

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