene el colegio en las diferentes entidades financieras que operan en Villavicencio, estos saldos están debidamente conciliados con los estratos bancarios. Presenta el siguiente detalle:

Cuenta Corriente	1,951,485.79
Cuenta de Ahorro	3,727,425.77
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0.00
TOTAL	5,678,911.56

Nota 3: DEUDORES

A 31 de diciembre de 2022 al colegio le adeudan por arrendamientos y otros la suma de:

2,907,739.00

Nota 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

En este grupo se registran aquellos activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro normal de la institucion y que de acuerdo a la norma contable para el sector público su vida util supere el año y su valor sea superior al un SMLV. Se contabiliza por su costo de adquisicion más los costos y gastos indirectos necesarios hasta el momento que el activo está en condiciones de uso y los desembolsos que se realicen por mantenimiento y reparacion de los mismos se cargan como gastos a medida que se causan.

La depreciación es calculada por el método de línea recta según la vida útil establecido en las Políticas Contables establecidas por la Alcaldía de Villavicencio en el marco de la migracion a las

los siguientes grupos reflejan el saldo ajustado a 31 de diciembre:

PLANTAS DUCTOS Y REDES	3,100,000.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	172,498,423.51
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	0.00
MUEBLES ENSER. EQUIPO OFICINA	60,076,870.00
EQUIPO COMUNIC. Y COMPUTA	36,530,591.00
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVA	0.00
EQU. COMEDOR COCINA, DESPENSA Y HOTEL	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-110,190,239.23
Plantas, ductos y redes	-1,820,388.66
Maquinaria y Equipo	-51,994,669.26
Equipo medico y cientifico	0.00
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-19,844,590.31
Equipo de Comunicación y computacion	-36,530,591.00
Equipo de transporte	0.00
Equipo de Comedor y cocina	0.00
TOTAL	162,015,645.28

Nota 5: OTROS ACTIVOS

Se tienen los siguientes saldos en otros activos

CARGOS DIFERIDOS	0.00
INTANGIBLES	0.00
AMORTIZACION INTANGIBLES	0.00
TOTAL	0.00

Nota 6: PASIVOS

ACREEDORES

A 31 de diciembre se tienen por pagar a acreedores varios la suma de:

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,064,398.00
-------------------------------------	---------------------

Refleja unos saldos por pagar según las cuentas que quedaron pendientes para ser canceladas en el año 2022 teniendo en cuenta la ley 819 de 2003, ley de sanamiento fiscal solo quedan pendientes las siguientes cuentas así:

Honorarios	14,850.00
Servicios	95,570.00
Compras	87,500.00
Impuesto a las Ventas Retenido por Consig.	3,848.00
Contratos de Obra	0.00
Retención de impuesto de industria y comercio por c	148,173.00
TOTAL	335,091.00

Nota 7: PATRIMONIO

En el año 2022, la institución reflejó un patrimonio ajustado acorde con la normas aplicables al patrimonio que entraron en vigencia a partir del 1 de enero de 2007. el valor final fue de:

CAPITAL FISCAL	0.00
-----------------------	-------------

Se tienen unos resultados acumulados así:

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	
Perdidas o déficits acumulados	-375,268,720.70

En el periodo fiscal se tuvo un resultado así:

RESULTADO DEL EJERCICIO	-27,090,607.65
Excedente del ejercicio	0.00
Deficit del ejercicio	-27,090,607.65

Nota 8: INGRESOS

Para el año 2022, los ingresos se vieron afectados por lo establecido en el decreto 4807 de 2011, decreto que estableció la gratuidad total para todo el país, por lo tanto el valor principal de los ingresos fueron los recaudos directos realizados por la institución educativa.

El recaudo de ingresos operacionales se clasifica según la población atendida así:

SERVICIOS EDUCATIVOS

Educación Formal - Preescolar	23,225.00
Educación Formal - Básica Primaria	148,640.00
Educación Formal - Básica Secundaria	199,735.00
Educación Formal - Media Académica	51,095.00
Educación Formal - Media técnica	41,805.00
TOTAL	464,500.00

TRANSFERENCIAS

Se recibió del sistema general de participaciones la siguiente suma:

77,573,625.00

El recaudo de ingresos no operacionales se clasifica según su fuente así:

Otras transferencias	
OTROS INGRESOS	9,208,226.36
FINANCIEROS	
Otros ingresos financieros	0.00
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	9,188,177.00
Arrendamientos	9,186,700.00
TOTAL	27,583,103.36

Nota 9: GASTOS

Estos se ejecutaron teniendo en cuenta lo presupuestado para la vigencia 2022 tal y como se puede observar corresponde a los gastos financieros:

EXTRAORDINARIOS	
Otros gastos Financieros	43,006.81
Gravamen al Movimiento Financiero	0.00
TOTAL	43,006.81

Nota 10: COSTOS

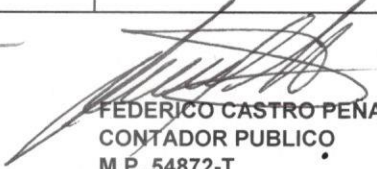
Teniendo en cuenta lo establecido por la norma contable se revelan los costos de producción de la prestación de servicios educativos clasificados según los niveles académicos que presta la institución

Los costos durante el año 2022 fueron:

COSTOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

Educación formal - preescolar	5,714,697.65
Educación formal - básica primaria	36,574,064.72
Educación formal - básica secundaria	49,146,399.43
Educación formal - básica académica	12,572,334.71
Educación formal - básica técnica	10,286,455.69
TOTAL	114,293,952.20


ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO
RECTOR


FEDERICO CASTRO PEÑA
CONTADOR PÚBLICO
M.P. 54872-T

INSTITUCION EDUCATIVA GILBERTO ALZATE AVENDAÑO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


A 31 DE DICIEMBRE DE 2,022

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE	2,021	<u>196,417,185.49</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE	2,022	-27,090,607.65
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE	2,022	<u>169,326,577.84</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	0.00
3110 Resultado del ejercicio		0.00
Utilidad o Perdida de Ejercicios Anteriores		0.00
Ajustes al Patrimonio		0.00
DISMINUCIONES:	(5)	-27,090,607.65
3110 Deficit del Periodo		-27,090,607.65
3105 Capital fiscal		0.00
3128 Provision agotamiento y depreciacion		0.00
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	0.00
TOTAL VARIACIONES		-27,090,607.65


ROBINSON FERNEY ROMERO CONTENTO
RECTOR


FEDERICO CASTRO PENA
CONTADOR PUBLICO
M.P. 54872-T