RENDICION DE CUENTAS

FORMATO CDC-18

INFORMACION FINANCIERA - SITUACION DE TESORERIA

ENTIDAD: COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS	**NIT:** 844.000.601-9
REPRESENTANTE LEGAL: LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA	**FECHA CORTE:** DIC 31 DE 2023

(en pesos)

ITEM	DETALLE	VALOR
1	**DISPONIBLE TESORERIA**	**$ 28,056,832**
1.1	CAJA GENERAL	$ -
1.2	BANCOS	$ 28,056,832
1.2.1	Cuentas Corrientes	$ 9,131
1.2.2	Cuentas de Ahorros	$ 28,047,701
1.3	TRASLADOS PENDIENTES DE FONDOS	$ -
1.4	CUENTAS POR COBRAR	$ -
2	**FONDOS DE TERCEROS**	**$ 6,447,556**
2.1	DIAN - Impuestos	$ 5,286,580
2.2	RETEICA	$ 1,160,976
2.7	Otras transferencias obligatorias	$ 184,529
3	**DISPONIBILIDAD NETA (1-2)**	**$ 21,609,276**
4	**EXIGIBILIDADES**	
4.1	Cuentas por Pagar (Cheques pendientes de cobro)	$ -
4.2	Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas	$ -
5	**SITUACION DE TESORERIA (3-4)**	**$ 21,609,276.00**

LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA
Rectora, COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS

MARORA BOHORQUEZ
Tesorera, COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS

RENDICION DE CUENTAS
FORMATO CDC-17
INFORMACION FINANCIERA - SITUACION PRESUPUESTAL

ENTIDAD: COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS **NIT:** 844.000.601-9
REPRESENTANTE LEGAL: LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA **FECHA CORTE:** 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ITEM	CONCEPTOS	VALORES
I	**TOTAL INGRESOS**	**$ 430,221,008**
1.1	**INGRESOS CORRIENTES**	**$ 58,937,000**
1.1.1	DERECHOS ACADEMICOS	$ 25,224,000
1.1.2	SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	$ 7,902,000
1.1.3	SERVICIOS ESPECIALES	$ 24,189,000
1.1.6	OTROS INGRESOS OPERACIONALES	$ 1,622,000
1.2	**TRANSFERENCIAS RECURSOS PUBLICOS**	**$ 371,062,959**
1.2.1	RECURSOS DEL CREDITO	$ -
1.2.2	RECURSOS DEL BALANCE	$ -
1.2.3	TRANSFERENCIAS Y APORTES MUNICIPALES	$ 371,062,959
1.2.4	OTROS	$ -
1.3	**RECURSOS DE CAPITAL**	**$ 221,049**
1.3.3	EXCEDENTES FINANCIEROS O RECURSOS	$ 221,049
II	**TOTAL PAGOS GASTOS Y CUENTAS POR PAGAR**	**$ 379,038,257**
2	PAGOS POR GASTOS	$ 336,561,764
2.1	GASTOS APROBADOS	$ 19,650,000
2.2	GASTOS GENERALES	$ 316,911,145
2.3	GASTOS DE INVERSION	
2.4	Cuentas por Pagar a 31 Dic 2023	
3	**CUENTAS POR PAGAR A 31 DIC 2023**	
3.1	Funcionamiento	$ -
3.2	Servicio a la deuda	$ -
3.3	Inversion	$ -
4	**RESERVAS PRESUPUESTALES A 31 DIC 2023**	
4.1	Funcionamiento	$ 42,477,112
4.2	Servicio a la deuda	$ -
4.3	Inversion	$ -
5	**SITUACION PRESUPUESTAL (I - II)**	**$ 51,182,751**

LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA
Rectora, COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS

MARORA BOHORQUEZ
Tesorera, COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS

FORMATO DE OPERACIONES RECIPROCAS

NOMBRE MUNICIPIO	YOPAL
NOMBRE ESTABLECIMIENTO	INSTITUCION EDUCATIVA LUIS HERNANDEZ VARGAS
CÓDIGO DANE	185001001183
N.I.T	844000601
FECHA CORTE	31/12/2023
PERIODICIDAD	TRIMESTRAL

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS ($)

CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO DE LA ENTIDAD	NOMBRE DE LA ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
243605	Servicios	910300000	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	0	3.646.858
243608	Compras	910300000	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	0	1.639.742
243625	Impuestos a las ventas retenido	910300000	Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	0	0
243627	Retención de impuestos de industria y comercio por compras	210185001	YOPAL	0	1.160.976
442803	Para programas de educación	11300000	Ministerio de Educación Nacional	0	210.101.635
442805	Para programas de educación	210185001	YOPAL	0	160.961.324
442890	Otras transferencias	210185001	YOPAL	0	0

FIRMA RECTOR:
NOMBRE **LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA**

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE **JULIETH VIVIANA PIRE SALAZAR**
146440-T

COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS
Educación Preescolar, Primaria, Secundaria y Media – Bachillerato Técnico en Comercio, Informática e Inglés
Nit. 844000601-9 Registro DANE 185001001183-1
Aprobado por Resolución No. 2248 del 30 de septiembre de 2004

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

DEPARTAMENTO : CASANARE
MUNICIPIO: YOPAL
ENTIDAD: I.E LUIS HERNANDEZ VARGAS
CÓDIGO: 185001001183
FECHA DE CORTE: 31/12/2023

Valor en pesos

CONCEPTO			
CÓDIGO CONTABLE	**NOMBRE**	**DETALLE DE NOTAS ESPECIFICAS**	**VALOR**
111005	Cuenta Corriente Bancaria	Representa el saldo en el libro de Bancos a 31 de Diciembre de 2023, que en desarrollo de su cometido estatal, registran los ingresos por aportes del sistema general de participaciones (Gratuidad - conpes) y rendimientos financieros. Las conciliaciones bancarias, se realizan en forma oportuna, en el mes inmediatamente siguiente antes del cierre mensual. Por reglamentacion de las cuentas maestras según resolucion N 12829 de Septiembre 30 de 2017 expedida por el Ministerios de Educacion Nacional, cuentas que solo permiten ingresos y egresos a traves de transferencias electrónicas.	9.131
111006	Cuentas de Ahorro		28.047.701
165505	Equipo de Música	Son bienes tangibles de propiedad del COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS, utilizados para el desarrollo de su objeto social el cual es la prestación de los servicios educativos; estos bienes poseem las siguientes características: no estan disponibles para la venta, se espera que su vida útil probable en en condiciones normales de utilización exceda un año, y se deriven beneficios económicos futuros de ellos. La depreciación de las propiedades, planta y equipo es determinada mediante la aplicación del método de reconocido valor técnico denominado "LINEA RECTA". el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada. Se realizo reclasificacion en las cuentas de muebles y ensers, equipo de comunicacion y computacion	54.321.000
165509	Equipos de Enseñanza		36.703.443
165522	Equipo de ayuda audiovisual		48.188.126
166002	Equipo de Laboratorio		23.539.559
166501	Muebles y Enseres		325.490.271
166502	Equipo y Maquina de oficina		76.682.842
166590	Otros muebles y equipos de oficina		0
167001	Equipos de Comunicación		63.093.907
167002	Equipos de Computación		422.626.065
168002	maquinaria yequipo de restaurante		59.389.200
168500	Depreciación Acumulada		-972.395.301
197008	Software		4.278.900
243605	Retención en la fuente	Representan obligaciones contraídas con terceros, relacionadas con el giro normal de sus actividades, las cuales a 31 de Diciembre están representadas así:	5.286.600
310506	Capital Fiscal -Departamento	El patrimonio de la Institucion Educativa Luis Hernandez Vargas al 31 de Diciembre de 2023, corresponde a la reclasificacion de las cuentas de acuerdo al nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno Resolución 533 del 08 de Octubre de 2015 - catalogo de cuentas.	280.182.976
430507	EDUC.FORMAL - PREESCOLAR	Representan los flujos de entrada de recursos generados por el Colegio, los cuales se hacen en cumplimiento del principio de causación y reflejan el desarrollo de la actividad principal del COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS	572.744
430508	EDUC. FORMAL - BASICA PRIMARIA		750.331
430509	EDUC. FORMAL - BASICA SECUNDARIA		3.070.176
430511	EDUC. FORMAL- MEDIA TECNICA		1.894.749
442803	Transferencias - Ministerio	Valor trasferido por el Ministerio de Educacion Nacional para la gratuidad educativa	210.101.635
442805	Transferencias - Municipios	Valor trasferido por el Municipio para gastos de funcionamiento	160.961.324
720195	EDUC.FORMAL - PREESCOLAR	Los costos de producción comprende el importe de las erogaciones y cargos asociados con la adquisición de bienes y servicios durante el periodo contable respectivo para el desarrollo de la operación principal del COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS Identificando la clase de bien o servicio prestado.	55.370.206
720295	EDUC. FORMAL - BASICA PRIMARIA		66.132.524
720395	EDUC. FORMAL - BASICA SECUNDARIA		67.263.508
720595	EDUC. FORMAL- MEDIA TECNICA		230.111.086
511179	HONORARIOS	Corresponden a flujos de salidas de recursos; su reconocimiento se hace con sujeción a los principios de causación y medición, de modo que reflejen sistemáticamente la situación del COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS EN EL PERIODO CONTABLE. Este grupo esta compuesto por:	19.650.000
511117	SERVICIOS PUBLICOS		1.221.115
511121	IMPRES. PUBLIC. SUSCRIP. Y AFILIA		17.636.620
511125	SEGUROS GENERALES		590.000
480201	FINAMCIEROS	Corresponde a rendimientos financieros generados por las cuentas bancarias	223.719

NOMBRE R/L: LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA
CARGO: Rector
NRO. C.C. 47427010

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: JULIETH VIVIANA PIRE SALAZAR
CARGO: Contador
C.C. 33.378.241
TP 146440-T

COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS
NIT. 844.000.601-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre del 2023

Expresado en pesos Colombianos sin decimales

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**28.056.832**
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		28.056.832
CUENTAS POR COBRAR		**46.461.695**
PRESTACION DE SERVICIOS		46.461.695
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**74.518.527**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		**278.448.352**
BIENES MUEBLES EN BODEGA		-
REDES, LÍNEAS Y CABLES		9.000.000
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		8.950.792
MAQUINARIA Y EQUIPO		194.490.678
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		23.539.559
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		402.173.113
EQUIPOS COMUNICACIÓN Y COMPUTO		485.719.972
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA		59.389.200
BIENES DE ARTE Y CULTURA		67.580.339
DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	-	972.395.301
OTROS ACTIVOS		-
INTANGIBLES		4.278.900
AMORTIZACION INTANGIBLES	-	4.278.900
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		278.448.352
TOTAL ACTIVO		**352.966.879**
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR		**6.447.576**
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		-
RETENCION EN LA FUENTE		5.286.600
RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1.160.976
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**6.447.576**
PASIVO NO CORRIENTE		
OTROS PASIVOS		-
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-
TOTAL PASIVO		**6.447.576**
PATRIMONIO		
HACIENDA PUBLICA		**402.736.624**
CAPITAL FISCAL		402.736.624
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		-
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-	**56.217.321**
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	56.217.321
TOTAL PATRIMONIO		**346.519.303**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**352.966.879**
		-
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**12.999.998**
LETRAS ENTREGADAS PARA COBRO		12.999.998

(Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.)

LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA
RECTORA

JULIETH VIVIANA PIRE SALAZAR
CONTADOR PUBLICO
TP 146440 - T

COLEGIO LUIS HERNANDEZ VARGAS
NIT. 844.000.601-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
Expresado en pesos Colombianos sin decimales

	NOTA		
VENTA SERVICIOS EDUCATIVOS			**405.810.959**
EDUC.FORMAL-PREESCOLAR		572.744	
EDUC.FORMAL-BASICA PRIMARIA		750.331	
EDUC.FORMAL-BASICA SECUNDARIA		3.070.176	
EDUC.FORMAL-MEDIA TECNICA		1.894.749	
SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION		28.460.000	
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		210.101.635	
TRANSFERENCIAS PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN		160.961.324	
COSTOS DE PRODUCCION			**418.877.324**
SERVICIOS EDUCATIVOS (Gasto Publico Social)		418.877.324	
RESULTADO OPERACIÓN BRUTA			**-13.066.365**
GASTOS DE ADMINISTRACION			**61.249.544**
COMISIONES HONORARIOS Y SERVIC		19.650.000	
SERVICIOS PUBLICOS		1.221.115	
IMPRES.PUBLIC.SUSCRIP.Y AFILIA		17.636.620	
SEGUROS GENERALES		590.000	
PROVISIONES, AGOTAMIENTO,DEPREC			
DEPRECIACIONES		22.151.809	
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA			**-74.315.909**
INGRESOS NO OPERACIONALES			**24.412.719**
FINANCIEROS		223.719,00	
ARRENDAMIENTOS		24.189.000,00	
GASTOS NO OPERACIONALES			**6.314.131**
FINANCIEROS		6.314.131,00	
RESULTADO DEL PERIODO			**-56.217.321**

(Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.)

LUZ MYRIAM MARTINEZ CALA
RECTORA

JULIETH VIVIANA PIRE SALAZAR
CONTADOR PUBLICO
TP 146440 - T