

Los suscritos CARLOS MARIO OCAMPO MARTINEZ, rector de la Institución Educativa Rural Jesús María Morales y ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ, 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 Rural **Jesús María Morales del municipio de Calarcá**, con corte al **31 de marzo 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 **Jesús María Morales del municipio de Calarcá**

La presente certificación se expide en Calarcá (Quindío), a los **once (11)** días del mes de **abril** de dos mil veinticinco (2025)



CARLOS MARIO OCAMPO MARTINEZ
Rector



ALBA LUCIA TOTENA RODRIGUEZ
Contador Publico
T.P 45634-T



ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A 31 de Marzo
2025

Activos

Activos corrientes

Efectivo

Caja

Depositos en instituciones financieras

130.960.337

Total activos corrientes

130.960.337

Propiedad planta y equipo

Maquinaria y equipo

165.318.827

Equipo medico y científico

710.000

Muebles enseres y equipo de oficina

81.070.240

Equipo de comunicacin y computacin

504.597.587

Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria

4.770.000

Depreciacion acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)

-390.593.869

Total propiedad planta y equipo

396.473.165

Otros activos

Total otros activos

Total activos

527.433.502

Pasivos

Pasivos corrientes

Adquisicion de bienes y servicios- nacionales

4.400

Recursos a favor de terceros

7.000

Retencion en la fuente e impuesto de timbre

Ingresos recibidos por anticipado

11.400

Total pasivos corrientes

11.400

Total pasivos

Patrimonio

Capital fiscal

-20.098.579

Resultados de ejercicios anteriores

445.694.179

Resultado del ejercicio

101.826.502

Total patrimonio

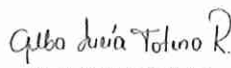
527.422.102

Total pasivo y patrimonio

527.433.502



Carlos Mario Ocampo Martínez
Rector



Alba Lucía Totona Rodríguez
Contadora Pública
T.P. 45634-T



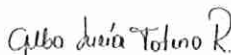
ESTADO DE RESULTADOS

A 31 de Marzo
2025

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	
44081801	Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad
	120,721,694
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	
OTRAS TRANSFERENCIAS	
44280504	Transferencias Municipales - Otras transferencias recursos públicos
44280505	Transferencias Municipales - SGP Calidad
44280507	Otras Transferencias
	807,267
	4,000,000
OTRAS TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	
OTROS INGRESOS	
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	
46020101	SGP Intereses sobre depósitos en instituciones financieras
46020102	R.P. Intereses sobre depósitos en instituciones financieras
	1,937
	13,496
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	
INGRESOS DIVERSOS	
46031701	Concesión Local cafetería
46039001	Certificados y constancias
46039002	Derechos académicos y servicios complementarios jornada adulta
	1,009,000
	100,000
	283,000
INGRESOS DIVERSOS	
OTROS INGRESOS	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	
GENERALES	
51111418	Muebles metálicos n.o.p.
51111420	Menajes de acero inoxidable para instituciones
51111702	Fun. Servicios móviles de voz
51111704	Fun. Servicios de acceso a Internet de banda ancha
51117901	Servicios de contabilidad
	7,471,000
	3,407,700
	224,538
	476,757
	1,272,000
GENERALES	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROVISIONES	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
53600401	Maquinaria y equipo
53600601	Muebles Enseres y equipo de oficina
53600701	Equipo de comunicación y computación
53600901	Equipos de comedor cocina despensa y hostelería
	4,989,419
	2,382,195
	4,734,476
	151,857
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROVISIONES	
Excedente o déficit del ejercicio	
	12,851,995
	12,851,995
	101,826,502



Carlos Mario Ocampo Martínez
Rector



Alba Lucía Totena Rodríguez
Contadora Pública
T.P. 45634-T



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2025-3-1 HASTA 2025-3-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
1	ACTIVOS	407.048.512	126.211.021	5.826.031	527.433.502
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.360.078	126.211.021	1.610.762	130.960.337
1105	CAJA	0	599.000	599.000	0
110501	Caja principal	0	599.000	599.000	0
11050101	Caja principal	0	599.000	599.000	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.360.078	125.612.021	1.011.762	130.960.337
111005	Cuenta Corriente Bancaria	6.225.044	125.325.908	725.762	130.825.190
11100501	No. 136469997995 Bco. Davivienda Recursos Propios	2.005.063	4.603.461	700.362	5.908.162
11100502	No. 000121034805 Bco. Davivienda SGP	4.219.981	120.722.447	25.400	124.917.028
111006	Cuenta de ahorro	135.034	286.113	286.000	135.147
11100601	No. 136400124634 Bco. Davivienda-Cuenta pagadora	135.034	286.113	286.000	135.147
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	400.688.434	0	4.215.269	396.473.165
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	186.318.827	0	0	186.318.827
165506	Equipo de Recreacion y Deporte	1.098.900	0	0	1.098.900
16550601	Equipo de Recreacion y Deporte	1.098.900	0	0	1.098.900
165509	Equipo de Enseñanza	20.614.666	0	0	20.614.666
16550901	Equipo de Enseñanza	20.614.666	0	0	20.614.666
165522	Equipo de Ayuda Audiovisual	163.675.361	0	0	163.675.361
16552201	Equipo de Ayuda Audiovisual	163.675.361	0	0	163.675.361
165523	Equipo de Aseo	929.900	0	0	929.900
16552301	Equipo de Aseo	929.900	0	0	929.900
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	710.000	0	0	710.000
166002	Equipo de laboratorio	710.000	0	0	710.000
16600201	Equipo de Laboratorio	710.000	0	0	710.000
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	81.070.240	0	0	81.070.240
166501	Muebles Enseres	75.576.240	0	0	75.576.240
16650101	Muebles y Enseres	75.576.240	0	0	75.576.240
166502	Equipo y Maquina de Oficina	5.494.000	0	0	5.494.000
16650201	Equipo y Maquina de Oficina	5.494.000	0	0	5.494.000
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	504.597.987	0	0	504.597.987
167001	Equipo de Comunicacion	1.285.000	0	0	1.285.000
16700101	Equipo de Comunicacion	1.285.000	0	0	1.285.000
167002	Equipo de Computacion	503.312.987	0	0	503.312.987
16700201	Equipo de Computacion	503.312.987	0	0	503.312.987
1680	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	4.770.000	0	0	4.770.000
168002	Equipo de Restaurante y Cafeteria	4.770.000	0	0	4.770.000
16800201	Equipo de Restaurante y Cafeteria	4.770.000	0	0	4.770.000
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQL	-376.778.620	0	4.215.269	-380.993.889
168504	Maquinaria y Equipo	-68.765.879	0	1.713.824	-70.479.703
16850401	Maquinaria y Equipo	-68.765.879	0	1.713.824	-70.479.703
168505	Equipo Medico y Cientifico	-710.000	0	0	-710.000
16850501	Equipo Medico y Cientifico	-710.000	0	0	-710.000
168506	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	-30.203.047	0	820.535	-31.023.582
16850601	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	-30.203.047	0	820.535	-31.023.582
168507	Equipos de Comunicacion y Computacion	-275.069.193	0	1.628.603	-276.697.796
16850701	Equipos de Comunicacion y Computacion	-275.069.193	0	1.628.603	-276.697.796
168509	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hoteleria	-2.030.501	0	52.307	-2.082.808
16850901	Equipos de Comedor Cocina Despensa y Hoteleria	-2.030.501	0	52.307	-2.082.808
2	PASIVOS	533.400	725.762	203.762	11.400
24	CUENTAS POR PAGAR	533.400	725.762	203.762	11.400
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS- NACIONALES	0	192.362	192.362	0
240101	Bienes y servicios	0	192.362	192.362	0
24010101	Bienes y servicios	0	192.362	192.362	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	247.400	247.400	4.400	4.400
240722	Estampillas	247.400	247.400	4.400	4.400
24072201	Estampilla prodesarrollo	0	0	2.200	2.200
24072202	Estampilla prohospital	247.400	247.400	2.200	2.200
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	286.000	286.000	7.000	7.000
243606	Arrendamientos	8.000	8.000	4.000	4.000
24360601	Arrendamientos	8.000	8.000	4.000	4.000
243608	Compras	272.000	272.000	0	0
24360801	Compras	272.000	272.000	0	0
243625	Impuesto a las ventas retenido	6.000	6.000	3.000	3.000



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

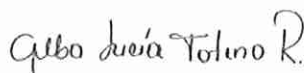
NIT: 801.004.588

Balance de Prueba

DE 2025-3-1 HASTA 2025-3-31

Código	Nombre	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Actual
24362501	Impuesto a las ventas retenido	6.000	6.000	3.000	3.000
3	PATRIMONIO	425.595.600	0	0	425.595.600
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	425.595.600	0	0	425.595.600
3105	CAPITAL FISCAL	-20.098.579	0	0	-20.098.579
310506	Capital Fiscal	-20.098.579	0	0	-20.098.579
31050601	Capital Fiscal Departamento	-20.098.579	0	0	-20.098.579
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	445.694.179	0	0	445.694.179
310901	Utilidades o excedentes acumulados	601.118.093	0	0	601.118.093
31090101	Utilidades o excedentes acumulados	341.018.503	0	0	341.018.503
310902	Perdidas o déficits acumulados	-155.423.914	0	0	-155.423.914
31090201	Perdidas o déficits acumulados	-155.423.914	0	0	-155.423.914
4	INGRESOS	1.610.423	0	125.326.021	126.936.444
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	807.267	0	124.721.694	125.528.961
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	120.721.694	120.721.694
440818	Participacion para Educacion	0	0	120.721.694	120.721.694
44081801	Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad	0	0	120.721.694	120.721.694
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	807.267	0	4.000.000	4.807.267
442805	Para Programa de Educacion	807.267	0	4.000.000	4.807.267
44280505	Transferencias Municipales - SGP Calidad	807.267	0	0	807.267
44280507	Otras Transferencias	0	0	4.000.000	4.000.000
48	OTROS INGRESOS	803.156	0	604.327	1.407.483
4802	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	10.156	0	5.327	15.483
480201	Intereses sobre depositos en instituciones financieras	10.156	0	5.327	15.483
48020101	SGP Intereses sobre depositos en instituciones financieras	1.121	0	866	1.987
48020102	R.P Intereses sobre depositos en instituciones financieras	9.035	0	4.461	13.496
4808	INGRESOS DIVERSOS	793.000	0	599.000	1.392.000
480817	Arrendamiento Operativo	527.000	0	482.000	1.009.000
48081701	Concesion Local cafeteria	527.000	0	482.000	1.009.000
480890	Otros Ingresos Diversos	266.000	0	117.000	383.000
48089001	Certificados y constancias	100.000	0	0	100.000
48089002	Derechos academicos y servicios complementarios jornada :	166.000	0	117.000	283.000
5	GASTOS	20.690.911	4.419.031	0	25.109.942
51	GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	12.648.233	203.762	0	12.851.995
5111	GENERALES	12.648.233	203.762	0	12.851.995
511114	Materiales y suministros	10.878.700	0	0	10.878.700
51111418	Muebles metajlicos n.c.p.	7.471.000	0	0	7.471.000
51111420	Menajes de acero inoxidable para instituciones	3.407.700	0	0	3.407.700
511117	Servicios publicos	497.533	203.762	0	701.295
51111702	Fun. Servicios moviles de voz	151.376	73.162	0	224.538
51111704	Fun. Servicios de acceso a Internet de banda ancha	346.157	130.600	0	476.757
511179	Honorarios	1.272.000	0	0	1.272.000
51117901	Servicios de contabilidad	1.272.000	0	0	1.272.000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION Y PROVISIO	8.042.678	4.215.269	0	12.257.947
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8.042.678	4.215.269	0	12.257.947
536004	Maquinaria y equipo	3.275.595	1.713.824	0	4.989.419
53600401	Maquinaria y equipo	3.275.595	1.713.824	0	4.989.419
536006	Muebles Enseres y equipo de oficina	1.561.660	820.535	0	2.382.195
53600601	Muebles Enseres y equipo de oficina	1.561.660	820.535	0	2.382.195
536007	Equipo de comunicacion y computacion	3.105.873	1.628.603	0	4.734.476
53600701	Equipo de comunicacion y computacion	3.105.873	1.628.603	0	4.734.476
536009	Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	99.550	52.307	0	151.857
53600901	Equipos de comedor cocina despensa y hoteleria	99.550	52.307	0	151.857
	Sumas Iguales		131.355.814	131.355.814	


Carlos Mario Ocampo Martinez
Rector


Alba Lucia Totena Rodriguez
Contadora Publica
T.P. 45634-T

[illegible]

Ilse María Tello R.
 Iba Lucía Teresa Rodríguez
 Consultora Pública
 P. 4332421



INSTITUCION EDUCATIVA JESUS MARIA MORALES

Presupuesto de Ingresos en el mes de MARZO de 2025

CODIGO	NOMBRE	APROPRIACION		MODIFICACIONES		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO CN MARZO	ACUMULADO	POR RECAUDAR	% DE CUENTA	% POR EJECUTAR
		INICIAL	ADICION	REDUCCION							
1	Ingresos	67,506,700	17,671,755	0		85,178,455	125,320,000	143,300,932	-58,122,477	100	100
1.1	Ingresos Corrientes	67,516,700	807,267	0		68,323,967	125,320,000	126,920,961	-58,596,994	100	100
1.1.02	Ingresos no tributarios	67,516,700	807,267	0		68,323,967	125,320,000	126,920,961	-58,596,994	100	100
1.1.02.05	Ventas de bienes y servicios	3,226,000	0	0		3,226,000	599,000	1,392,000	1,834,000	43	57
1.1.02.05.002	Ventas incidentales de establecimientos no de comercio	3,226,000	0	0		3,226,000	599,000	1,392,000	1,834,000	43	57
1.1.02.05.002.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	3,226,000	0	0		3,226,000	599,000	1,392,000	1,834,000	43	57
1.1.02.05.002.09.01	Certificados y constancias	250,000	0	0		250,000	0	0	250,000	0	0
1.1.02.05.002.09.02	Derechos académicos y servicios complementarios leonados adultos	418,000	0	0		418,000	117,000	293,000	125,000	68	32
1.1.02.05.002.09.03	Derechos de grado y duplicados de diplomas y actas de grado	658,000	0	0		658,000	0	0	658,000	0	0
1.1.02.05.002.09.04	Ingresos por servicios de apoyo	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1.1.02.05.002.09.05	Concesión local en ferias	1,900,000	0	0		1,900,000	482,000	1,009,000	891,000	52	47
1.1.02.05.002.09.06	Fotografías	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1.1.02.05.002.09.07	Indemnizaciones	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1.1.02.05.002.09.08	Otros ingresos	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1.1.02.05.002.09.09	Transferencias corrientes	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.001	Sistema General de Participaciones	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.001.01	Participación para educación	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.001.01.01	Calidad por matrícula oficial	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.001.01.01.01	Transferencias Municipales - SGP Calidad	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.001.01.01.02	Calidad por gratuidad	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.001.01.01.03	Transferencias Nacionales - SGP Gratuidad	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006	Transferencias de otras entidades del gobierno federal	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06	Otras unidades de gobierno	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06.01	Transferencias Departamentales - FOME	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06.02	Transferencias Departamentales - FOME	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06.03	Transferencias Departamentales - Otros Recursos	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06.04	Transferencias Municipales - Otros Recursos	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06.05	Transferencias Municipales - SGP Calidad	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.1.02.06.006.06.06	Otras Transferencias	64,290,700	807,267	0		65,097,967	124,721,694	125,532,961	-60,430,994	100	100
1.2	Recursos de capital	80,000	15,864,488	0		15,944,488	5,327	16,879,973	84,537	100	0
1.2.05	Rendimientos financieros	80,000	0	0		80,000	5,327	15,483	64,517	19	31
1.2.05.02	Depositos	80,000	0	0		80,000	5,327	15,483	64,517	19	31
1.2.05.02.01	Rendimientos financieros SGP	80,000	0	0		80,000	5,327	15,483	64,517	19	31
1.2.05.02.02	Rendimientos financieros Otros Recursos	40,000	0	0		40,000	0	0	40,000	0	0
1.2.08	Transferencias de capital	40,000	0	0		40,000	4,461	13,406	26,594	34	50
1.2.08.01	Donaciones	40,000	0	0		40,000	4,461	13,406	26,594	34	50
1.2.10	Recursos del balance	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03	Superavit fiscal	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.01	Recursos de Capital Superavit - Transferencias Nacionales SGP Gratuidad	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.02	Recursos de Capital Superavit - Recursos Propios	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.03	Recursos de Capital Superavit - Transferencias Departamentales FOME	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.04	Recursos de Capital Superavit - Transferencias Departamentales SGP	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.05	Recursos de Capital Superavit - Transferencias Departamentales Otros Recursos	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.06	Recursos de Capital Superavit - Transferencias Municipales SGP Calidad	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0
1.2.10.03.07	Recursos de Capital Superavit - Transferencias Municipales Otros Recursos	0	15,864,488	0		15,864,488	0	0	0	0	0

Carlos Mario Ocampo Martínez
Rector

Julio María Torres
Luz María Gallardo López
Aux. Administrativa

Julio María Torres
Miguel Ángel Rodríguez
Contadora Pública
T.P. 45634-T