



INSTITUCIÓN EDUCATIVA MUNICIPAL CHAMBU
NIT 800209233-0
BALANCE DE PRUEBA
 Corte a: 2025-3-31

Codigo	Descripcion	Saldo Anterior		Movimientos del Periodo		Saldo Final	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Debito	Credito
1	ACTIVOS	784,246,333.90	0	288,309,348.73	43,887,043.00	1,028,668,639.63	0
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	402,452,875.90	0	88,008,617.70	553,204.00	489,908,289.60	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	402,452,875.90	0	88,008,617.70	553,204.00	489,908,289.60	0
111005	CUENTA CORRIENTE	390,326,585.33	0	1,243,878.00	553,204.00	391,017,259.33	0
11100501	CUENTA TRANSFERENCIAS MUNICIPALES 2646	390,326,585.33	0	1,243,878.00	553,204.00	391,017,259.33	0
111006	Cuenta de ahorro	12,126,290.57	0	86,764,739.70	0	98,891,030.27	0
11100601	BANCO CAJA SOCIAL 21500250232 CUENTA MAESTRA FSE GRATUIDAD	12,126,269.73	0	86,764,739.70	0	98,891,009.43	0
11100602	BANCO CAJA SOCIAL CUENTA PAGADORA 4084252317	20.84	0	0	0	20.84	0
13	CUENTAS POR COBRAR	18,434,058.00	0	0	0	18,434,058.00	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18,434,058.00	0	0	0	18,434,058.00	0
138490	Otras cuentas por cobrar	18,434,058.00	0	0	0	18,434,058.00	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	361,619,400.00	0	200,300,731.03	43,333,839.00	518,586,292.03	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	28,250,170.00	0	0	0	28,250,170.00	0
165505	Equipo de música	26,740,170.00	0	0	0	26,740,170.00	0
165506	Equipo de recreación y deporte	1,510,000.00	0	0	0	1,510,000.00	0
1660	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	11,979,993.00	0	0	0	11,979,993.00	0
166002	Equipo de laboratorio	11,979,993.00	0	0	0	11,979,993.00	0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	82,515,542.00	0	192,880,698.00	0	275,396,240.00	0
166501	Muebles y enseres	75,444,542.00	0	192,880,698.00	0	268,325,240.00	0
166502	Equipo y máquina de oficina	6,281,000.00	0	0	0	6,281,000.00	0
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	790,000.00	0	0	0	790,000.00	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	139,173,143.00	0	7,420,033.03	260,000.00	146,333,176.03	0
167001	Equipo de comunicación	31,891,193.00	0	3,320,059.23	0	35,211,252.23	0
167002	Equipo de computación	107,021,950.00	0	4,099,973.80	0	111,121,923.80	0
167090	Otros equipos de comunicación y computación	260,000.00	0	0	260,000.00	0	0
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	30,463,298.00	0	0	0	30,463,298.00	0
168002	Equipo de restaurante y cafetería	30,463,298.00	0	0	0	30,463,298.00	0
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	69,237,254.00	0	0	8,902,760.00	60,334,494.00	0
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	69,237,254.00	0	0	8,902,760.00	60,334,494.00	0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	0	0	0	34,171,079.00	0	34,171,079.00
168504	Maquinaria y equipo	0	0	0	1,883,344.00	0	1,883,344.00
168505	Equipo médico y científico	0	0	0	599,000.00	0	599,000.00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	0	0	14,035,088.00	0	14,035,088.00
168507	Equipos de comunicación y computación	0	0	0	14,607,317.00	0	14,607,317.00
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0	3,046,330.00	0	3,046,330.00
19	OTROS ACTIVOS	1,740,000.00	0	0	0	1,740,000.00	0
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2,320,000.00	0	0	0	2,320,000.00	0
197007	Licencias	2,320,000.00	0	0	0	2,320,000.00	0
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	0	580,000.00	0	0	0	580,000.00
197507	Licencias	0	580,000.00	0	0	0	580,000.00
2	PASIVOS	0	3,401,000.00	553,204.00	2,204.00	0	2,850,000.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0	3,401,000.00	553,204.00	2,204.00	0	2,850,000.00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	2,850,000.00	2,204.00	2,204.00	0	2,850,000.00
240101	Bienes y servicios	0	2,850,000.00	2,204.00	2,204.00	0	2,850,000.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0	551,000.00	551,000.00	0	0	0
243605	SERVICIOS	0	158,000.00	158,000.00	0	0	0
24360503	Servicios Transferencias Mpales declarantes 4%	0	158,000.00	158,000.00	0	0	0
243608	COMPRAS	0	186,000.00	186,000.00	0	0	0
24360803	Compras Transferencias Mpales No declarantes 3.5%	0	186,000.00	186,000.00	0	0	0
243625	IMPUESTO LAS VENTAS RETENIDO	0	207,000.00	207,000.00	0	0	0
24362502	Impuesto a las ventas retenido Transferencias Mpales	0	207,000.00	207,000.00	0	0	0
3	PATRIMONIO	0	780,845,333.90	217,350,994.57	408,488,965.60	0	971,983,304.93
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0	780,845,333.90	217,350,994.57	408,488,965.60	0	971,983,304.93
3105	CAPITAL FISCAL	0	375,075,456.33	0	386,401,789.60	0	761,477,245.93
310506	Capital Fiscal	0	375,075,456.33	0	386,401,789.60	0	761,477,245.93
31050601	IEM Chambu	0	375,075,456.33	0	386,401,789.60	0	761,477,245.93
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	232,593,235.00	22,087,176.00	0	0	210,506,059.00
310901	Utilidades o excedentes acumulados	0	470,100,295.00	0	0	0	470,100,295.00
310902	Pérdidas o déficits acumulados	237,507,060.00	0	22,087,176.00	0	259,594,236.00	0
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	22,087,176.00	0	0	22,087,176.00	0	0
311002	Pérdida o déficit del ejercicio	22,087,176.00	0	0	22,087,176.00	0	0
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0	195,263,818.57	195,263,818.57	0	0	0
314506	Propiedad Planta y Equipo	0	195,263,818.57	195,263,818.57	0	0	0
4	INGRESOS	0	0	417,483,691.04	505,492,308.74	0	88,008,617.70
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	88,007,526.00	0	88,007,526.00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0	88,007,526.00	0	88,007,526.00
440818	Participación para educación	0	0	0	88,007,526.00	0	88,007,526.00
44081801	Gratuidad - calidad	0	0	0	86,763,648.00	0	86,763,648.00
44081803	Transferencias Municipales por Resolucion	0	0	0	1,243,878.00	0	1,243,878.00

Codigo	Descripcion	Saldo Anterior		Movimientos del Periodo		Saldo Final	
		Debito	Credito	Debito	Credito	Debito	Credito
48	OTROS INGRESOS	0	0	417,483,691.04	417,484,782.74	0	1,091.70
4802	FINANCIEROS	0	0	0	1,091.70	0	1,091.70
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	0	0	0	1,091.70	0	1,091.70
4808	INGRESOS DIVERSOS	0	0	417,483,691.04	417,483,691.04	0	0
480809	Excedentes financieros	0	0	417,483,691.04	417,483,691.04	0	0
48080901	CUENTA MAESTRA FSE GRATUIDAD 21500250232	0	0	5,057,042.14	5,057,042.14	0	0
48080902	FSE TRANF. MPALES Y R.P. 1500332646	0	0	410,783,514.90	410,783,514.90	0	0
48080903	OTRAS TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	1,643,134.00	1,643,134.00	0	0
5	GASTOS	0	0	34,173,283.00	0	34,173,283.00	0
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	0	0	2,204.00	0	2,204.00	0
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	2,204.00	0	2,204.00	0
512024	Gravamen a los movimientos financieros	0	0	2,204.00	0	2,204.00	0
53	DEPRECIACIÓN DE PROPIEADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	34,171,079.00	0	34,171,079.00	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	34,171,079.00	0	34,171,079.00	0
536004	Maquinaria y equipo	0	0	1,883,344.00	0	1,883,344.00	0
536005	quipo médico y científico	0	0	599,000.00	0	599,000.00	0
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	0	14,035,088.00	0	14,035,088.00	0
536007	Equipos de comunicación y computación	0	0	14,607,317.00	0	14,607,317.00	0
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	3,046,330.00	0	3,046,330.00	0
SUMAS IGUALES		784,246,333.90	784,246,333.90	957,870,521.34	957,870,521.34	1,062,841,922.63	1,062,841,922.63



JESUS FABRICIO YEPEZ SEVILLANO

Rector

Representante Legal