

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER
NIT 890501578-4
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2019
(Cifra en pesos Colombianos)

| CODIGO | CUENTAS | SALDO |
|--------|---|--------------------------|
| 1 | ACTIVO | |
| | ACTIVO CORRIENTE | 4.478.498.737,25 |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 3.244.018.928,78 |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 2.457.874.175,39 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 786.144.753,39 |
| 1132 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 627.430.464,00 |
| 113210 | DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 627.430.464,00 |
| | TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 3.871.449.392,78 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | |
| 1311 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 327.357.809,82 |
| 131113 | Estampillas | 327.357.809,82 |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 221.640.362,00 |
| 131701 | Servicios educativos | 221.640.362,00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 55.888.127,92 |
| 138413 | Devolución IVA para entidades de educación superior | 53.408.127,92 |
| 138439 | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 2.480.000,00 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -57.076.955,27 |
| 138602 | Prestacion de Servicios | -53.822.889,07 |
| 138690 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | -3.254.066,20 |
| | TOTAL CUENTAS POR COBRAR | 547.809.344,47 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 59.240.000,00 |
| 197008 | Softwares | 59.240.000,00 |
| | TOTAL OTROS ACTIVOS | 59.240.000,00 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | 28.757.846.183,21 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 162.888.368,27 |
| 131701 | Servicios educativos | 162.888.368,27 |
| | TOTAL CUENTAS POR COBRAR | 162.888.368,27 |
| 16 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | |
| 1605 | TERRENOS | 13.849.790.488,00 |
| 160501 | Urbanos | 12.581.712.888,00 |
| 160502 | Rurales | 1.268.077.600,00 |

| | | |
|--|---|--------------------------|
| 1610 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 24.021.000,00 |
| 161003 | De INVESTIGACION Y EDUCACION | 24.021.000,00 |
| 1615 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 23.063.121,00 |
| 161501 | EDIFICACIONES | 23.063.121,00 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 11.520.301.955,00 |
| 164001 | EDIFICIOS Y CASAS | 9.816.629.955,00 |
| 164014 | INVERNADEROS | 93.000.000,00 |
| 164017 | PARQUEADEROS Y GARAJES | 13.600.000,00 |
| 164019 | INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES | 1.597.072.000,00 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 455.090.728,00 |
| 165501 | EQUIPO DE CONSTRUCCION | 3.000.000,00 |
| 165504 | MAQUINARIA INDUSTRIAL | 14.889.142,00 |
| 165505 | EQUIPO DE MUSICA | 16.779.324,00 |
| 165506 | EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE | 138.752.213,00 |
| 165508 | EQUIPO AGRICOLA | 160.730.657,00 |
| 165509 | EQUIPOS DE ENSEÑANZA | 106.922.812,00 |
| 165511 | HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 14.016.580,00 |
| 1660 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 2.131.805.405,11 |
| 166002 | EQUIPO DE LABORATORIO | 2.131.805.405,11 |
| 1665 | MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 934.531.261,66 |
| 166501 | MUEBLES Y ENSERES | 872.669.553,66 |
| 166502 | EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA | 61.861.708,00 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 1.130.977.151,10 |
| 167001 | EQUIPO DE COMUNICACION | 197.379.647,00 |
| 167002 | EQUIPO DE COMPUTACION | 933.597.504,10 |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION | 244.225.252,00 |
| 167502 | TERRESTRE | 244.225.252,00 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTELERIA | 28.871.480,00 |
| 168002 | EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA | 28.871.480,00 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 190.992.647,00 |
| 168103 | BIENES DE CULTO | 248.000,00 |
| 168107 | LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA | 190.744.647,00 |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | -1.938.712.673,93 |
| 168501 | EDIFICACIONES | -230.140.347,33 |
| 168504 | MAQUINARIA Y EQUIPO | -224.237.986,71 |
| 168505 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | -650.952.161,91 |
| 168506 | MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | -224.030.117,59 |
| 168507 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | -372.676.822,77 |
| 168508 | EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION | -205.987.109,53 |
| 168509 | EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERIA | -27.672.999,60 |
| 168510 | SEMOVIENTES | -400.349,98 |
| 168512 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | -2.614.778,51 |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | 28.594.957.814,94 |
| TOTAL ACTIVO | | 33.236.344.920,46 |

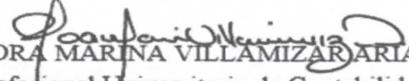
| CODIGO | CUENTAS | SALDO |
|-----------|--|-----------------------|
| 2 | PASIVOS | |
| | PASIVO CORRIENTE | 304.299.395,88 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 8.676.100,00 |
| 240101 | Bienes y servicios | 8.676.100,00 |
| 2407 | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS | 8.494.457,88 |
| 240704 | Ventas por cuenta de terceros | 8.494.457,88 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 23.981.500,00 |
| 243603 | Honorarios | 492.000,00 |
| 243605 | Servicios | 4.335.000,00 |
| 243608 | Compras | 3.793.000,00 |
| 243615 | A empleados Artículo 383 ET | 9.346.000,00 |
| 243625 | Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar | 4.045.500,00 |
| 243626 | Contratos de obra | 461.000,00 |
| 243627 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 1.509.000,00 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 74.155.404,00 |
| 244003 | Impuesto predial unificado | 71.593.200,00 |
| 244080 | Otros impuestos departamentales | 2.562.204,00 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 188.991.934,00 |
| 249028 | Seguros | 28.624.287,00 |
| 249032 | Cheques no cobrados o por reclamar | 14.069.447,00 |
| 249054 | Honorarios | 100.000.000,00 |
| 249055 | Servicios | 46.298.200,00 |
| | TOTAL CUENTAS POR PAGAR | 304.299.395,88 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | 39.621.960,00 |
| 29 | OTROS PASIVOS | |
| 2901 | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 39.621.960,00 |
| 290102 | Anticipos sobre convenios y acuerdos | 39.621.960,00 |
| | TOTAL OTROS PASIVOS | 39.621.960,00 |
| | TOTAL PASIVOS | 343.921.355,88 |
| 3 | PATRIMONIO | |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS | |

| | | |
|--------|---|--------------------------|
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 31.099.288.225,84 |
| 310506 | Capital Fiscal | 31.099.288.225,84 |
| | TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS | 31.099.288.225,84 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 31.099.288.225,84 |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 1.793.135.338,74 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 32.892.423.564,58 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 33.236.344.920,46 |

| | | |
|------|--|------------------|
| 91 | PASIVOS CONTINGENTES | |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 2.704.468.132,00 |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | |
| 9905 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | 2.704.468.132,00 |


MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
 Rector


GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
 Secretaria General


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