

COLEGIO GUSTAVO MORALES MORALES IED
NIT 800.144.814-9
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2018

NOTA	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
NOTA 1	110502	Representa el valor constituido para gastos menores y urgentes que se presenten en la Institución.	221.800
NOTA 2	113210	Representa el saldo de las cuentas bancarias y se presenta con corte al cierre del mes, los saldos abonados en el extracto y no contabilizados son reflejados en la conciliación bancaria para ser registrados en el mes siguiente. A la fecha no existen partidas pendientes por dilucidar.	145.164.922
NOTA 6	165509	Representa el saldo que se tiene por los bienes PPyE tales como equipo de enseñanza, este inventario se depuro de acuerdo al nuevo marco normativo establecido en la políticas y practicas contables emitidas por la SED.	5.776.514
NOTA 7	166501	Representa el saldo que se tiene por los bienes PPyE tales como Muebles y enseres, este inventario se depuro de acuerdo al nuevo marco normativo establecido en la políticas y practicas contables emitidas por la SED.	13.827.804
NOTA 8	166502	Representa el saldo que se tiene por los bienes PPyE tales como equipo de oficina, este inventario se depuro de acuerdo al nuevo marco normativo establecido en la políticas y practicas contables emitidas por la SED.	25.916.865
NOTA 9	167001	Representa el saldo que se tiene por los bienes PPyE tales como equipo de comunicación, este inventario se depuro de acuerdo al nuevo marco normativo establecido en la políticas y practicas contables emitidas por la SED.	37.267.697
NOTA 10	167002	Representa el saldo que se tiene por los bienes PPyE tales como equipo de computo, este inventario se depuro de acuerdo al nuevo marco normativo establecido en la políticas y practicas contables emitidas por la SED.	125.351.527
NOTA 11	168002	Representa el saldo que se tiene por los bienes PPyE tales como equipo comedor y cocina, este inventario se depuro de acuerdo al nuevo marco normativo establecido en la políticas y practicas contables emitidas por la SED.	1.740.000
NOTA 12	168504	Corresponde a la depreciacion acumulada a la fecha de la maquinaria y equipo de enseñanza de propiedad de la Institución, teniendo en cuenta que para estos elementos su vida util se calcula sobre quince (15) años.	763.363
NOTA 13	168506	Corresponde a la depreciacion acumulada a la fecha de los muebles y enseres y equipos de oficina de propiedad de la Institución, teniendo en cuenta que para estos elementos su vida util se calcula sobre diez (10) años.	27.828.226
NOTA 14	168507	Corresponde a la depreciacion acumulada a la fecha de los equipos de comunicación y computación de propiedad de la Institución, teniendo en cuenta que para los elementos de comunicación su vida util se calcula sobre diez (10) años y para computación es del cinco (05) años.	144.700.845
NOTA 15	168509	Corresponde a la depreciacion acumulada a la fecha de los equipos de comedor y cocina de propiedad de la Institución, teniendo en cuenta que su vida util se calcula sobre diez (10) años	1.667.956

COLEGIO GUSTAVO MORALES MORALES IED
NIT 800.144.814-9
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2018

NOTA	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
NOTA 17	240722	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto del impuesto de estampilla	119.700
NOTA 18	240790	Corresponde al valor descontado por concepto de contribución especial, y/o icfes de vigencias anteriores	586.000
NOTA 19	243603	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por honorarios	238.100
NOTA 20	243605	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por servicios	618.700
NOTA 21	243608	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por compras	305.300
NOTA 22	243625	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por iva	192.200
NOTA 24	243627	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retencion de ICA	215.400
NOTA 25	310506	Está constituido por el valor neto resultante de la diferencia entre el activo y el pasivo la cual se encuentra Representada en los recursos asignados o aportados al fondo y el resultado neto de las operaciones.	127.014.549
NOTA 26	311001	En esta cuenta se refleja la utilidad del ejercicio en el periodo.	108.362.151
NOTA 28	314506	Corresponde al valor ajustado por convergencia de la propiedad, planta y equipo según la implementación de las NICSP	25.639.814
NOTA 27	314590	Corresponde al valor ajustado por convergencia de los cargos diferidos según la implementación de las NICSP	31.715.547
NOTA 30	442805	Refleja las transferencias que el gobierno entrega a la Institución para programas educativos.	173.120.460
NOTA 31	480201	En esta cuena se reflejan los ingresos obtenidos por intereses generados en las cuentas de ahorro.	133.486
NOTA 32	480826	Se reflejan las recuperaciones hechas por concepto de ajuste al peso en impuestos.	600
NOTA 33	480890	Se reflejan los ingresos generados por conceptos de tienda escolar, Certificados y Constancias, y otros ingresos recibidos en el año por la Institución.	4.058.750
NOTA 34	511114	Representa el desembolso de efectivo en gastos que la institución deba incurrir en cumplimiento de su objeto social y con miras a la inversión en la misma y gastos administrativos como materiales y suministros.	1.149.850
NOTA 34	511115	Representa el desembolso de efectivo en gastos que la institución deba incurrir en cumplimiento de su objeto social y con miras a la inversión en la misma y gastos administrativos como mantenimiento de la Entidad.	21.000

COLEGIO GUSTAVO MORALES MORALES IED
NIT 800.144.814-9
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 30 DE JUNIO DE 2018

NOTA	CUENTA	DESCRIPCION	VALOR
NOTA 34	511121	Representa el desembolso de efectivo en gastos que la institución deba incurrir en cumplimiento de su objeto social y con miras a la inversión en la misma y gastos administrativos como impresos y publicaciones.	20.000
NOTA 34	511123	Representa el desembolso de efectivo en gastos que la institución deba incurrir en cumplimiento de su objeto social y con miras a la inversión en la misma y gastos administrativos como transporte y comunicación.	197.900
NOTA 35	511179	Representa el desembolso de efectivo en gastos que la institución deba incurrir en cumplimiento de su objeto social y con miras a la inversión en la misma y gastos administrativos como honorarios.	5.110.980
NOTA 36	536004	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos maquinaria y equipo.	452.223
NOTA 37	536006	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos muebles, enseres y equipo de oficina.	1.676.709
NOTA 38	536007	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos equipos de comunicación y computacion.	10.373.781
NOTA 39	536009	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos equipos de comedor y cocina.	64.280
NOTA 40	550105	Son las cuentas que Representan el valor de los costos incurridos por el ente público en la formación y generación de los servicios educativos durante el periodo en desarrollo de su función administrativa o cometido estatal.	49.883.222
NOTA 42	589090	En esta cuenta se reflejan el valor de otros por concepto de ajuste al peso en el pago de impuestos.	1.200

CARLOS ADRIAN CHAVARRO MALDONADO
CONTADOR PUBLICO
TP No. 85788-T