

**BALANCE GENERAL A Noviembre 30 de 2016**

Fecha del reporte 15-02-2017

Contabilidad - Academusoft 3.2

Nombre de la Entidad		NIT	
INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER		890501578	
BALANCE GENERAL A Noviembre 30 de 2016			
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO		
1105	CAJA		6.000.000,00
110502	CAJA MENORES	6.000.000,00	
1110	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS		3.471.991.136,93
111005	CUENTA CORRIENTE	1.615.857.060,14	
111006	CUENTA DE AHORRO	1.856.134.076,79	
	TOTAL EFECTIVO		3.477.991.136,93
14	DEUDORES		
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		224.710.288,69
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	224.710.288,69	
1470	OTROS DEUDORES		225.736.563,08
147006	ARRENDAMIENTOS	4.559.945,00	
147012	CREDITOS A EMPLEADOS	547.559,00	
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	220.629.059,08	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-5.864.856,56
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-3.751.091,86	
148090	OTROS DEUDORES	-2.113.764,70	
	TOTAL DEUDORES		444.581.995,21
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		26.028.000,00
161001	DE TRABAJO	5.500.000,00	
161003	DE EXPERIMENTACIÓN	20.498.000,00	
161090	OTROS SEMOVIENTES	30.000,00	
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		1.329.183.199,00
161501	EDIFICACIONES	1.329.183.199,00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		11.118.004,12
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-0,08	
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	11.118.004,20	
1640	EDIFICACIONES		4.886.857.067,00
164001	EDIFICIOS Y CASAS	4.241.657.067,00	
164014	INVERNADEROS	21.000.000,00	
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	14.000.000,00	
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	610.200.000,00	
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		982.750.836,80
166501	MUEBLES Y ENSERES	878.742.662,80	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	104.008.174,00	
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		1.327.475.243,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	189.521.786,00	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.137.953.457,10	
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)		-2.321.102.093,67
168501	EDIFICACIONES	-990.573.071,53	
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	-342.036,00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-219.984.073,26	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-130.903.649,94	
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-259.953.725,21	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-563.183.478,83	
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-117.498.820,95	
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-38.663.237,95	
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		26.576.068.591,98
19	OTROS ACTIVOS		
1910	CARGOS DIFERIDOS		28.236.249,36
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	25.114.402,36	
191022	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.121.847,00	
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA		285.985.439,00
196003	BIENES DE CULTO	148.000,00	
196007	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	285.837.439,00	
1970	INTANGIBLES		306.643.524,77
197007	LICENCIAS	10.443.524,77	
197008	SOFTWARE	296.200.000,00	
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		-12.000.000,00
197508	SOFTWARE	-12.000.000,00	
1999	VALORIZACIONES		259.250.726,23
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	
199970	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	11.000.000,00	
	TOTAL OTROS ACTIVOS		868.115.939,36
	TOTAL ACTIVO		31.366.757.663,48
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		45.967.801,00
240101	BIENES Y SERVICIOS	45.967.801,00	
2425	ACREEDORES		25.830.415,00
242508	VIATICOS Y GASTOS VIAJE	791.300,00	
242552	HONORARIOS	12.462.505,00	
242553	SERVICIOS	12.576.610,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		26.379.704,00
243603	HONORARIOS	557.892,00	
243605	SERVICIOS	829.989,00	
243608	COMPRAS	12.316.000,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	364.000,00	
243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	12.042.823,00	
243626	CONTRATOS DE OBRA	269.000,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		37.499.807,00
244016	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	585.930,00	
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	32.259.883,00	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	4.653.994,00	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		135.677.727,00
27	PASIVOS ESTIMADOS		
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		260.236.844,00
271503	VACACIONES	70.617.502,00	
271506	PRIMA DE VACACIONES	70.889.317,00	
271507	BONIFICACIONES	41.062.742,00	
271509	PRIMA DE NAVIDAD	68.359.319,00	
271590	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	9.307.964,00	
	TOTAL PASIVOS ESTIMADOS		260.236.844,00
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		1.805.520,36
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	1.805.520,36	
	TOTAL OTROS PASIVOS		1.805.520,36
	TOTAL PASIVOS		397.720.091,36
3	PATRIMONIO		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
3208	CAPITAL FISCAL		29.818.637.392,07
320801	CAPITAL FISCAL	29.818.637.392,07	
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION		259.250.726,32
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	
324070	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	11.000.000,00	
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		900.000,00
325525	BIENES	900.000,00	
3270	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-349.384.534,02
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-3.758.390,19	
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-304.250.703,60	
327006	AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-41.375.440,23	
	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		29.729.403.584,37
	SUBTOTAL PATRIMONIO		29.729.403.584,37
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.239.633.987,75
	TOTAL PATRIMONIO		30.969.037.572,12
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		31.366.757.663,48

