

ACTA DE PUBLICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

NANCY STELLA CEBALLOS, Contador Público identificado con Tarjeta profesional No T.P 26488-T de la Institución Educativa Libre, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la Ley 1952 de 2019, así como en la resolución 706 de 2016 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedidas por la UAE- contaduría General de la Nación, procede a publicar en un lugar visible por cinco (5) días y en la página web, los Estado Financieros con corte a AGOSTO de 2025, hoy 15 de SEPTIEMBRE de 2025.



John. OYUELA RAMIREZ
QUINDÍO

JOHN EVER OYUELA RAMIREZ
Rector

NANCY STELLA CEBALLOS
Contador Público
T.P 26488-T

Los suscritos JOHN EVER OYUELA RAMIREZ rector de la Institución Educativa Libre y NANCY STELLA CEBALLOS, contador público identificado con tarjeta profesional que aparece al pie de la firma; ; en cumplimiento de lo estipulado en el numeral 37, artículo 38 de la Ley 1952 de 2019 y la resolución 706 de 2016 expedida por la UAE - Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros del Departamento del Quindío, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Institución Educativa Libre con corte al 31 de agosto de 2025, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados en el sistema JUNO y, estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones de la UAE - Contaduría General de la Nación.

Que la información revelada refleja en forma razonable los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el sistema JUNO.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Institución Educativa Libre.

La presente certificación se expide en Circasia, a los quince (15) días del mes de (septiembre) de dos mil Veinticinco (2025)



JOHN EVER OYUELA RAMIREZ
Rector

NANCY STELLA CEBALLOS
Contador Público
T.P 26488-T





ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A 31 de Agosto 2025 A 31 de Diciembre 2024

Activos

Activos corrientes

Efectivo

Caja	3.700	
Depositos en instituciones financieras	82.035.130	15.210.279
Otras cuentas por cobrar	273.727	244.127
Total activos corrientes	82.312.557	15.454.406

Propiedad planta y equipo

Maquinaria y equipo	189.328.651	189.328.651
Equipo medico y cientifico	500.000	500.000
Muebles enseres y equipo de oficina	12.825.269	12.825.269
Equipo de comunicacion y computacion	509.543.782	509.543.782
Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	9.132.570	9.132.570
Depreciacion acumulada	-426.816.900	-375.304.917
Total propiedad planta y equipo	294.513.372	346.025.355

Otros activos

Total otros activos

Total activos

376.825.929

361.479.761

Pasivos

Pasivos corrientes

Adquisicion de bienes y servicios- nacionales		
Recursos a favor de terceros	1.177.300	
Retencion en la fuente e impuesto de timbre	486.000	1.672.000
Total pasivos corrientes	1.663.300	1.672.000
Total pasivos	1.663.300	1.672.000

Patrimonio

Capital fiscal	-290.656.443	-290.656.443
Resultados de ejercicios anteriores	650.464.204	559.927.224
Resultado del ejercicio	15.354.868	90.536.980
Total patrimonio	375.162.629	359.807.761
Total pasivo y patrimonio	376.825.929	361.479.761

71 hm.

JOHN EVER OYUELA RAMIREZ
Rector

NANCY STELLA CEBALLOS HENAO
Contadora T.P 26488-T



INSTITUCION EDUCATIVA LIBRE

NIT: 90000985-8
Balance de Caja
DE 2025-8-1 HASTA 2025-8-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	393.191.556	429.611	24.328.702	369.232.465
11	EJEFECTIVO	98.404.457	429.611	16.795.238	82.038.830
1105	CAJA	0	3.700	0	3.700
110501	Caja principal	0	3.700	0	3.700
11050101	Caja principal	0	3.700	0	3.700
110502	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	98.404.457	429.911	16.795.238	82.035.318
110503	Cuenta Corriente Bancaria	16.696.259	326.000	100.000	16.592.259
11050601	R.P. BANCO AGRARIO Cuenta 0-5415-000084-9	16.696.259	336.000	100.000	16.592.259
110606	Cuenta de ahorro	81.709.198	99.911	16.695.238	65.113.871
11060601	SGP -MAESTRA BANCO AGRARIO Cta 454153007064	81.709.194	99.911	16.695.238	65.113.871
11060602	PAGADORA BANCO AGRARIO Cta7757	14	0	14	0
13	CUENTAS POR COBRAR	273.727	0	0	273.727
138	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	273.727	0	0	273.727
138490	Otras cuentas por cobrar	273.727	0	0	273.727
13849001	Intereses y conceptos	23.327	0	0	23.327
13849015	Otros Deberes	250.400	0	250.400	0
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	294.513.372	0	7.533.464	286.979.908
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	189.328.651	0	0	189.328.651
165505	Equipo de Música	42.686.823	0	0	42.686.823
16550501	Equipo de Música	42.686.823	0	0	42.686.823
165509	Equipo de Enseñanza	34.919.709	0	0	34.919.709
16550901	Equipo de Enseñanza	34.919.709	0	0	34.919.709
165511	Herramientas y Accesorios	1.000.000	0	0	1.000.000
16551101	Herramientas y Accesorios	1.000.000	0	0	1.000.000
165522	Equipo de Ayuda Auditivo	110.722.119	0	0	110.722.119
16552201	Equipo de Ayuda Auditivo	110.722.119	0	0	110.722.119
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	500.000	0	0	500.000
166090	Otro Equipo Medico y Cientifico	500.000	0	0	500.000
16609001	Otro Equipo Medico y Cientifico	500.000	0	0	500.000
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	12.825.269	0	0	12.825.269
166501	Muebles, Enseres	11.738.200	0	0	11.738.200
16650101	Muebles y Enseres de oficina	11.738.200	0	0	11.738.200
16650102	Muebles y Enseres de oficina	1.000	0	0	1.000
16650001	Equipo y Maquinaria de Oficina	1.007.009	0	0	1.007.009
1670	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMPUTACION	509.543.782	0	0	509.543.782
167002	Equipo de Computacion	509.543.782	0	0	509.543.782
16700201	Equipo de Computacion	509.543.782	0	0	509.543.782
1688	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERIA	9.132.570	0	0	9.132.570
1688002	Equipo de Restaurante y Cafeteria	9.132.570	0	0	9.132.570
168800201	Equipo de Restaurante y Cafeteria	9.132.570	0	0	9.132.570
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-42.816.900	0	7.533.464	-43.350.364
2	PASIVOS	1.213.300	16.795.238	17.245.238	1.663.300
24	CUENTAS POR PAGAR	1.213.300	16.795.238	17.245.238	1.663.300
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS- NACIONALES	0	15.581.938	15.581.938	0
240101	Bienes y servicios	0	15.581.938	15.581.938	0
24010101	Bienes y servicios	0	15.581.938	15.581.938	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	813.300	813.300	1.177.300	1.177.300
240722	Estampillas	813.300	813.300	1.177.300	1.177.300
24072201	Estampilla prosesarial	224.600	319.500	319.500	0
24072202	Estampilla estatal	240.000	319.500	319.500	0
24072203	Estampillas Pro Cultura	79.800	79.800	134.600	134.600
24072204	Estampillas Para el Bienestar del Adulto	239.300	239.300	403.700	403.700
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	400.000	400.000	486.000	486.000
243605	Servicios	120.000	120.000	0	0
24360501	Servicios	120.000	120.000	0	0
243608	Compras	280.000	280.000	414.000	414.000
243608001	Compras	280.000	280.000	414.000	414.000
243625	Impuesto a las ventas retido por consignar	0	0	72.000	72.000
24362501	Impuesto a las ventas retido por consignar	0	0	72.000	72.000
3	PATRIMONIO	359.807.761	0	0	359.807.761
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	359.807.761	0	0	359.807.761
310	CAPITAL FISCAL	-290.656.443	0	0	-290.656.443
310506	Capital Fiscal	-290.656.443	0	0	-290.656.443
31050601	Capital Fiscal Departamento	-290.656.443	0	0	-290.656.443
310507	Resultados de ejercicios anteriores	650.464.204	0	0	650.464.204
310901	Utilidades o excedentes acumulados	758.720.585	0	0	758.720.585
310901001	Utilidades o excedentes acumulados	328.926.416	0	0	328.926.416
310901002	Impuestos y gastos de regulación (Propiedad planta y eq)	423.296.185	0	0	423.296.185
310902	Perdidas o deficitos acumulados	-108.256.381	0	0	-108.256.381
31090201	Perdidas o deficitos acumulados	-108.256.381	0	0	-108.256.381
4	INGRESOS	113.463.886	0	429.611	113.893.497
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	111.323.093	0	0	111.323.093
4400	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	97.323.093	0	0	97.323.093
440818	Participación para Educacion	97.323.093	0	0	97.323.093
440818001	Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad	97.323.093	0	0	97.323.093
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	14.000.000	0	0	14.000.000
442805	Part. P. Educacion	14.000.000	0	0	14.000.000
44308024	Transferencias Municipales - Otras transferencias recurs	14.000.000	0	0	14.000.000
48	OTROS INGRESOS	2.140.793	0	429.611	2.570.404
4802	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANC	529.193	0	99.911	629.104
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	529.193	0	99.911	629.104
48020101	SGP Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	529.193	0	99.911	629.104
4804	INGRESOS DIVERSOS	1.611.600	0	329.700	1.941.300
480817	Arrendamiento Operativo	1.582.000	0	326.000	1.908.000
48081701	Concepcion Local Cafeteria	1.582.000	0	326.000	1.908.000
480880	Otros servicios Diversos	26.000	0	3.700	30.000
480880001	Certificados y constancias	26.000	0	3.700	30.000
5	GASTOS	81.293.391	24.778.702	0	106.072.093
51	DE ADMINISTRACION	29.781.408	17.245.238	0	47.026.646
5111	GENERALES	29.709.944	17.245.238	0	46.955.182
51114	Materiales y suministros	12.478.000	12.245.238	0	24.723.238
5111401	Fun. Diluyentes de tintas	0	1.500.000	0	1.500.000
5111404	Fun. Articulos n.c.p. para escritorio y oficina	5.000.000	0	1.000.000	5.000.000
5111405	Partes y accesorios para computadoras y microcomputador	7.478.000	0	0	7.478.000
5111465	Partes y accesorios y elementos para maquinaria electric	0	3.000.000	0	3.000.000
51115	Mantenimiento	6.700.000	5.000.000	0	11.700.000
5111514	Inv. Articulos n.c.p. de ferreteria y cajeraria	0	5.000.000	0	5.000.000
5111515	Inv. Servicios generales de construcción de otros edificios	6.700.000	0	0	6.700.000
51117	Servicios publicos	1.485.000	0	0	1.485.000
5111704	Fun. Servicios de acceso a internet de banda ancha	1.485.000	0	0	1.485.000
51118	Materiales de Educacion	500.000	0	0	500.000
5111802	Uso de papel en impresoras, folletos, hojas sueltas e ir	500.000	0	0	500.000
511185	Elementos de aseo lavanderia y cafeteria	4.296.944	0	0	4.296.944
5115501	Fun. Productos n.c.p. para tocador	4.296.944	0	0	4.296.944
51179	Honorarios	2.250.000	0	0	2.250.000
5117901	Servicios de contabilidad	2.250.000	0	0	2.250.000
51180	Servicios	2.000.000	0	0	2.000.000
5118005	Fun. Servicios de alojamiento de sitios web (hosting)	2.000.000	0	0	2.000.000
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	71.464	0	0	71.464
512024	Contribuciones y movimientos financieros	71.464	0	0	71.464
51202401	Gravamen a los movimientos financieros	71.464	0	0	71.464
53	DETENCIÓN, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE Y PROV	51.511.983	7.533.464	0	50.045.447
560	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	51.511.983	7.533.464	0	50.045.447
560004	Maquinaria y equipo	6.608.843	966.388	0	7.575.231
56000401	Maquinaria y equipo	6.608.843	966.388	0	7.575.231
560005	Equipo medico y cientifico	28.679	4.194	0	32.873
56000501	Equipo medico y cientifico	28.679	4.194	0	32.873
560006	Muebles Enseres y equipo de oficina	288.787	43.279	0	332.066
56000601	Muebles Enseres y equipo de oficina	288.787	43.279	0	332.066
560007	Equipo de comunicacion y computacion	44.313.944	6.472.723	0	50.792.667
56000701	Equipo de comunicacion y computacion	44.313.944	6.472.723	0	50.792.667
560009	Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	272.730	39.880	0	312.610
56000901	Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	272.730	39.880	0	312.610

71 hm.
Nancy Stella Ceballos Henao



ESTADO DE RESULTADOS

A 31 de Agosto
2025

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

44081801 Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad 97.323.093

SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES

97.323.093

OTRAS TRANSFERENCIAS

44280504 Transferencias Municipales - Otras transferencias recur 14.000.000

OTRAS TRANSFERENCIAS

14.000.000

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

111.323.093

OTROS INGRESOS

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

48020101 SGP Intereses sobre depositos en instituciones financie 629.104

INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONE

629.104

INGRESOS DIVERSOS

OTROS INGRESOS

DE ADMINISTRACION

GENERALES

51111401 Fun. Diluyentes de tintas 1.500.000

51111404 Fun. Articulos n.c.p. para escritorio y oficina 5.000.000

51111421 Partes y accesorios para computadores y minicomputac 7.478.000

51111426 Partes, accesorios y elementos para maquinas electron 7.745.238

51111465 Inv. Partes y accesorios n.c.p. para aparatos y element 3.000.000

51111514 Inv. Articulos n.c.p. de ferreteria y cerrajeria 5.000.000

51111515 Inv. Servicios generales de construccion de otros edific 6.700.000

51111704 Fun. Servicios de acceso a Internet de banda ancha 1.485.000

51113102 Libros publicados en fasciculos, folletos, hojas sueltas e 500.000

51115501 Fun. Productos n.c.p. para tocador 4.296.944

51117901 Servicios de contabilidad 2.250.000

51118005 Fun. Servicios de alojamiento de sitios web (hosting) 2.000.000

GENERALES

46.955.182

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

51202401 Gravamen a los movimientos financieros 71.464

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

71.464

DE ADMINISTRACION

47.026.646

DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROVISIONES

DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

53600401 Maquinaria y equipo 7.575.231

53600501 Equipo medico y cientifico 32.873

53600601 Muebles Enseres y equipo de oficina 332.066

53600701 Equipo de comunicacion y computacion 50.792.667

53600901 Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria 312.610

DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUI

59.045.447

DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION

59.045.447

Excedente o deficit dej ejercicio

7.821.404

71 hm.

NANCY STELLA CEBALLOS
HENAO
Contadora T.P 26488-T

JOHN EVER OYUELA RAMIREZ
Rector