

**BALANCE GENERAL A Agosto 31 de 2017**

Contabilidad - Academusoft 3.2

Nombre de la Entidad		NIT	
INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER		890501578	
BALANCE GENERAL A Agosto 31 de 2017			
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO		
1105	CAJA		6.000.000,00
110502	CAJA MENORES	6.000.000,00	
1110	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS		3.573.236.370,43
111005	CUENTA CORRIENTE	2.568.599.391,45	
111006	CUENTA DE AHORRO	1.004.636.978,98	
	<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>3.579.236.370,43</b>
14	DEUDORES		
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		268.530.138,56
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	268.530.138,56	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		220.590.950,00
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	220.590.950,00	
1470	OTROS DEUDORES		46.018.223,33
147006	ARRENDAMIENTOS	7.044.945,00	
147012	CREDITOS A EMPLEADOS	347.559,00	
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	38.625.719,33	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-8.434.756,03
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-6.310.991,33	
148090	OTROS DEUDORES	-2.123.764,70	
	<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>526.704.555,86</b>
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1605	TERRENOS		19.177.329.600,00
160501	URBANOS	17.411.340.000,00	
160502	RURALES	1.765.989.600,00	
1610	SEMOVIENTES		23.383.000,00
161001	DE TRABAJO	5.500.000,00	
161003	DE EXPERIMENTACIÓN	17.883.000,00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		206.343.116,20
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.400.893,00	
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	18.014.548,20	
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	184.927.675,00	
1640	EDIFICACIONES		7.002.710.556,87
164001	EDIFICIOS Y CASAS	5.915.702.932,87	
164014	INVERNADEROS	99.318.675,00	
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	14.000.000,00	
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	973.688.949,00	
1650	REDES LINEAS Y CABLES		344.739,00
165010	LINEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	344.739,00	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		436.918.095,08
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	21.261.241,00	
165502	ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO	413.339,00	
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	5.359.444,00	
165505	EQUIPO DE MUSICA	1.595.000,00	
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	141.513.764,00	
165508	EQUIPO AGRICOLA	144.286.921,08	
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	88.519.380,00	
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	33.969.006,00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		1.045.692.292,11
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	755.000,00	
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	1.044.937.292,11	
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		981.725.336,80
166501	MUEBLES Y ENSERES	912.007.728,80	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	69.717.608,00	
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		1.205.736.504,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	187.917.596,00	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.017.818.908,10	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION		244.225.252,00
167502	TERRESTRE	244.225.252,00	
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA, DESP Y HOTELERIA		41.980.770,00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	41.980.770,00	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		-2.683.759.957,08
168501	EDIFICACIONES	-1.257.735.294,87	
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	-342.036,00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-235.959.781,66	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-279.285.841,34	
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-285.426.382,01	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-454.067.674,23	
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-132.161.657,37	
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-38.781.289,60	
1686	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)		-7.562.130,78
168601	SEMOVIENTES	-7.562.130,78	
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-527.940.029,78
169501	TERRENOS	-119.881.804,00	
169502	SEMOVIENTES	-7.712.627,78	

169505	EDIFICACIONES	-378.088.412,00	
169507	REDES LINEAS Y CABLES	-2.643,00	
169508	MAQUINARIA Y EQUIPO	-1.982.340,00	
169510	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-7.492.374,00	
169511	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-11.159.648,00	
169512	EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION	-865.543,00	
169513	EQUIPO DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERIA	-754.638,00	
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>27.147.127.144,52</b>
19	OTROS ACTIVOS		
1910	CARGOS DIFERIDOS		20.297.859,98
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	18.995.348,98	
191026	MANTENIMIENTO	1.302.511,00	
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		305.185.433,00
196003	BIENES DE CULTO	148.000,00	
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	305.037.433,00	
1970	INTANGIBLES		296.200.000,00
197008	SOFTWARE	296.200.000,00	
1999	VALORIZACIONES		248.250.726,23
199965	REDES LINEAS Y CABLES	15.723.032,00	
199966	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.305.961,00	
199967	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	216.221.733,23	
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>869.934.019,21</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>32.123.002.090,02</b>
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2425	ACREEDORES		42.300.400,00
242508	VIATICOS Y GASTOS VIAJE	1.762.200,00	
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	7.880.342,00	
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	6.979.658,00	
242552	HONORARIOS	1.025.200,00	
242553	SERVICIOS	24.653.000,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		2.385.189,00
243603	HONORARIOS	185.000,00	
243605	SERVICIOS	652.189,00	
243608	COMPRAS	93.000,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	808.000,00	
243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	647.000,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		5.928.663,00
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	5.536.152,00	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	392.511,00	
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>50.614.252,00</b>
27	PASIVOS ESTIMADOS		
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		248.866.827,00
271501	CESANTIAS	27.607.094,00	
271502	INTERESES DE CESANTIAS	3.312.852,00	
271503	VACACIONES	51.614.155,00	
271506	PRIMA DE VACACIONES	53.712.989,00	
271507	BONIFICACIONES	36.015.433,00	
271509	PRIMA DE NAVIDAD	69.827.548,00	
271590	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	6.776.756,00	
	<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>248.866.827,00</b>
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		29.767.716,00
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	29.767.716,00	
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>29.767.716,00</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>329.248.795,00</b>
3	PATRIMONIO		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
3208	CAPITAL FISCAL		30.607.699.063,38
320801	CAPITAL FISCAL	30.607.699.063,38	
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION		248.250.726,32
324065	REDES LINEAS Y CABLES	15.723.032,00	
324066	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.305.961,09	
324067	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	216.221.733,23	
3270	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-458.118.435,46
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-3.826.070,91	
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-454.292.364,55	
	<b>TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>30.397.831.354,24</b>
	<b>SUBTOTAL PATRIMONIO</b>		<b>30.397.831.354,24</b>
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>1.395.921.940,78</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>31.793.753.295,02</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>32.123.002.090,02</b>