

# SECRETARIA DE EDUCACION DEPARTAMENTAL

NIT. 800103923-8

## BALANCE DE PRUEBA AL 30 DE JUNIO DE 2024

Cuenta	Descripción	Saldo
1	ACTIVOS	179.876.440.689,94
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	107.153.695.824,49
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	107.153.695.824,49
111005	Cuenta corriente	651.717,62
111006	Cuenta de ahorro	107.153.044.106,87
13	CUENTAS POR COBRAR	68.301.761.617,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	68.301.761.617,00
133704	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PA	68.282.626.129,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.135.488,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	954.272.141,64
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	883.157.335,27
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	812.776.417,99
163504	Equipos de comunicación y computación	10.062.255,16
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	17.000.000,00
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	459.000,00
163590	Otros bienes muebles en bodega	42.859.662,12
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	800.000,00
165010	LÍNEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	800.000,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	316.713.936,00
166501	Muebles y enseres	316.713.936,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	341.395.555,00
167002	Equipo de computación	341.395.555,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	30.000.000,00
167502	Terrestre	30.000.000,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.245.000,00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	1.725.000,00
168190	Otros bienes de arte y cultura	520.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	-620.039.684,63
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-278.644.129,50
168507	Equipos de comunicación y computación	-341.395.555,13
19	OTROS ACTIVOS	3.466.711.106,81
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.440.335.253,31
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2.440.335.253,31
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.211.978.078,50
197007	Licencias	676.011.892,00
197090	Otros intangibles	535.966.186,50
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-185.602.225,00
197507	Licencias	-185.602.225,00
2	PASIVO	108.505.166.279,09
24	CUENTAS POR PAGAR	22.956.624.846,39
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12.698.906,00
240101	Bienes y servicios	12.698.906,00

2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	19.128.236.382,96
242407	Libranzas	11.002.027.650,96
242411	Embargos judiciales	377.775.093,00
242490	Otros descuentos de nómina	7.748.433.639,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.740.627.037,00
243603	Honorarios	286,00
243605	Servicios	571,00
243608	Compras	663.257,00
243615	A empleados artículo 383 ET	2.732.613.400,00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	2.516.480,00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR C	4.833.043,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	29.617.090,00
244035	ESTAMPILLAS	29.617.090,00
24403501	Estampillas	29.617.090,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.045.445.430,43
249015	Obligaciones pagadas por terceros	318.582.338,25
249027	Viáticos y gastos de viaje	584.944,00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	726.245.058,18
249053	Comisiones	33.090,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	85.272.353.249,62
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	85.272.353.249,62
251101	Nómina por pagar	5.349.417.868,62
251102	Cesantías	2.418.714.055,00
251190	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	77.504.221.326,00
29	OTROS PASIVOS	276.188.183,08
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	276.188.183,08
290201	En administración	276.188.183,08
3	PATRIMONIO	-7.817.199.236,89
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-7.817.199.236,89
3105	CAPITAL FISCAL	16.156.964.650,41
310506	Capital Fiscal	16.156.964.650,41
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-23.974.163.887,30
310901	Excedente acumulado	2.989.981.368,22
310902	Déficit acumulado	-26.964.145.255,52
4	INGRESOS	522.508.127.255,47
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	520.094.146.556,00
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	520.094.146.556,00
440818	Participación para educación	520.094.146.556,00
48	OTROS INGRESOS	2.413.980.699,47
4802	FINANCIEROS	1.771.004.551,47
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	1.771.004.551,47
4808	INGRESOS DIVERSOS	642.976.148,00
480890	Otros ingresos diversos	642.976.148,00
5	GASTOS	443.319.653.607,73
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.841.848.605,10
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.250.410.136,00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	3.074.295.651,00
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	25.355.576,00
510110	Prima Técnica	79.365.442,00
510119	Bonificaciones	71.393.467,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	31.276.860,00
510201	Incapacidades	31.276.860,00

5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	810.396.900,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	145.134.500,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	269.349.300,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	15.657.600,00
510306	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	380.255.500,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	181.478.100,00
510401	Aportes al ICBF	108.847.500,00
510402	Aportes al SENA	18.162.800,00
510403	Aportes a la ESAP	18.162.800,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	36.305.000,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	499.120.882,00
510702	Cesantías	327.455.909,00
510704	Prima de vacaciones	121.499.628,00
510705	Prima de navidad	18.698.677,00
510706	Prima de servicios	12.808.521,00
510707	Bonificación especial de recreación	15.223.921,00
510790	Otras primas	3.434.226,00
5111	GENERALES	69.165.727,10
511118	Arrendamiento Operativo	52.283.573,10
511119	Viáticos y gastos de viaje	16.657.640,00
511178	Comisiones	224.514,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIC	2.031.978,48
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.031.978,48
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	280.443,00
536007	Equipos de comunicación y computación	1.751.535,48
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	438.474.764.764,15
5501	EDUCACIÓN	438.474.764.764,15
550101	Sueldos y salarios	293.512.406.136,07
550102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.345.475.328,00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	78.469.695.308,00
550104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	15.691.958.200,00
550105	GENERALES	309.835.986,08
550106	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	207.039.171,00
550107	PRESTACIONES SOCIALES	48.938.354.635,00
58	OTROS GASTOS	1.008.260,00
5890	GASTOS DIVERSOS	160,00
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	160,00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.008.100,00
589303	Aportes y cotizaciones	1.008.100,00




---

**MARIA ISABEL ARROYO**  
Profesional Universitario de Contabilidad