



BALANCE GENERAL A Enero 31 de 2017

Fecha del reporte 09-05-2017

Contabilidad - Academusoft 3.2

Nombre de la Entidad		NIT	
INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER		890501578	
BALANCE GENERAL A Enero 31 de 2017			
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO		
1110	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS		2.999.697.602,22
111005	CUENTA CORRIENTE	1.540.151.082,49	
111006	CUENTA DE AHORRO	1.459.546.519,73	
	TOTAL EFECTIVO		2.999.697.602,22
14	DEUDORES		
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		92.391.188,00
140122	ESTAMPILLAS	92.391.188,00	
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		185.769.235,00
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	185.769.235,00	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		45.111.945,86
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	45.111.945,86	
1470	OTROS DEUDORES		275.363.016,65
147006	ARRENDAMIENTOS	2.769.945,00	
147012	CREDITOS A EMPLEADOS	547.559,00	
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	272.045.512,65	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-5.874.856,56
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-3.751.091,86	
148090	OTROS DEUDORES	-2.123.764,70	
	TOTAL DEUDORES		592.760.528,95
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		23.728.000,00
161001	DE TRABAJO	5.500.000,00	
161003	DE EXPERIMENTACIÓN	18.228.000,00	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		105.261.207,00
161501	EDIFICACIONES	105.261.207,00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		204.235.326,20
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.293.103,00	
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	18.014.548,20	
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	184.927.675,00	
1640	EDIFICACIONES		6.853.353.163,00
164001	EDIFICIOS Y CASAS	5.766.345.539,00	
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		435.318.095,08
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	142.686.921,08	
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		1.044.225.836,80
166501	MUEBLES Y ENSERES	940.217.662,80	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	104.008.174,00	
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		1.330.120.143,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	189.521.786,00	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.140.598.357,10	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION		168.595.000,00
167502	TERRESTRE	168.595.000,00	
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)		-2.472.584.862,35
168501	EDIFICACIONES	-1.040.876.268,60	
168503	REDES,LINEAS Y CABLES	-342.036,00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-228.582.453,19	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-163.878.539,64	
168506	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-312.755.387,32	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-566.898.887,80	
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION	-120.470.000,20	
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	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		27.422.097.149,38
19	OTROS ACTIVOS		
1910	CARGOS DIFERIDOS		25.114.403,00
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	25.114.403,00	
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	
	TOTAL OTROS ACTIVOS		874.750.562,23
	TOTAL ACTIVO		31.889.305.842,78
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		106.233.654,00
240101	BIENES Y SERVICIOS	106.233.654,00	
2425	ACREEDORES		124.893.592,00
242504	SERVICIOS PUBLICOS	7.867.000,00	
242510	SEGUROS	19.162.544,00	
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	6.921.410,00	
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	6.021.280,00	
242521	SINDICATOS	1.112.002,00	
242522	COOPERATIVAS	340.000,00	
242524	EMBARGOS JUDICIALES	3.007.515,00	
242535	LIBRANZAS	24.144.485,00	
242552	HONORARIOS	17.452.535,00	
242553	SERVICIOS	37.142.460,00	
242590	OTROS ACREEDORES	1.722.361,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		253.989,00
243605	SERVICIOS	27.989,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	226.000,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		140.571.994,00
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	107.036.483,00	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	33.535.511,00	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		371.953.229,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		12.192.367,00
250502	CESANTIAS	12.192.367,00	
	TOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		12.192.367,00
27	PASIVOS ESTIMADOS		
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		47.132.270,00
271503	VACACIONES	9.320.043,00	
271504	PRIMA DE SERVICIOS	9.538.065,00	
271506	PRIMA DE VACACIONES	9.810.318,00	
271507	BONIFICACIONES	6.929.313,00	
271509	PRIMA DE NAVIDAD	10.291.842,00	
271590	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	1.242.689,00	
	TOTAL PASIVOS ESTIMADOS		47.132.270,00
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		17.605.653,00
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	17.605.653,00	
	TOTAL OTROS PASIVOS		17.605.653,00
	TOTAL PASIVOS		448.883.519,00
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)		-56.233.130,82
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-56.233.130,82	
	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		30.799.716.658,88
	SUBTOTAL PATRIMONIO		30.799.716.658,88
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		640.705.664,90
	TOTAL PATRIMONIO		31.440.422.323,78
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		31.889.305.842,78

