

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL
NIT 890501578-4

BALANCE GENERAL A ENERO 31 DE 2020

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	ACTIVO	SALDO	CODIGO	PASIVO	SALDO
1	ACTIVO		2	PASIVOS	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		24	CUENTAS POR PAGAR	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,549,761,875.42	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL:	8,676,100.00
111005	CUENTA CORRIENTE	2,763,162,560.59	240101	Bienes y servicios	8,676,100.00
11100502	BANCOS RECURSOS PROPIOS	2,763,162,560.59	2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	28,351,179.88
111006	Cuenta de ahorro	786,599,314.83	240704	Ventas por cuenta de terceros	28,351,179.88
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	627,802,042.00	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,203,954.00
113210	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	627,802,042.00	242401	Aportes a fondos pensionales	39,300.00
11321002	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS-OTROS	627,802,042.00	242402	Aportes a seguridad social en salud	39,300.00
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,177,563,917.42	242407	Libranzas	1,875,757.00
			242411	Embargos judiciales	1,249,597.00
13	CUENTAS POR COBRAR		2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBR	2,344,500.00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	327,357,809.82	243605	Servicios	110,000.00
131113	Estampillas	327,357,809.82	243608	Compras	151,000.00
13111302	Estampillas-Proyectos de inversión-Departamental	327,357,809.82	243615	A empleados Artículo 383 ET	1,002,000.00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	352,297,575.27	243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consi	172,500.00
131701	Servicios educativos	352,297,575.27	243626	Contratos de obra	692,000.00
13170102	Educación Formal - Superior Formación tecnológica	351,082,351.27	243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	217,000.00
13170105	EDUCACION NO FORMAL	1,215,224.00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGA	79,448,704.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56,056,948.92	244003	Impuesto predial unificado	71,593,200.00
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	53,576,948.92	244080	Otros impuestos departamentales	7,855,504.00
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,480,000.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	189,923,473.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-57,076,955.27	249028	Seguros	28,624,287.00
138602	Prestación de Servicios	-53,822,889.07	249032	Cheques no cobrados o por redamar	14,069,447.00
13860202	Educación formal - Superior formación tecnológica	-53,822,889.07	249050	Aportes al ICBF y SENNA	29,500.00
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-3,254,066.20	249054	Honorarios	100,901,739.00
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	678,635,378.74	249055	Servicios	46,298,200.00
				TOTAL CUENTAS POR PAGAR	311,947,610.88
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
1605	TERRENOS	13,849,790,488.00	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	41,390,569.00
160501	Urbanos	12,581,712,888.00	251102	Cesantías	16,160,244.00
160502	Rurales	1,268,077,600.00	251103	Intereses sobre cesantías	1,939,238.00
1610	SEMOMOVIENTES Y PLANTAS	24,021,000.00	251105	Prima de vacaciones	7,186,164.00
161003	De investigación y educación	24,021,000.00	251107	Prima de navidad	14,954,404.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	57,657,803.00	251109	Bonificaciones	905,119.00
161501	EDIFICACIONES	57,657,803.00	251111	Aportes a riesgos laborales	5,200.00
1640	EDIFICACIONES	11,520,301,955.00	251112	Aportes a fondos pensionales - empleador	117,600.00
164001	EDIFICIOS Y CASAS	9,816,629,955.00	251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	83,300.00
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00	251124	Aportes a cajas de compensación familiar	39,300.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00		TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41,390,569.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1,597,072,000.00	29	OTROS PASIVOS	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	455,090,728.00	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	39,621,960.00
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00			
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00			

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

MIT 890501578-4

BALANCE GENERAL A ENERO 31 DE 2020

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	ACTIVO	SALDO	CODIGO	PASIVO	SALDO
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00	290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	39,621,960.00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00	29010204	ANTICIPOS SOBRE CMVENIOS Y ACUERDOS CON C	39,621,960.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	166,730,657.00		TOTAL OTROS PASIVOS	39,621,960.00
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	106,922,812.00		TOTAL PASIVOS	392,960,139.88
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00			
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,131,805,405.11	3	PATRIMONIO	
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,131,805,405.11	31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PÚBLICAS	
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	934,531,261.66	3105	CAPITAL FISCAL	32,892,423,564.58
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,553.66	310506	Capital Fiscal	32,892,423,564.58
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00		TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SI	32,892,423,564.58
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1,130,977,151.10		TOTAL PATRIMONIO	32,892,423,564.58
167001	EQUIPO DE COMPUTACION	197,379,647.00			
167002	EQUIPO DE COMUNICACION	933,597,504.10		UTILIDAD DEL EJERCICIO	198,809,321.76
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	244,225,252.00		TOTAL PATRIMONIO	33,091,232,886.34
167502	TERRESTRE	244,225,252.00		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	33,484,193,026.22
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	28,871,480.00			
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00	91	PASIVOS CONTINGENTES	
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190,992,647.00	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLU	2,704,468,132.00
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00	912004	Administrativos	2,704,468,132.00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	190,744,647.00		TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	2,704,468,132.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1,999,511,440.81			
168501	EDIFICACIONES	-244,823,913.33	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-228,649,088.95	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	2,704,468,132.00
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-665,304,960.92	990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de c	2,704,468,132.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-229,768,750.89		TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,704,468,132.00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-389,738,379.58		TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2,704,468,132.00
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-207,247,613.73			
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-27,744,499.60			
168510	SEMOWIENTES	-800,699.96			
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-5,433,533.85			
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28,568,753,730.06			
19	OTROS ACTIVOS				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	59,240,000.00			
197008	Softwares	59,240,000.00			
	TOTAL OTROS ACTIVOS	59,240,000.00			
	TOTAL ACTIVO	4,915,439,296.16			

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR

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

GLORIA YUBID
SECRETARIA GENERAL

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS ENERO 2020

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	SALDOS
4	INGRESOS	
43	VENTA DE SERVICIOS	
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	215,638,619.00
430512	EDUCACION FORMAL- SUPERIOR FORMACION TECNOLOGICA	22,905,352.00
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	184,518,267.00
430527	Educación No formal- formación extensiva	8,215,000.00
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	- 84,055,382.00
439501	Servicios educativos	- 84,055,382.00
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	131,583,237.00
44	TRANSFERENCIAS	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	402,974,938.00
442803	Para gastos de funcionamiento	402,974,938.00
	TOTAL TRANSFERENCIAS	
48	OTROS INGRESOS	
4802	FINANCIEROS	743,766.44
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	743,766.44
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,441,820.00
480815	fotocopias	7,300.00
480817	Arrendamiento operativo	62,500.00
480825	Sobrantes	20.00
480826	Recuperaciones	1,372,000.00
	TOTAL OTROS INGRESOS	2,185,586.44
	TOTAL INGRESOS	536,743,761.44
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	
7207	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA	92,608,826.00
720703	Sueldos y salarios	58,469,892.00

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS ENERO 2020

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	SALDOS
720705	Contribuciones efectivas	12,923,200.00
720706	Aportes sobre la nómina	4,279,100.00
720709	Prestaciones sociales	16,936,634.00
7210	EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN	5,984,492.00
721003	Sueldos y salarios	3,015,566.00
721005	Contribuciones efectivas	855,800.00
721006	Aportes sobre la nómina	285,100.00
721009	Prestaciones sociales	1,828,026.00
7221	EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA	4,633,244.00
722103	Sueldos y salarios	3,015,566.00
722105	Contribuciones efectivas	633,900.00
722106	Aportes sobre la nómina	211,200.00
722109	Prestaciones sociales	772,578.00
	TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS	103,226,562.00
	TOTAL COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	103,226,562.00
	UTILIDAD BRUTA	433,517,199.44
5	GASTOS	
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	108,728,645.00
510101	Sueldos	96,951,864.00
510119	Bonificaciones	10,736,585.00
510123	Auxilio de transporte	411,416.00
510160	Subsidio de alimentación	628,780.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	27,119,800.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	4,334,900.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	8,944,500.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	709,100.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	9,682,600.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	3,240,000.00

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS ENERO 2020

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	SALDOS
510390	Otras contribuciones efectivas	208,700.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,251,100.00
510401	Aportes al ICBF	3,251,100.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	25,304,238.00
510702	Cesantías	9,938,067.00
510703	Intereses a las cesantías	1,192,573.00
510704	Prima de vacaciones	4,417,845.00
510705	Prima de navidad	9,196,719.00
510707	Bonificación especial de recreación	559,034.00
5111	GENERALES	5,062,670.00
511113	Servicios públicos	5,062,670.00
	TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	169,466,453.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	60,798,766.88
536001	Edificaciones	14,683,566.00
536004	Maquinaria y Equipo	4,411,102.24
536005	Equipo Medico y Cientifico	14,352,799.01
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5,738,633.30
536007	Equipo de Comunicación y computación	17,061,556.81
536008	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	1,260,504.20
536009	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	71,500.00
536010	Semovientes	400,349.98
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,818,755.34
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	60,798,766.88
58	OTROS GASTOS	
5802	COMISIONES	888,536.00
580240	Comisiones servicios financieros	888,536.00
5890	GASTOS DIVERSOS	3,554,121.80
589026	Servicios Financieros	3,554,121.80

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS ENERO 2020

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO

CUENTA

SALDOS

TOTAL OTROS GASTOS

4,442,657.80

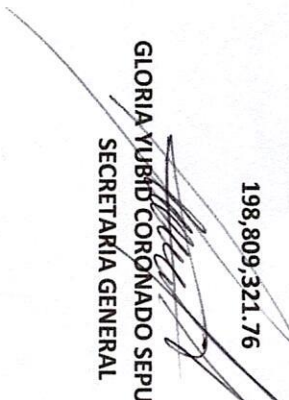
TOTAL GASTOS


234,707,877.68

GANANCIAS NETAS

198,809,321.76


MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR


GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
SECRETARIA GENERAL


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

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER

NIT 890501578-4

ESTADO DE CAMBIOS PATRIMONIO ENERO 2020

(Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	CUENTAS	SALDO
--------	---------	-------

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR

31 PÚBLICAS

3105 CAPITAL FISCAL

310506 Capital Fiscal

3110 RESULTADO DEL EJERCICIO

311001 Excedente del Ejercicio

IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE

3145 REGULACIÓN

314506 Propiedad Planta y Equipo

314516 Provisiones

314590 Otros impactos por transición

33,091,232,886.34

32,892,423,564.58


32,892,423,564.58

198,809,321.76

198,809,321.76

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR

GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
SECRETARIA GENERAL


NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS
Profesional Universitario de Contabilidad

TP. 45650-T

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL- ISER
NIT 890501578-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO ENERO 2020-2019

(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CODIGO	CUENTAS	2020	2019	VARIACION	%
1	ACTIVO				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.549,761,875.42	2.501,938,047.33	1,047,823,828.09	41.88
111005	CUENTA CORRIENTE	2,763,162,560.59	2,353,635,994.03	409,526,566.56	17.40
111006	Cuenta de ahorro	786,599,314.83	148,302,053.30	638,297,261.53	430.40
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	627,802,042.00	0.00	627,802,042.00	0.00
113210	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	627,802,042.00	0.00	627,802,042.00	0.00
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,177,563,917.42	2,501,938,047.33	1,675,625,870.09	66.97
13	CUENTAS POR COBRAR				
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	327,357,809.82	180,073,627.00	147,284,182.82	81.79
131113	Estampillas	327,357,809.82	180,073,627.00	147,284,182.82	81.79
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	352,297,575.27	242,526,890.27	109,770,685.00	45.26
131701	Servicios educativos	352,297,575.27	242,526,890.27	109,770,685.00	45.26
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	56,056,948.92	56,170,367.00	-113,418.08	-0.20
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	53,576,948.92	50,387,345.00	3,189,603.92	6.33
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,480,000.00	5,783,022.00	-3,303,022.00	-57.12
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-57,076,955.27	-20,777,292.27	-36,299,663.00	174.71
138602	Prestación de Servicios	-53,822,889.07	-18,071,310.07	-35,751,579.00	197.84
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-3,254,066.20	-2,705,982.20	-548,084.00	20.25
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	678,635,378.74	457,993,592.00	220,641,786.74	48.18
16	PROPIEDAD PLANTIA Y EQUIPO				
1605	TERRENOS	13,849,790,488.00	13,849,790,488.00	0.00	0.00
160501	Urbanos	12,581,712,888.00	12,581,712,888.00	0.00	0.00
160502	Rurales	1,268,077,600.00	1,268,077,600.00	0.00	0.00
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	24,021,000.00	24,471,000.00	-450,000.00	-1.84
161003	De INVESTIGACION Y EDUCACION	24,021,000.00	24,471,000.00	-450,000.00	-1.84
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	57,657,803.00	38,536,917.00	19,120,886.00	49.62
161501	EDIFICACIONES	57,657,803.00	38,536,917.00	19,120,886.00	49.62
1640	EDIFICACIONES	11,520,301,955.00	10,869,761,400.00	650,540,555.00	5.98
164001	EDIFICIOS Y CASAS	9,816,629,955.00	9,166,089,400.00	650,540,555.00	7.10
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00	93,000,000.00	0.00	0.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00	13,600,000.00	0.00	0.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1,597,072,000.00	1,597,072,000.00	0.00	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	455,090,728.00	455,090,728.00	0.00	0.00
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00	14,889,142.00	0.00	0.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00	16,779,324.00	0.00	0.00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00	138,752,213.00	0.00	0.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	160,730,657.00	160,730,657.00	0.00	0.00
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	106,922,812.00	106,922,812.00	0.00	0.00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00	14,016,580.00	0.00	0.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,131,805,405.11	2,131,805,405.11	0.00	0.00
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,131,805,405.11	2,131,805,405.11	0.00	0.00

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL- ISER
NIT 890501578-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO ENERO 2020-2019

(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CODIGO	CUENTAS	2020		2019		VARIACION	
							%
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	934,531,261.66	934,531,261.66	0.00	0.00	0.00	0.00
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,553.66	872,669,553.66	0.00	0.00	0.00	0.00
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00	61,861,708.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1,130,977,151.10	1,114,877,951.10	16,099,200.00	1.44	0.00	0.00
167001	EQUIPO DE COMPUTACION	197,379,647.00	197,379,647.00	0.00	0.00	0.00	0.00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	933,597,504.10	917,498,304.10	16,099,200.00	1.75	0.00	0.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	244,225,252.00	244,225,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00
167502	TERRESTRE	244,225,252.00	244,225,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	28,871,480.00	28,871,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00	28,871,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190,992,647.00	148,000.00	190,844,647.00	128,949.09	0.00	0.00
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00	148,000.00	100,000.00	67.57	0.00	0.00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	190,744,647.00	0.00	190,744,647.00	54.80	0.00	0.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1,999,511,440.81	-1,291,714,548.91	-707,796,891.90	777.80	0.00	0.00
168501	EDIFICACIONES	-244,823,913.33	-27,890,690.00	-216,933,223.33	29.92	0.00	0.00
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-228,649,088.95	-175,994,866.60	-52,654,222.35	34.93	0.00	0.00
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-665,304,960.92	-493,071,372.80	-172,233,588.12	42.73	0.00	0.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-229,768,750.89	-160,981,238.72	-68,787,512.17	79.96	0.00	0.00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-389,738,379.58	-216,568,317.86	-173,170,061.72	8.89	0.00	0.00
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-207,247,613.73	-190,321,563.33	-16,926,050.40	3.19	0.00	0.00
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-27,744,499.60	-26,886,499.60	-858,000.00	0.00	0.00	0.00
168510	SEMIOVENTES	-800,699.96	0.00	-800,699.96	0.00	0.00	0.00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-5,433,533.85	0.00	-5,433,533.85	0.00	0.00	0.00
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	28,568,753,730.06	28,400,395,333.96	168,358,396.10	0.59		
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	0	176,158,316.00	-176,158,316.00	-100.00		
1710	Bibliotecas	0	176,058,316.00	-176,058,316.00	-100.00		
171010	Bibliotecas	0	100,000.00	-100,000.00	-100.00		
171090	Otros bienes de uso público en servicio	0	176,158,316.00	-176,158,316.00	-100.00		
	TOTAL BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	0	176,158,316.00	-176,158,316.00	-100.00		
19	OTROS ACTIVOS	0	1,610,960.00	-1,610,960.00	-100.00		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	1,610,960.00	-1,610,960.00	-100.00		
190514	Bienes y servicios	0	1,610,960.00	-1,610,960.00	-100.00		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	59,240,000.00	118,480,000.00	-59,240,000.00	-50.00		
197008	Softwares	59,240,000.00	118,480,000.00	-59,240,000.00	-50.00		
	TOTAL OTROS ACTIVOS	59,240,000.00	120,090,960.00	-60,850,960.00	-50.67		
	TOTAL ACTIVO	33,484,930.26	31,656,576,249.29	1827,616,777	5.77326102		
2	PASIVOS						
24	CUENTAS POR PAGAR						
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	8,676,100.00	0	8,676,100.00	0.00		
240101	Bienes y servicios	8,676,100.00	0	8,676,100.00	0.00		
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	28,351,179.88	23,468,482.71	4,882,697.17	20.81		
240704	Ventas por cuenta de terceros	28,351,179.88	23,468,482.71	4,882,697.17	20.81		
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	3,203,954.00	0.00	3,203,954.00	0.00		
242401	Aportes a fondos pensionales	39,300.00	0.00	39,300.00	0.00		
242402	Aportes a seguridad social en salud	39,300.00	0.00	39,300.00	0.00		
242407	Libranzas	1,875,757.00	0.00	1,875,757.00	0.00		
242411	Embargos judiciales	1,249,597.00	0.00	1,249,597.00	0.00		

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL- ISER
NIT 890501578-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO ENERO 2020-2019

(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CODIGO	CUENTAS	2020		2019		VARIACION	
							%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2,344,500.00	0.00	2,344,500.00	0.00		
243605	Servicios	110,000.00	0.00	110,000.00	0.00		
243608	Compras	151,000.00	0.00	151,000.00	0.00		
243615	A empleados Articulo 383 ET	1,002,000.00	0.00	1,002,000.00	0.00		
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	172,500.00	0.00	172,500.00	0.00		
243626	Contratos de obra	692,000.00	0.00	692,000.00	0.00		
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	217,000.00	0.00	217,000.00	0.00		
2440	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	79,448,704.00	0.00	79,448,704.00	0.00		
244003	Impuesto predial unificado	71,593,200.00	0.00	71,593,200.00	0.00		
244080	Otros impuestos departamentales	7,855,504.00	0.00	7,855,504.00	0.00		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	189,923,173.00	51,704,871.00	138,218,302.00	267.32		
249028	Seguros	28,624,287.00	25,431,708.00	3,192,579.00	12.55		
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	14,069,447.00	14,069,447.00	0.00	0.00		
249050	Aportes al ICBF y SENA	29,500.00	0.00	29,500.00	0.00		
249051	Servicios publicos	46,298,200.00	9,859,990.00	36,438,210.00	369.56		
249054	Honorarios	100,901,739.00	2,343,726.00	98,558,013.00	4,205.18		
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	311,947,610.88	75,173,353.71	236,774,257.17	314.97		
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41,390,569.00	5,133,479.00	36,257,090.00	706.29		
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0	1,042,999.00	-1,042,999.00	-100.00		
251101	Nómina por pagar	16,160,244.00	0.00	16,160,244.00	0.00		
251102	Cesantías	1,939,238.00	0.00	1,939,238.00	0.00		
251103	Intereses sobre cesantías	0	83,753.00	-83,753.00	-100.00		
251104	Vacaciones	7,186,164.00	0.00	7,186,164.00	0.00		
251105	Prima de vacaciones	0.00	2,529,220.00	-2,529,220.00	-100.00		
251106	Prima de servicios	14,954,404.00	0.00	14,954,404.00	0.00		
251107	Prima de navidad	905,119.00	1,477,507.00	-572,388.00	-38.74		
251109	Bonificaciones	5,200.00	0.00	5,200.00	0.00		
251111	Aportes a riesgos laborales	117,600.00	0.00	117,600.00	0.00		
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	83,300.00	0.00	83,300.00	0.00		
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	39,300.00	0.00	39,300.00	0.00		
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0.00	7,425,823.00	-7,425,823.00	-100.00		
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL O CONTRACTUAL	0.00	7,425,823.00	-7,425,823.00	-100.00		
251301	Indemnizaciones	0.00	7,425,823.00	-7,425,823.00	-100.00		
	TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41,390,569.00	12,559,302.00	28,831,267.00	229.56		
29	OTROS PASIVOS	39,621,960.00	54,100,500.00	-14,478,540.00	-26.76		
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	39,621,960.00	54,100,500.00	-14,478,540.00	-26.76		
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	39,621,960.00	54,100,500.00	-14,478,540.00	-26.76		
	TOTAL OTROS PASIVOS	39,621,960.00	54,100,500.00	-14,478,540.00	-26.76		
	TOTAL PASIVOS	392,960,139.88	141,833,155.71	251,126,984.17	177.06		
3	PATRIMONIO	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	1,793,768,892.74	5.77		
31	PATRIMONIO DE LAS IES	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	1,793,768,892.74	5.77		
3105	CAPITAL FISCAL	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	1,793,768,892.74	5.77		
310506	Capital Fiscal	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	1,793,768,892.74	5.77		
	TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR PUBLICAS (IES)	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	1,793,768,892.74	5.77		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	198,809,321.76	416,088,421.74	-217,279,099.98	-52.22		
	TOTAL PATRIMONIO	33,091,232,886.34	31,514,743,093.58	1,576,489,792.76	5.00		

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL- ISER

NIT 890501578-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO ENERO 2020-2019

(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CODIGO	CUENTAS	2020	2019	VARIACION	%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33.484,139,026.22	31.656,576,249.29	1,827,616,776.93	5.77
91	PASIVOS CONTINGENTES				
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00
912004	Administrativos	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00
	TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00
990505	Litgios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00
	TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2,704,468,132.00	2,704,468,132.00	0.00	0.00

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR

GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
SECRETARIA GENERAL

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

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO - ENERO 2020-2019

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	2020	2019	VARIACION	%
4	INGRESOS				
43	VENTA DE SERVICIOS				
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	215,638,619.00	139,394,154.00	76,244,465.00	54.70
430512	EDUCACION FORMAL- SUPERIOR FORMACION TECNOLOGICA	22,905,352.00	0.00	22,905,352.00	0.00
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	184,518,267.00	139,394,154.00	45,124,113.00	32.37
430527	Educación No formal- formación extensiva	8,215,000.00	0.00	8,215,000.00	0.00
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	- 84,055,382.00	-46,439,903.00	-37,615,479.00	81.00
439501	Servicios educativos	- 84,055,382.00	-46,439,903.00	-37,615,479.00	81.00
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	131,583,237.00	92,954,251.00	38,628,986.00	41.56
44	TRANSFERENCIAS				
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS				
442803	Para gastos de funcionamiento	402,974,938.00	378,166,666.00	24,808,272.00	6.56
	TOTAL TRANSFERENCIAS	402,974,938.00	378,166,666.00	24,808,272.00	6.56
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS	743,766.44	490,187.30	253,579.14	51.73
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	743,766.44	490,187.30	253,579.14	51.73
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,441,820.00	1,408,156.00	33,664.00	2.39
480815	fotocopias	7,300.00	0.00	7,300.00	0.00
480817	Arrendamiento operativo	62,500.00	1,297,560.00	-1,235,060.00	-95.18
480825	Sobrantes	20.00	2,007.00	-1,987.00	-99.00
480826	Recuperaciones	1,372,000.00	108,589.00	1,263,411.00	1,163.48
	TOTAL OTROS INGRESOS	2,185,586.44	1,898,343.30	287,243.14	15.13
	TOTAL INGRESOS	536,743,761.44	473,019,260.30	63,724,501.14	13.47
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN				
72	SERVICIOS EDUCATIVOS				
7207	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA	92,608,826.00	0	92,608,826.00	0.00
720703	Sueldos y salarios	58,469,892.00	0.00	58,469,892.00	0.00
720705	Contribuciones efectivas	12,923,200.00	0.00	12,923,200.00	0.00

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL
NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO - ENERO 2020-2019

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	2020	2019	VARIACION	%
720706	Aportes sobre la nómina	4,279,100.00	0.00	4,279,100.00	0.00
720709	Prestaciones sociales	16,936,634.00	0.00	16,936,634.00	0.00
7210	EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN	5,984,492.00	0	5,984,492.00	0.00
721003	Sueldos y salarios	3,015,566.00	0.00	3,015,566.00	0.00
721005	Contribuciones efectivas	855,800.00	0.00	855,800.00	0.00
721006	Aportes sobre la nómina	285,100.00	0.00	285,100.00	0.00
721009	Prestaciones sociales	1,828,026.00	0.00	1,828,026.00	0.00
7221	EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA	4,633,244.00	0	4,633,244.00	0.00
722103	Sueldos y salarios	3,015,566.00	0.00	3,015,566.00	0.00
722105	Contribuciones efectivas	633,900.00	0.00	633,900.00	0.00
722106	Aportes sobre la nómina	211,200.00	0.00	211,200.00	0.00
722109	Prestaciones sociales	772,578.00	0.00	772,578.00	0.00
	TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS	103,226,562.00	0	103,226,562.00	0.00
	TOTAL COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	103,226,562.00	0	103,226,562.00	0.00
	UTILIDAD BRUTA	433,517,199.44	473,019,260.30	-39,502,060.86	-8.35
5	GASTOS				
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	108,728,645.00	0	108,728,645.00	0.00
510101	Sueldos	96,951,864.00	0	96,951,864.00	0.00
510119	Bonificaciones	10,736,585.00	0	10,736,585.00	0.00
510123	Auxilio de transporte	411,416.00	0	411,416.00	0.00
510160	Subsidio de alimentación	628,780.00	0	628,780.00	0.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	27,119,800.00	0	27,119,800.00	0.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	4,334,900.00	0	4,334,900.00	0.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	8,944,500.00	0	8,944,500.00	0.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	709,100.00	0	709,100.00	0.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	9,682,600.00	0	9,682,600.00	0.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	3,240,000.00	0	3,240,000.00	0.00
510390	Otras contribuciones efectivas	208,700.00	0	208,700.00	0.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,251,100.00	0	3,251,100.00	0.00

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL
NIT 890501578-4

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO - ENERO 2020-2019

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	2020	2019	VARIACION	%
510401	Aportes al ICBF	3,251,100.00	0	3,251,100.00	0.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	25,304,238.00	0	25,304,238.00	0.00
510702	Cesantías	9,938,067.00	0	9,938,067.00	0.00
510703	Intereses a las cesantías	1,192,573.00	0	1,192,573.00	0.00
510704	Prima de vacaciones	4,417,845.00	0	4,417,845.00	0.00
510705	Prima de navidad	9,196,719.00	0	9,196,719.00	0.00
510707	Bonificación especial de recreación	559,034.00	0	559,034.00	0.00
5111	GENERALES	5,062,670.00	0	5,062,670.00	0.00
511113	Servicios públicos	5,062,670.00	0	5,062,670.00	0.00
TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		169,466,453.00	0	169,466,453.00	0.00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	60,798,766.88	56,476,790.56	4,321,976.32	7.65
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
536001	Edificaciones	14,683,566.00	13,945,345.00	738,221.00	5.29
536004	Maquinaria y Equipo	4,411,102.24	13,967,989.74	-9,556,887.50	-68.42
536005	Equipo Medico y Cientifico	14,352,799.01	14,352,799.01	0.00	0.00
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5,738,633.30	0.00	5,738,633.30	0.00
536007	Equipo de Comunicación y computación	17,061,556.81	14,210,656.81	2,850,900.00	20.06
536008	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	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	2,818,755.34	0.00	2,818,755.34	0.00
TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		60,798,766.88	56,476,790.56	4,321,976.32	7.65
58	OTROS GASTOS				
5802	COMISIONES	888,536.00	452,002.00	436,534.00	96.58
580240	Comisiones servicios financieros	888,536.00	452,002.00	436,534.00	96.58
5890	GASTOS DIVERSOS	3,554,121.80	2,046.00	3,552,075.80	173,610.74
589026	Servicios Financieros	3,554,121.80	2,046.00	3,552,075.80	173,610.74
TOTAL OTROS GASTOS		4,442,657.80	454,048.00	3,988,609.80	878.46
TOTAL. GASTOS		234,707,877.68	56,930,838.56	177,777,039.12	312.27

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL

NIT 890501578-4

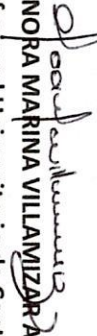
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO - ENERO 2020-2019

CIFRAS PESOS COLOMBIANOS

CODIGO	CUENTA	2020	2019	VARIACION	%
GANANCIAS NETAS		198,809,321.76	416,088,471.74	-217,279,099.98	-52.22

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR

GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
SECRETARIA GENERAL


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

INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER

NIT 890501578-4

ESTADO DE CAMBIOS PATRIMONIO COMPARATIVO ENERO 2020-2019

(Cifras en pesos Colombianos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	%
		ENERO 2020	ENERO 2019		
PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN					
31	SUPERIOR PÚBLICAS	33,091,232,886.34	31,514,743,093.58	-1,375,540,519.92	-4.36
3105	CAPITAL FISCAL	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	-1,158,261,419.94	-3.72
310506	Capital Fiscal	32,892,423,564.58	31,098,654,671.84	1,793,768,892.74	5.77
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	198,809,321.76	416,088,421.74	-217,279,099.98	-52.22
311001	Excedente del Ejercicio	198,809,321.76	416,088,421.74	-217,279,099.98	-52.22
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN					
3145	REGULACIÓN	-	-	-	-
314506	Propiedad Planta y Equipo	-	-	-	-
314516	Provisiones	-	-	-	-
314590	Otros impactos por transición	-	-	-	-

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR

GLORIA YUBID CORONADO SEPULVEDA
SECRETARIA GENERAL

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