



# INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución N°. 1777 del 4 de Septiembre de 2002

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10° y 11°) - ICFES 018192-748855

Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10° y 11°) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

Guadalajara de Buga, Valle del Cauca, 08 de noviembre de 2022

IENCS 232 -2022

Doctora

**LEYDY JOHANA HENAO ALVAREZ**

Contadora General del Municipio

Ciudad



En atención a comunicación de 25 de junio de 2018, adjuntamos informe contable de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, corte a 31/10/2022.

1.- Balance financiero con las correspondientes notas, corte a 31/10/2022.

Atentamente,

  
Mag. **GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO**  
Rectora

  
**GLADYS MONTOYA PALACIO**  
Auxiliar Administrativo

Copia: Margarita Rosa Lozano Marín. Líder Administrativa y Financiera SEM  
Jhair Fernando López López. Líder Presupuesto SEM.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
1	ACTIVO	218,081,181.86	1,475,636.47	3,220,385.00	216,336,433.33
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	47,567,548.63	1,330,636.47	2,063,200.00	46,834,985.10
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIER	47,567,548.63	1,330,636.47	2,063,200.00	46,834,985.10
111005	Cuenta corriente	47,567,488.62	1,230,636.44	1,963,200.00	46,834,925.06
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gratuidad	39,820,411.52	34,636.44	1,963,200.00	37,891,847.96 ✓
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.Propios	7,747,077.10	1,196,000.00	0.00	8,943,077.10 ✓
111006	Cuenta de ahorro	60.01	100,000.03	100,000.00	60.04
11100601	Banco Popular 220-580-16661-9	60.01	100,000.03	100,000.00	60.04 ✓
13	CUENTAS POR COBRAR	0.00	145,000.00	145,000.00	0.00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	145,000.00	145,000.00	0.00
131701	Servicios educativos	0.00	145,000.00	145,000.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	170,220,259.23	0.00	1,012,185.00	169,208,074.23
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,130,155.00	0.00	0.00	16,130,155.00
165509	Equipo de enseñanza	7,345,155.00	0.00	0.00	7,345,155.00
165511	Herramientas y accesorios	8,785,000.00	0.00	0.00	8,785,000.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	158,444,230.00	0.00	0.00	158,444,230.00
166501	Muebles y enseres	127,462,971.00	0.00	0.00	127,462,971.00
166502	Equipo y maquina de oficina	30,981,259.00	0.00	0.00	30,981,259.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIO	125,283,971.00	0.00	0.00	125,283,971.00
167001	Equipo de comunicacion	76,574,979.00	0.00	0.00	76,574,979.00
167002	Equipo de computacion	48,708,992.00	0.00	0.00	48,708,992.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	17,454,200.00	0.00	0.00	17,454,200.00
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	17,454,200.00	0.00	0.00	17,454,200.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,463,576.23	0.00	0.00	5,463,576.23
168107	Libros y publicaciones de investigac	5,463,576.23	0.00	0.00	5,463,576.23
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD	152,555,873.00CR	0.00	1,012,185.00	153,568,058.00CR
168504	Maquinaria y equipo	13,234,032.00CR	0.00	39,000.00	13,273,032.00CR
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	57,711,790.00CR	0.00	402,695.00	58,114,485.00CR
168507	Equipos de comunicacion y computacio	81,610,051.00CR	0.00	570,490.00	82,180,541.00CR
19	OTROS ACTIVOS	293,374.00	0.00	0.00	293,374.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	293,374.00	0.00	0.00	293,374.00
197007	Licencias	293,374.00	0.00	0.00	293,374.00
2	PASIVO	354,000.00CR	1,963,200.00	1,889,200.00	280,000.00CR
24	CUENTAS POR PAGAR	354,000.00CR	1,963,200.00	1,889,200.00	280,000.00CR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NA	0.00	1,609,200.00	1,609,200.00	0.00
240101	Bienes y servicios	0.00	1,609,200.00	1,609,200.00	0.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	245,000.00CR	245,000.00	121,000.00	121,000.00CR
240722	Estampillas	245,000.00CR	245,000.00	121,000.00	121,000.00CR
24072201	Pro-Univalle	34,000.00CR	34,000.00	19,000.00	19,000.00CR
24072202	Pro-Hospital	34,000.00CR	34,000.00	19,000.00	19,000.00CR
24072203	Sobretasa al Deporte	61,000.00CR	61,000.00	22,000.00	22,000.00CR
24072206	Bienestar del Adulto Mayor	103,000.00CR	103,000.00	57,000.00	57,000.00CR



CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----** DEBITOS	CREDITOS	SALDO ACTUAL
24072207	Pro Unipacifico	13,000.00CR	13,000.00	4,000.00	4,000.00CR
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	109,000.00CR	109,000.00	159,000.00	159,000.00CR
243603	Honorarios	100,000.00CR	100,000.00	100,000.00	100,000.00CR
24360301	Honorarios DR	100,000.00CR	100,000.00	100,000.00	100,000.00CR
243605	Servicios	0.00	0.00	53,000.00	53,000.00CR
24360501	Servicios	0.00	0.00	53,000.00	53,000.00CR
243608	Compras	0.00	0.00	0.00	0.00
24360801	Compra de Activos	0.00	0.00	0.00	0.00
24360802	Otras Compras	0.00	0.00	0.00	0.00
243626	Contratos de construccion	0.00	0.00	0.00	0.00
24362601	Contratos de Construccion	0.00	0.00	0.00	0.00
243627	Retencion de impuesto de industria y	9,000.00CR	9,000.00	6,000.00	6,000.00CR
24362701	Pro Ica x Compras	9,000.00CR	9,000.00	0.00	0.00
24362702	Pro Ica x Servicios	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00CR
3	PATRIMONIO	223,181,565.96CR	0.00	0.00	223,181,565.96CR
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIE	223,181,565.96CR	0.00	0.00	223,181,565.96CR
3105	CAPITAL FISCAL	140,946,504.86CR	0.00	0.00	140,946,504.86CR
310506	Capital Fiscal	140,946,504.86CR	0.00	0.00	140,946,504.86CR
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,235,061.10CR	0.00	0.00	82,235,061.10CR
310901	Utilidades o excedentes acumulados	98,192,704.46CR	0.00	0.00	98,192,704.46CR
310902	Perdidas o deficits acumulados	15,957,643.36	0.00	0.00	15,957,643.36
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00
311002	Perdida o deficit del ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS	102,768,024.12CR	0.00	1,230,636.47	103,998,660.59CR
43	VENTA DE SERVICIOS	2,025,000.00CR	0.00	145,000.00	2,170,000.00CR
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	2,025,000.00CR	0.00	145,000.00	2,170,000.00CR
430550	Servicios conexos a la educacion	2,025,000.00CR	0.00	145,000.00	2,170,000.00CR
43055001	Certificados y Constancias	2,025,000.00CR	0.00	145,000.00	2,170,000.00CR
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	93,227,998.00CR	0.00	0.00	93,227,998.00CR
4705	FONDOS RECIBIDOS	93,227,998.00CR	0.00	0.00	93,227,998.00CR
470510	Inversion	93,227,998.00CR	0.00	0.00	93,227,998.00CR
48	OTROS INGRESOS	7,515,026.12CR	0.00	1,085,636.47	8,600,662.59CR
4802	FINANCIEROS	457,026.12CR	0.00	34,636.47	491,662.59CR
480201	Intereses sobre depositos en institu	457,026.12CR	0.00	34,636.47	491,662.59CR
4808	INGRESOS DIVERSOS	7,058,000.00CR	0.00	1,051,000.00	8,109,000.00CR
480817	Arrendamiento operativo	7,058,000.00CR	0.00	1,051,000.00	8,109,000.00CR
48081701	Cafeteria	6,120,000.00CR	0.00	925,000.00	7,045,000.00CR
48081702	Fotocopiadora	938,000.00CR	0.00	126,000.00	1,064,000.00CR
5	GASTOS	104,360,508.22	2,901,385.00	0.00	107,261,893.22
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZAC	9,109,665.00	1,012,185.00	0.00	10,121,850.00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA	9,109,665.00	1,012,185.00	0.00	10,121,850.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
536004	Maquinaria y equipo	351,000.00	39,000.00	0.00	390,000.00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	3,624,255.00	402,695.00	0.00	4,026,950.00
536007	Equipos de comunicacion y computacio	5,134,410.00	570,490.00	0.00	5,704,900.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	95,173,468.00	1,889,200.00	0.00	97,062,668.00
5501	EDUCACION	95,173,468.00	1,889,200.00	0.00	97,062,668.00
550105	Generales	95,173,468.00	1,889,200.00	0.00	97,062,668.00
55010501	Educacion Formal-Preescolar	2,235,271.00	66,295.00	0.00	2,301,566.00
55010502	Educacion Formal-Basica Primaria	15,433,760.00	454,292.00	0.00	15,888,052.00
55010503	Educacion Formal-Basica Secundaria	57,633,962.00	1,193,304.00	0.00	58,827,266.00
55010504	Educacion Formal-Media Academica	9,646.00	0.00	0.00	9,646.00
55010505	Educacion Formal-Media Tecnica	19,860,829.00	175,309.00	0.00	20,036,138.00
58	OTROS GASTOS	77,375.22	0.00	0.00	77,375.22
5802	COMISIONES	77,375.22	0.00	0.00	77,375.22
580240	Comisiones servicios financieros	77,375.22	0.00	0.00	77,375.22
6	COSTOS DE VENTAS	3,861,900.00	0.00	0.00	3,861,900.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3,861,900.00	0.00	0.00	3,861,900.00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3,861,900.00	0.00	0.00	3,861,900.00
630501	Educacion formal - Preescolar	255,393.00	0.00	0.00	255,393.00
630502	Educacion formal - Basica primaria	1,734,784.00	0.00	0.00	1,734,784.00
630503	Educacion formal - Basica secundaria	1,547,913.00	0.00	0.00	1,547,913.00
630505	Educacion formal - Media tecnica	323,810.00	0.00	0.00	323,810.00
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	0.00	1,889,200.00	1,889,200.00	0.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	1,889,200.00	1,889,200.00	0.00
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	0.00	66,295.00	66,295.00	0.00
720101	Materiales	679,385.00	0.00	0.00	679,385.00
72010101	Materiales y Suministros	679,385.00	0.00	0.00	679,385.00
720102	Generales	1,811,279.00	66,295.00	0.00	1,877,574.00
72010201	Honorarios	535,440.00	66,295.00	0.00	601,735.00
72010202	Servicios	397,307.00	0.00	0.00	397,307.00
72010203	Proyectos	66,295.00	0.00	0.00	66,295.00
72010204	Mantenimiento	478,250.00	0.00	0.00	478,250.00
72010205	Servicios Publicos	255,393.00	0.00	0.00	255,393.00
72010209	Seguros Generales	78,594.00	0.00	0.00	78,594.00
720195	Traslado de costos (Cr)	2,490,664.00CR	0.00	66,295.00	2,556,959.00CR
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA	0.00	454,292.00	454,292.00	0.00
720201	Materiales	4,655,560.00	0.00	0.00	4,655,560.00
72020101	Materiales y Suministros	4,655,560.00	0.00	0.00	4,655,560.00
720202	Generales	12,512,984.00	454,292.00	0.00	12,967,276.00
72020201	Honorarios	3,669,149.00	454,292.00	0.00	4,123,441.00
72020202	Servicios	2,978,979.00	0.00	0.00	2,978,979.00
72020203	Proyectos	538,062.00	0.00	0.00	538,062.00
72020204	Mantenimiento	3,053,440.00	0.00	0.00	3,053,440.00
72020205	Servicios Publicos	1,734,784.00	0.00	0.00	1,734,784.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
72020209	Seguros Generales	538,570.00	0.00	0.00	538,570.00
720295	Traslado de costos (Cr)	17,168,544.00CR	0.00	454,292.00	17,622,836.00CR
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	0.00	1,193,304.00	1,193,304.00	0.00
720301	Materiales	28,342,699.00	0.00	0.00	28,342,699.00
72030101	Materiales y Suministros	28,342,699.00	0.00	0.00	28,342,699.00
720302	Generales	30,839,176.00	1,193,304.00	0.00	32,032,480.00
72030201	Honorarios	3,299,432.00	418,004.00	0.00	3,717,436.00
72030202	Servicios	2,785,008.00	0.00	0.00	2,785,008.00
72030203	Proyectos	2,436,698.00	775,300.00	0.00	3,211,998.00
72030204	Mantenimiento	19,364,753.00	0.00	0.00	19,364,753.00
72030205	Servicios Publicos	1,547,913.00	0.00	0.00	1,547,913.00
72030208	Fotocopias	909,822.00	0.00	0.00	909,822.00
72030209	Seguros Generales	495,550.00	0.00	0.00	495,550.00
720395	Traslado de costos (Cr)	59,181,875.00CR	0.00	1,193,304.00	60,375,179.00CR
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA	0.00	0.00	0.00	0.00
720402	Generales	9,646.00	0.00	0.00	9,646.00
72040202	Servicios	9,646.00	0.00	0.00	9,646.00
720495	Traslado de costos (Cr)	9,646.00CR	0.00	0.00	9,646.00CR
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA	0.00	175,309.00	175,309.00	0.00
720501	Materiales	13,412,509.00	0.00	0.00	13,412,509.00
72050101	Materiales y Suministros	13,412,509.00	0.00	0.00	13,412,509.00
720502	Generales	6,772,130.00	175,309.00	0.00	6,947,439.00
72050201	Honorarios	495,979.00	61,409.00	0.00	557,388.00
72050202	Servicios	2,509,060.00	0.00	0.00	2,509,060.00
72050203	Proyectos	354,945.00	113,900.00	0.00	468,845.00
72050204	Mantenimiento	2,805,357.00	0.00	0.00	2,805,357.00
72050205	Servicios Publicos	323,810.00	0.00	0.00	323,810.00
72050208	Fotocopias	210,178.00	0.00	0.00	210,178.00
72050209	Seguros Generales	72,801.00	0.00	0.00	72,801.00
720595	Traslado de costos (Cr)	20,184,639.00CR	0.00	175,309.00	20,359,948.00CR
Total GENERAL		0.00	8,229,421.47	8,229,421.47	0.00



INSTIT. EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO  
 BALANCE DE COMPROBACION  
 OCTUBRE de 2022

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo actual	Tip	Niv
1	ACTIVO	218081181.86	1475636.47	3220385.00	216336433.33	T	0
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	47567548.63	1330636.47	2063200.00	46834985.10	T	1
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONE!	47567548.63	1330636.47	2063200.00	46834985.10	T	2
111005	Cuenta corriente	47567488.62	1230636.44	1963200.00	46834925.06	T	3
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gr	39820411.52	34636.44	1963200.00	37891847.96	D	4
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.I	7747077.10	1196000.00	.00	8943077.10	D	4
111006	Cuenta de ahorro	60.01	100000.03	100000.00	60.04	T	3
11100601	Banco Popular 220-580-16661	60.01	100000.03	100000.00	60.04	D	4
13	CUENTAS POR COBRAR	.00	145000.00	145000.00	.00	T	1
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	.00	145000.00	145000.00	.00	T	2
131701	Servicios educativos	.00	145000.00	145000.00	.00	D	3
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQU	170220259.23	.00	1012185.00	169208074.23	T	1
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	16130155.00	.00	.00	16130155.00	T	2
165509	Equipo de enseñanza	7345155.00	.00	.00	7345155.00	D	3
165511	Herramientas y accesorios	8785000.00	.00	.00	8785000.00	D	3
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO	158444230.00	.00	.00	158444230.00	T	2
166501	Muebles y enseres	127462971.00	.00	.00	127462971.00	D	3
166502	Equipo y maquina de oficina	30981259.00	.00	.00	30981259.00	D	3
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION	125283971.00	.00	.00	125283971.00	T	2
167001	Equipo de comunicacion	76574979.00	.00	.00	76574979.00	D	3
167002	Equipo de computacion	48708992.00	.00	.00	48708992.00	D	3
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCI	17454200.00	.00	.00	17454200.00	T	2
168002	Equipo de restaurante y cafete	17454200.00	.00	.00	17454200.00	D	3
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5463576.23	.00	.00	5463576.23	T	2
168107	Libros y publicaciones de inve	5463576.23	.00	.00	5463576.23	D	3
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-152555873.00	.00	1012185.00	-153568058.00	T	2
168504	Maquinaria y equipo	-13234032.00	.00	39000.00	-13273032.00	D	3
168506	Muebles, enseres y equipo de	-57711790.00	.00	402695.00	-58114485.00	D	3
168507	Equipos de comunicacion y co	-81610051.00	.00	570490.00	-82180541.00	D	3
19	OTROS ACTIVOS	293374.00	.00	.00	293374.00	T	1
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	293374.00	.00	.00	293374.00	T	2
197007	Licencias	293374.00	.00	.00	293374.00	D	3
2	PASIVO	-354000.00	1963200.00	1889200.00	-280000.00	T	0
24	CUENTAS POR PAGAR	-354000.00	1963200.00	1889200.00	-280000.00	T	1
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SEF	.00	1609200.00	1609200.00	.00	T	2
240101	Bienes y servicios	.00	1609200.00	1609200.00	.00	D	3
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCE	-245000.00	245000.00	121000.00	-121000.00	T	2
240722	Estampillas	-245000.00	245000.00	121000.00	-121000.00	T	3
24072201	Pro-Univalle	-34000.00	34000.00	19000.00	-19000.00	D	4
24072202	Pro-Hospital	-34000.00	34000.00	19000.00	-19000.00	D	4
24072203	Sobretasa al Deporte	-61000.00	61000.00	22000.00	-22000.00	D	4
24072206	Bienestar del Adulto Mayor	-103000.00	103000.00	57000.00	-57000.00	D	4

24072207	Pro Unipacifico	-13000.00	13000.00	4000.00	-4000.00	D	4
2436	RETENCION EN LA FUENTE E II	-109000.00	109000.00	159000.00	-159000.00	T	2
243603	Honorarios	-100000.00	100000.00	100000.00	-100000.00	T	3
24360301	Honorarios DR	-100000.00	100000.00	100000.00	-100000.00	D	4
243605	Servicios	.00	.00	53000.00	-53000.00	T	3
24360501	Servicios	.00	.00	53000.00	-53000.00	D	4
243608	Compras	.00	.00	.00	.00	T	3
24360801	Compra de Activos	.00	.00	.00	.00	D	4
24360802	Otras Compras	.00	.00	.00	.00	D	4
243626	Contratos de construcc:ion	.00	.00	.00	.00	T	3
24362601	Contratos de Construccion	.00	.00	.00	.00	D	4
243627	Retencion de impuesto de ind	-9000.00	9000.00	6000.00	-6000.00	T	3
24362701	Pro Ica x Compras	-9000.00	9000.00	.00	.00	D	4
24362702	Pro Ica x Servicios	.00	.00	6000.00	-6000.00	D	4
3	PATRIMONIO	-223181565.96	.00	.00	-223181565.96	T	0
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDAE	-223181565.96	.00	.00	-223181565.96	T	1
3105	CAPITAL FISCAL	-140946504.86	.00	.00	-140946504.86	T	2
310506	Capital Fiscal	-140946504.86	.00	.00	-140946504.86	D	3
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS A	-82235061.10	.00	.00	-82235061.10	T	2
310901	Utilidades o excedentes acum	-98192704.46	.00	.00	-98192704.46	D	3
310902	Perdidas o deficits acumulado	15957643.36	.00	.00	15957643.36	D	3
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	.00	.00	.00	.00	T	2
311002	Perdida o deficit del ejercicio	.00	.00	.00	.00	D	3
4	INGRESOS	-102768024.12	.00	1230636.47	-103998660.59	T	0
43	VENTA DE SERVICIOS	-2025000.00	.00	145000.00	-2170000.00	T	1
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-2025000.00	.00	145000.00	-2170000.00	T	2
430550	Servicios conexos a la educaci	-2025000.00	.00	145000.00	-2170000.00	T	3
43055001	Certificados y Constancias	-2025000.00	.00	145000.00	-2170000.00	D	4
47	OPERACIONES INTERINSTITUC	-93227998.00	.00	.00	-93227998.00	T	1
4705	FONDOS RECIBIDOS	-93227998.00	.00	.00	-93227998.00	T	2
470510	Inversion	-93227998.00	.00	.00	-93227998.00	D	3
48	OTROS INGRESOS	-7515026.12	.00	1085636.47	-8600662.59	T	1
4802	FINANCIEROS	-457026.12	.00	34636.47	-491662.59	T	2
480201	Intereses sobre depositos en i	-457026.12	.00	34636.47	-491662.59	D	3
4808	INGRESOS DIVERSOS	-7058000.00	.00	1051000.00	-8109000.00	T	2
480817	Arrendamiento operativo	-7058000.00	.00	1051000.00	-8109000.00	T	3
48081701	Cafeteria	-6120000.00	.00	925000.00	-7045000.00	D	4
48081702	Fotocopiadora	-938000.00	.00	126000.00	-1064000.00	D	4
5	GASTOS	104360508.22	2901385.00	.00	107261893.22	T	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES	9109665.00	1012185.00	.00	10121850.00	T	1
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDAE	9109665.00	1012185.00	.00	10121850.00	T	2
536004	Maquinaria y equipo	351000.00	39000.00	.00	390000.00	D	3
536006	Muebles, enseres y equipo de	3624255.00	402695.00	.00	4026950.00	D	3
536007	Equipos de comunicacion y co	5134410.00	570490.00	.00	5704900.00	D	3
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	95173468.00	1889200.00	.00	97062668.00	T	1
5501	EDUCACION	95173468.00	1889200.00	.00	97062668.00	T	2
550105	Generales	95173468.00	1889200.00	.00	97062668.00	T	3



55010501	Educacion Formal-Preescolar	2235271.00	66295.00	.00	2301566.00	D	4
55010502	Educacion Formal-Basica Prim	15433760.00	454292.00	.00	15888052.00	D	4
55010503	Educacion Formal-Basica Secu	57633962.00	1193304.00	.00	58827266.00	D	4
55010504	Educacion Formal-Media Acac	9646.00	.00	.00	9646.00	D	4
55010505	Educacion Formal-Media Tecn	19860829.00	175309.00	.00	20036138.00	D	4
58	OTROS GASTOS	77375.22	.00	.00	77375.22	T	1
5802	COMISIONES	77375.22	.00	.00	77375.22	T	2
580240	Comisiones servicios financier	77375.22	.00	.00	77375.22	D	3
6	COSTOS DE VENTAS	3861900.00	.00	.00	3861900.00	T	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICI	3861900.00	.00	.00	3861900.00	T	1
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	3861900.00	.00	.00	3861900.00	T	2
630501	Educacion formal - Preescolar	255393.00	.00	.00	255393.00	D	3
630502	Educacion formal - Basica prin	1734784.00	.00	.00	1734784.00	D	3
630503	Educacion formal - Basica sect	1547913.00	.00	.00	1547913.00	D	3
630505	Educacion formal - Media tegr	323810.00	.00	.00	323810.00	D	3
7	COSTOS DE PRODUCCION O D	.00	1889200.00	1889200.00	.00	T	0
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	.00	1889200.00	1889200.00	.00	T	1
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCO	.00	66295.00	66295.00	.00	T	2
720101	Materiales	679385.00	.00	.00	679385.00	T	3
72010101	Materiales y Suministros	679385.00	.00	.00	679385.00	D	4
720102	Generales	1811279.00	66295.00	.00	1877574.00	T	3
72010201	Honorarios	535440.00	66295.00	.00	601735.00	D	4
72010202	Servicios	397307.00	.00	.00	397307.00	D	4
72010203	Proyectos	66295.00	.00	.00	66295.00	D	4
72010204	Mantenimiento	478250.00	.00	.00	478250.00	D	4
72010205	Servicios Publicos	255393.00	.00	.00	255393.00	D	4
72010209	Seguros Generales	78594.00	.00	.00	78594.00	D	4
720195	Traslado de costos (Cr)	-2490664.00	.00	66295.00	-2556959.00	D	3
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA/	.00	454292.00	454292.00	.00	T	2
720201	Materiales	4655560.00	.00	.00	4655560.00	T	3
72020101	Materiales y Suministros	4655560.00	.00	.00	4655560.00	D	4
720202	Generales	12512984.00	454292.00	.00	12967276.00	T	3
72020201	Honorarios	3669149.00	454292.00	.00	4123441.00	D	4
72020202	Servicios	2978979.00	.00	.00	2978979.00	D	4
72020203	Proyectos	538062.00	.00	.00	538062.00	D	4
72020204	Mantenimiento	3053440.00	.00	.00	3053440.00	D	4
72020205	Servicios Publicos	1734784.00	.00	.00	1734784.00	D	4
72020209	Seguros Generales	538570.00	.00	.00	538570.00	D	4
720295	Traslado de costos (Cr)	-17168544.00	.00	454292.00	-17622836.00	D	3
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA/	.00	1193304.00	1193304.00	.00	T	2
720301	Materiales	28342699.00	.00	.00	28342699.00	T	3
72030101	Materiales y Suministros	28342699.00	.00	.00	28342699.00	D	4
720302	Generales	30839176.00	1193304.00	.00	32032480.00	T	3
72030201	Honorarios	3299432.00	418004.00	.00	3717436.00	D	4
72030202	Servicios	2785008.00	.00	.00	2785008.00	D	4
72030203	Proyectos	2436698.00	775300.00	.00	3211998.00	D	4
72030204	Mantenimiento	19364753.00	.00	.00	19364753.00	D	4



72030205	Servicios Publicos	1547913.00	.00	.00	1547913.00 D	4
72030208	Fotocopias	909822.00	.00	.00	909822.00 D	4
72030209	Seguros Generales	495550.00	.00	.00	495550.00 D	4
720395	Traslado de costos (Cr)	-59181875.00	.00	1193304.00	-60375179.00 D	3
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA	.00	.00	.00	.00 T	2
720402	Generales	9646.00	.00	.00	9646.00 T	3
72040202	Servicios	9646.00	.00	.00	9646.00 D	4
720495	Traslado de costos (Cr)	-9646.00	.00	.00	-9646.00 D	3
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA	.00	175309.00	175309.00	.00 T	2
720501	Materiales	13412509.00	.00	.00	13412509.00 T	3
72050101	Materiales y Suministros	13412509.00	.00	.00	13412509.00 D	4
720502	Generales	6772130.00	175309.00	.00	6947439.00 T	3
72050201	Honorarios	495979.00	61409.00	.00	557388.00 D	4
72050202	Servicios	2509060.00	.00	.00	2509060.00 D	4
72050203	Proyectos	354945.00	113900.00	.00	468845.00 D	4
72050204	Mantenimiento	2805357.00	.00	.00	2805357.00 D	4
72050205	Servicios Publicos	323810.00	.00	.00	323810.00 D	4
72050208	Fotocopias	210178.00	.00	.00	210178.00 D	4
72050209	Seguros Generales	72801.00	.00	.00	72801.00 D	4
720595	Traslado de costos (Cr)	-20184639.00	.00	175309.00	-20359948.00 D	3

  
 Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO  
 Rectora


  
 ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
 Contadora Publica TP 86143-T

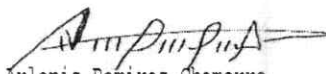
Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
<b>A C T I V O S</b>						
-----						
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		62,951,914.96	46,834,985.10	16,116,929.86-	34.41-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		62,951,914.96	46,834,985.10	16,116,929.86-	34.41-%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		168,434,224.23	169,208,074.23	773,850.00	.46 %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		16,130,155.00	16,130,155.00		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		151,378,880.00	158,444,230.00	7,065,350.00	4.46 %
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		118,929,251.00	125,283,971.00	6,354,720.00	5.07 %
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y H		17,454,200.00	17,454,200.00		
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		5,463,576.23	5,463,576.23		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P		140,921,838.00-	153,568,058.00-	12,646,220.00-	8.23 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			231,386,139.19	216,043,059.33	15,343,079.86-	7.10-%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>						
19	OTROS ACTIVOS			293,374.00	293,374.00	100.00 %
1970	ACTIVOS INTANGIBLES			293,374.00	293,374.00	100.00 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				293,374.00	293,374.00	100.00 %
TOTAL ACTIVOS			231,386,139.19	216,336,433.33	15,049,705.86-	6.96-%
=====						
<b>P A S I V O S</b>						
-----						
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>						
24	CUENTAS POR PAGAR		799,000.00	280,000.00	519,000.00-	185.36-%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		483,000.00	121,000.00	362,000.00-	299.17-%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		316,000.00	159,000.00	157,000.00-	98.74-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			799,000.00	280,000.00	519,000.00-	185.36-%
TOTAL PASIVOS			799,000.00	280,000.00	519,000.00-	185.36-%
<b>P A T R I M O N I O</b>						
-----						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		230,587,139.19	216,056,433.33	14,530,705.86-	6.73-%
3105	CAPITAL FISCAL		140,946,504.86	140,946,504.86		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		98,192,704.46	82,235,061.10	15,957,643.36-	19.40-%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		8,552,070.13-	7,125,132.63-	1,426,937.50	20.03-%



Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			230,587,139.19	216,056,433.33	14,530,705.86-	6.73-%
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		231,386,139.19	216,336,433.33	15,049,705.86-	6.96-%

Gloria E. Perez Quintero  
 Rectora  
 DocId # 66,702,898



P  
  
 Arlenis Ramirez Chamorro  
 Contador Publico  
 DocId # 66,871,947-6  
 TP 86143-T

ESTADO DE RESULTADOS

OCTUBRE 31/22

Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
<b>I N G R E S O S</b>					
43	VENTA DE SERVICIOS	1,885,000	2,170,000	285,000	15.12%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,885,000	2,170,000	285,000	15.12%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5,000,000		5,000,000-	( 100.00%)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	5,000,000		5,000,000-	( 100.00%)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	118,860,058	93,227,998	25,632,060-	( 21.56%)
4705	FONDOS RECIBIDOS	118,860,058	93,227,998	25,632,060-	( 21.56%)
48	OTROS INGRESOS	1,034,408	8,600,662	7,566,253	731.46%
4802	FINANCIEROS	669,408	491,662	177,746-	( 26.55%)
4808	INGRESOS DIVERSOS	365,000	8,109,000	7,744,000	2121.64%
TOTAL INGRESOS		126,779,466	103,998,660	22,780,806-	( 17.97%)
<b>C O S T O S</b>					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	4,140,160	3,861,900	278,260-	( 6.72%)
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	4,140,160	3,861,900	278,260-	( 6.72%)
72	SERVICIOS EDUCATIVOS				
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR				
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA				
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA				
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA				
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA				
TOTAL COSTOS		4,140,160-	3,861,900-	278,260	6.72%
<b>G A S T O S</b>					
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	11,121,850	10,121,850	1,000,000-	( 8.99%)
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	11,121,850	10,121,850	1,000,000-	( 8.99%)
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	119,645,716	97,062,668	22,583,048-	( 18.87%)
5501	EDUCACION	119,645,716	97,062,668	22,583,048-	( 18.87%)
58	OTROS GASTOS	423,810	77,375	346,435-	( 81.74%)
5802	COMISIONES	423,810	77,375	346,435-	( 81.74%)
TOTAL EGRESOS		131,191,376-	107,261,893-	23,929,483	18.24%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		8,552,070-	7,125,132-	1,426,937	16.69%

Gloria E. Pérez Quintana  
 Rectora  
 DocId # 66,702,898

Arlenis Ramírez Chamorro  
 Contador Publico  
 DocId # 66,871,947-6  
 TP 86143-T





# INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución N°. 1777 del 4 de Septiembre de 2002

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10° y 11°) - ICFES 018192-748855

Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10° y 11°) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

## INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Guadalajara de Buga - Valle

NIT 891.380.072-2

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 OCTUBRE DEL AÑO 2022

#### NOTA No. 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

La Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo con NIT 891.380.072-2 y domicilio principal en la ciudad de Guadalajara de Buga en la Calle 2 No 8-47 del Barrio Estambul, constituida mediante Resolución No 1777 del 4 de septiembre de 2002 y la Resolución DAM-726 del 19 de julio de 2005 donde se ordena la Fusión de los establecimientos educativos oficiales del Departamento del Valle del Cauca.

Las sedes quedan discriminadas así:

- Sede Principal Narciso Cabal Salcedo
- COMUDE
- Graciana Álvarez
- Mariscal Sucre

#### MISIÓN

La Institución Educativa NARCISO CABAL SALCEDO de Guadalajara de Buga, desde sus orígenes ha sido ejemplo de inclusión y de compromiso social por la paz, buscando la formación humana en sus estudiantes. Para esto desarrolla acciones pedagógicas estructuradas y sistemáticas; de acuerdo con el desarrollo del estudiante y las interrelaciones que tiene con su entorno. De esta manera reconstruye el conocimiento en aprendizajes significativos que los habilite para ser gestores de paz, autónomos y colaborativos, con la capacidad suficiente para transformar la sociedad con la cual interactúan.

#### VISIÓN

La Institución Educativa NARCISO CABAL SALCEDO de Guadalajara de Buga, será reconocida a nivel regional y nacional como una Institución Educativa de alta calidad, innovadora e inclusiva, comprometida con su entorno social. Orientada en la formación de ciudadanos respetuosos de la diversidad y dispuestas a enfrentar los grandes desafíos de la actualidad.

SEDE CENTRAL: Calle 2 # 8-47 Teléfono 2384047

SEDE GRACIANA ÁLVAREZ: Carrera 8 # 4-08 Teléfono 2384054

SEDE MARISCAL SUCRE: Carrera 18 # 3-57 Teléfono 2384055

SEDE COLEGIO MUNICIPAL DEL DEPORTE: Carrera 12 # 2A sur -117 Teléfono 2384047

PÁGINA WEB: <https://narcisocabalsalcedo.jimdofree.com> - CORREO: [rectoria@iencs.edu.co](mailto:rectoria@iencs.edu.co)

GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA





# INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución N°. 1777 del 4 de Septiembre de 2002

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10° y 11°) - ICFES 018192-748855

Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10° y 11°) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

## NOTA No. 2 NOTAS DE CARACTER ESPECIFICOS

**Sistema Contable** la contabilidad se ciñe a las normas y prácticas de Contaduría General de la Nación para entidades de gobierno según la Resolución 533 de 2015, modificado por la resolución 484 de 2017 y el manual de procedimientos contables y el catálogo general de cuentas expedido según la resolución No 620 del 26 de noviembre de 2015.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la Institución de Educación para las cuentas de Balance y Nómina es el peso colombiano y la información se expresa en unidad de pesos según la Resolución 097 del 15 de marzo de 2.017.

**Efectivo y sus Equivalentes** En el Banco Popular la cuenta corriente 58004089-7, cuenta con un saldo a la fecha \$37'891.847,96 de transferencia el Sistema General de Participaciones y recursos de calidad, en el año 2.021 con un saldo \$53'317.899,98 y en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$8'943.077,10 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.021 un saldo de \$9'633.964,44 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$60,04, en el año 2.021 con un saldo de \$50,54.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de Línea Recta y mensualmente, teniendo en cuenta que cuando son activos que su valor no supera medio salario mínimo se lleva a una cuenta nominal y cuando estos activos fijos adquiridos sean inferiores o iguales a 50 UVT depreciamos el 100% de su valor dentro del mismo año. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Patrimonio** En el valor que encontramos en capital fiscal de la institución está incluida la reclasificación de la pérdida del ejercicio 2.021 a Resultado de ejercicios anteriores-Pérdidas acumulados.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos por recursos propios, los costos de servicios educativos: servicios públicos de teléfono fijo e internet y gastos de educación: honorarios y proyectos, que se llevaron a cabo en la institución se contabilizan por el sistema de causación.

Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO  
Rectora

ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
Contadora Pública TP 86143-T