

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER
NIT 890501578-4
ESATDO DE RESULTADO COMPARATIVO 2019-2018
(Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	CUENTA	2019	2018	VARIACION	%
41	INGRESOS FISCALES	671.453.894,65	963.963.674,00	-292.509.779,35	-30,34
4110	NO TRIBUTARIOS	671.453.894,65	963.963.674,00	-292.509.779,35	-30,34
411027	Estampillas	671.453.894,65	963.963.674,00	-292.509.779,35	-30,34
	TOTAL INGRESOS FISCALES	671.453.894,65	963.963.674,00	-292.509.779,35	-30,34
43	VENTA DE SERVICIOS	1.278.266.097,00	919.172.888,00	359.093.209,00	39,07
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.780.084.538,00	1.318.696.849,00	461.387.689,00	34,99
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	1.750.670.971,00	1.278.006.279,00	472.664.692,00	36,98
430527	Educación no formal - Formación extensiva	10.469.900,00	34.919.770,00	-24.449.870,00	-70,02
430537	Educación Informal - Continuada	8.280.000,00	5.110.000,00	3.170.000,00	62,04
430550	Servicios conexos a la educación	10.663.667,00	660.800,00	10.002.867,00	1513,75
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	-501.818.441,00	-399.523.961,00	-102.294.480,00	25,60
439501	Servicios educativos	-501.818.441,00	-399.523.961,00	-102.294.480,00	25,60
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	1.278.266.097,00	919.172.888,00	359.093.209,00	39,07
44	TRANSFERENCIAS	6.653.311.906,00	4.612.566.624,00	2.040.745.282,00	44,24
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.653.311.906,00	4.612.566.624,00	2.040.745.282,00	44,24
442802	Para proyectos de inversión	626.113.901,00	0,00	626.113.901,00	0,00
442803	Para gastos de funcionamiento	6.027.198.005,00	4.011.102.408,00	2.016.095.597,00	50,26
442890	Otras transferencias	0,00	601.464.216,00	-601.464.216,00	-100,00
	TOTAL TRANSFERENCIAS	6.653.311.906,00	4.612.566.624,00	2.040.745.282,00	44,24
48	OTROS INGRESOS	123.919.341,39	130.778.975,00	-6.859.633,61	-5,25
4802	FINANCIEROS	17.406.846,00	18.268.021,00	-861.175,00	-4,71
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	17.406.846,39	18.268.021,00	-861.174,61	-4,71
4808	INGRESOS DIVERSOS	106.512.495,00	112.510.954,00	-5.998.459,00	-5,33
480815	Fotocopias	0,00	84.750,00	-84.750,00	-100,00
480817	Arrendamiento operativo	98.234.281,00	81.594.486,00	16.639.795,00	20,39
480825	Sobrantes	90.797,00	0,00	90.797,00	0,00
480826	Recuperaciones	8.187.417,00	30.831.718,00	-22.644.301,00	-73,44
	TOTAL OTROS INGRESOS	123.919.341,39	130.778.975,00	-6.859.633,61	-5,25
	TOTAL INGRESOS	8.726.951.239,04	6.626.482.161,00	2.100.469.078,04	31,70
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.308.343.912,08	3.221.217.867,27	87.126.044,81	2,70
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.108.054.845,00	1.122.064.436,00	-14.009.591,00	-1,25
510101	Sueldos	1.064.212.684,00	1.071.994.590,00	-7.781.906,00	-0,73
510119	Bonificaciones	32.384.251,00	37.988.923,00	-5.604.672,00	-14,75
510123	Auxilio de transporte	4.379.377,00	4.942.755,00	-563.378,00	-11,40
510160	Subsidio de alimentación	7.078.533,00	7.138.168,00	-59.635,00	-0,84

5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6.416.068,00	9.794.195,00	-3.378.127,00	-34,49
510203	Indemnizaciones	6.416.068,00	9.794.195,00	-3.378.127,00	-34,49
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	295.719.400,00	300.285.000,00	-4.565.600,00	-1,52
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	47.032.700,00	46.735.200,00	297.500,00	0,64
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	97.648.800,00	98.585.100,00	-936.300,00	-0,95
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	8.554.600,00	13.293.200,00	-4.738.600,00	-35,65
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	101.300.800,00	87.677.100,00	13.623.700,00	15,54
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	39.264.400,00	52.950.900,00	-13.686.500,00	-25,85
510390	Otras contribuciones efectivas	1.918.100,00	1.043.500,00	874.600,00	83,81
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	82.312.800,00	75.673.400,00	6.639.400,00	8,77
510401	Aportes al ICBF	82.312.800,00	75.673.400,00	6.639.400,00	8,77
5107	PRESTACIONES SOCIALES	420.684.847,00	422.918.519,00	-2.233.672,00	-0,53
510701	Vacaciones	75.967.754,00	62.784.871,00	13.182.883,00	21,00
510702	Cesantías	115.664.538,00	129.008.417,00	-13.343.879,00	-10,34
510703	Intereses a las cesantías	13.223.076,00	15.125.198,00	-1.902.122,00	-12,58
510704	Prima de vacaciones	54.272.067,00	50.278.461,00	3.993.606,00	7,94
510705	Prima de navidad	106.572.591,00	106.712.252,00	-139.661,00	-0,13
510706	Prima de servicios	48.221.913,00	52.829.903,00	-4.607.990,00	-8,72
510707	Bonificación especial de recreación	6.762.908,00	6.179.417,00	583.491,00	9,44
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	511.673.554,00	491.853.367,00	19.820.187,00	4,03
510802	Honorarios	360.931.221,00	445.195.490,00	-84.264.269,00	-18,93
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	116.754.486,00	30.108.387,00	86.646.099,00	287,78
510804	Dotación y suministro a trabajadores	5.610.000,00	6.612.000,00	-1.002.000,00	-15,15
510810	Viáticos	28.377.847,00	9.937.490,00	18.440.357,00	185,56
5111	GENERALES	805.644.920,08	758.217.174,27	47.427.745,81	6,26
511113	Vigilancia y seguridad	185.431.053,00	159.803.176,00	25.627.877,00	16,04
511114	Materiales y suministros	141.784.172,71	159.758.272,67	-17.974.099,96	-11,25
511115	Mantenimiento	35.407.979,59	78.478.378,00	-43.070.398,41	-54,88
511117	Servicios públicos	130.737.270,00	122.520.277,27	8.216.992,73	6,71
511120	Publicidad y propaganda	3.854.000,00	2.701.000,00	1.153.000,00	42,69
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	28.300.755,00	19.069.003,00	9.231.752,00	48,41
511123	Comunicaciones y transporte	80.622.345,78	65.865.465,00	14.756.880,78	22,40
511125	Seguros generales	27.314.525,00	26.318.560,00	995.965,00	3,78
511146	Combustibles y lubricantes	24.404.918,00	18.186.991,33	6.217.926,67	34,19
511149	Servicios de Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería	49.357.560,00	40.635.816,00	8.721.744,00	21,46
511155	Elementos de Aseo, Lavandería y Cafetería	1.561.500,00	0,00	1.561.500,00	0,00
511157	Concursos y licitaciones	0,00	20.777.835,00	-20.777.835,00	-100,00
511165	Intangibles	96.868.841,00	44.102.400,00	52.766.441,00	119,65
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	77.837.478,00	40.411.776,00	37.425.702,00	92,61
512001	Impuesto predial unificado	75.502.844,00	38.184.160,00	37.318.684,00	97,73
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	2.329.434,00	2.226.716,00	102.718,00	4,61
512017	Intereses de mora	5.200,00	900,00	4.300,00	477,78
TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		3.308.343.912,08	3.221.217.867,27	87.126.044,81	2,70

53 DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVICIONES	799.014.578,58	636.868.539,62	162.146.038,96	25,46
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	36.299.663,00	9.000.233,00	27.299.430,00	303,32
534702 Prestación de servicios	35.751.579,00	8.471.453,00	27.280.126,00	322,02
534790 Otras cuentas por cobrar	548.084,00	528.780,00	19.304,00	3,65
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	59.240.000,00	59.240.000,00	0,00	0,00
535707 Softwares	59.240.000,00	59.240.000,00	0,00	0,00
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	703.474.916,00	568.628.307,62	134.846.608,38	23,71
536001 Edificaciones	216.195.002,23	13.945.345,00	202.249.657,23	1450,30
536004 Maquinaria y equipo	134.641.397,42	219.397.350,32	-84.755.952,90	-38,63
536005 Equipo médico y científico	172.233.588,12	153.399.618,16	18.833.969,96	12,28
536006 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.738.633,30	0,00	5.738.633,30	0,00
536007 Equipos de comunicación y computación	170.319.161,72	181.885.993,14	-11.566.831,42	-6,36
536008 EQUIPO DE TRANSPORTE TRANCCION Y ELEVEACION	1.260.504,20	0,00	1.260.504,20	0,00
536009 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	71.500,00	0,00	71.500,00	0,00
536010 Semovientes	400.349,98	0,00	400.349,98	0,00
536012 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2.614.778,51	0,00	2.614.778,51	0,00
TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVICIONES	799.014.578,58	636.868.539,62	162.146.038,96	25,46
58 OTROS GASTOS	32.214.178,64	250.519.748,88	-218.305.570,24	-87,14
5802 COMISIONES	4.366.518,00	9.615.308,87	-5.248.790,87	-54,59
580240 Comisiones servicios financieros	4.366.518,00	9.590.988,87	-5.224.470,87	-54,47
580290 OTRAS COMISIONES	0,00	24.320,00	-24.320,00	-100,00
5804 FINANCIEROS	48.100,00	7.900,00	40.200,00	508,86
580439 Intereses de mora	48.100,00	7.900,00	40.200,00	508,86
5890 GASTOS DIVERSOS	27.799.560,64	240.896.540,01	-213.096.979,37	-88,46
589003 Impuestos asumidos	0,00	148.163,81	-148.163,81	-100,00
589019 Perdida Por Baja de Activos no Financieros	450.000,00	208.666.018,48	-208.216.018,48	-99,78
589026 Servicios financieros	27.349.560,64	29.953.848,72	-2.604.288,08	-8,69
589090 Otros gastos diversos	0,00	2.128.509,00	-2.128.509,00	-100,00
TOTAL GASTOS	4.139.572.669,30	4.108.606.155,77	30.966.513,53	0,75
63 COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS	2.794.243.231,00	2.385.557.808,00	408.685.423,00	17,13
6305 SERVICIOS EDUCATIVOS	2.588.761.518,00	2.239.112.381,00	349.649.137,00	15,62
630507 Educación formal- Superior Formación Tecnológica	126.642.857,00	70.932.887,00	55.709.970,00	78,54
630513 Educación informal- Continuada	78.838.856,00	75.512.540,00	3.326.316,00	4,40
630516 Educación formal- Investigación				
TOTAL COSTOS	2.794.243.231,00	2.385.557.808,00	408.685.423,00	17,13
EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	1.793.135.338,74	132.318.197,23	1.660.817.141,51	1255,17

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
Rector

GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
Secretaria General

NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS
Profesional Universitario de Contabilidad
TP. 45650-T