

**COLEGIO GUSTAVO MORALES MORALES IED**  
**NIT 800.144.814-9**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO A 31 DE JULIO 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.	96.208.897
NOTA 3	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.	8.590.864
NOTA 4	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 5	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 6	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.	44.687.197
NOTA 7	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.	126.816.527
NOTA 8	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 9	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.	816.232
NOTA 10	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.	28.078.004
NOTA 11	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.	146.094.268
NOTA 12	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	1.688.701
NOTA 13	240722	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto del impuesto de estampilla	112.800
NOTA 14	240790	Corresponde al valor descontado por concepto de contribución especial, y/o icfes de vigencias anteriores	1.126.500
NOTA 15	243603	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por honorarios	79.375
NOTA 16	243605	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por servicios	32.000
NOTA 17	243608	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por compras	635.500

NOTA 18	243625	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por iva	194.400
NOTA 19	243626	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención en la fuente por concepto de obra	434.600
NOTA 20	243627	En esta cuenta se refleja los valores causados y descontados a proveedores por concepto de retención de ICA	370.381
NOTA 21	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 22	311001	En esta cuenta se refleja la utilidad del ejercicio en el periodo.	68.688.004
NOTA 23	314506	Corresponde al valor ajustado por convergencia de la propiedad, planta y equipo según la implementación de las NICSP	25.639.814
NOTA 24	314590	Corresponde al valor ajustado por convergencia de los cargos diferidos según la implementación de las NICSP	31.715.547
NOTA 25	442805	Refleja las transferencias que el gobierno entrega a la Institución para programas educativos.	173.120.460
NOTA 26	480201	En esta cuenta se reflejan los ingresos obtenidos por intereses generados en las cuentas de ahorro.	223.905
NOTA 27	480826	Se reflejan las recuperaciones hechas por concepto de ajuste al peso en impuestos.	1.400
NOTA 28	480890	Se reflejan los ingresos generados por conceptos de tienda escolar, Certificados y Constancias, y otros ingresos recibidos en el año por la Institución.	4.199.450
NOTA 29	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.	6.827.460
NOTA 30	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
NOTA 31	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 32	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 33	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.	5.969.670
NOTA 34	536004	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos maquinaria y equipo.	505.092
NOTA 35	536006	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos muebles, enseres y equipo de oficina.	1.926.487
NOTA 36	536007	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos equipos de comunicación y computación.	11.767.204
NOTA 37	536009	Representa las depreciaciones efectuadas a los activos equipos de comedor y cocina.	75.025
NOTA 38	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.	81.545.773
NOTA 39	589090	En esta cuenta se reflejan el valor de otros por concepto de ajuste al peso en el pago de impuestos.	1.600