

**BALANCE GENERAL A Octubre 31 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 Octubre 31 de 2016			
1	ACTIVO		
11	EFFECTIVO		
1105	CAJA		6.000.000,00
110502	CAJA MENORES	6.000.000,00	
1110	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS		3.823.459.054,23
111005	CUENTA CORRIENTE	1.605.171.204,26	
111006	CUENTA DE AHORRO	2.218.287.849,97	
	TOTAL EFECTIVO		3.829.459.054,23
14	DEUDORES		
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		234.651.350,69
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	234.651.350,69	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		223.585.550,00
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	223.585.550,00	
1470	OTROS DEUDORES		135.182.218,67
147006	ARRENDAMIENTOS	2.962.445,00	
147012	CREDITOS A EMPLEADOS	747.559,00	
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	131.472.214,67	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-5.774.558,61
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-3.660.793,91	
148090	OTROS DEUDORES	-2.113.764,70	
	TOTAL DEUDORES		587.644.560,75
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		1.299.815.446,00
161501	EDIFICACIONES	1.299.815.446,00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		351.668.142,20
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	37.627.146,00	
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.567.600,00	
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	287.730.896,20	
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	24.742.500,00	
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		397.690.949,00
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	105.059.775,00	
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	88.519.380,00	
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	33.969.006,00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		984.900.599,01
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	755.000,00	
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	984.145.599,01	
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		398.605.758,14
166501	MUEBLES Y ENSERES	294.597.584,14	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	104.008.174,00	
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		1.176.930.443,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	97.695.686,00	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.079.234.757,10	
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)		-2.278.199.807,96
168501	EDIFICACIONES	-970.883.962,15	
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	-342.036,00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-212.592.824,33	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-117.455.102,21	
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-259.714.194,78	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-562.763.860,52	
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION	-115.902.641,70	
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-38.545.186,27	
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		26.097.044.544,93
19	OTROS ACTIVOS		
1910	CARGOS DIFERIDOS		25.114.402,36
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	25.114.402,36	
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		318.722.260,27
197007	LICENCIAS	22.522.260,27	
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		877.072.827,86
	TOTAL ACTIVO		31.391.220.987,77
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		43.100.019,00
240101	BIENES Y SERVICIOS	43.100.019,00	
2425	ACREEDORES		37.283.343,00
242508	VIATICOS Y GASTOS VIAJE	110.000,00	
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	7.029.558,00	
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	6.444.518,00	
242524	EMBARGOS JUDICIALES	2.763.752,00	
242552	HONORARIOS	8.744.447,00	
242553	SERVICIOS	11.302.030,00	
242590	OTROS ACREEDORES	889.038,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		39.770.672,00
243605	SERVICIOS	7.277.989,00	
243608	COMPRAS	15.516.000,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	410.000,00	
243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	16.566.683,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		71.372.410,00
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	61.560.668,00	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	9.811.742,00	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		191.526.444,00
27	PASIVOS ESTIMADOS		
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		233.755.119,00
271503	VACACIONES	63.945.579,00	
271506	PRIMA DE VACACIONES	63.869.706,00	
271507	BONIFICACIONES	36.181.759,00	
271509	PRIMA DE NAVIDAD	61.339.708,00	
271590	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	8.418.367,00	
	TOTAL PASIVOS ESTIMADOS		233.755.119,00
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		10.099.998,36
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	10.099.998,36	
	TOTAL OTROS PASIVOS		10.099.998,36
	TOTAL PASIVOS		435.381.561,36
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)		-294.310.714,86
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-3.665.592,24	
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-261.348.417,89	
327006	AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-29.296.704,73	
	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		29.784.477.403,53
	SUBTOTAL PATRIMONIO		29.784.477.403,53
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.171.362.022,88
	TOTAL PATRIMONIO		30.955.839.426,41
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		31.391.220.987,77

