



## BALANCE GENERAL A Agosto 31 de 2016

Fecha del reporte 18-11-2016

Contabilidad - Academusoft 3.2

Nombre de la Entidad		NIT	
INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER		890501578	
BALANCE GENERAL A Agosto 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		4.140.683.904,82
111005	CUENTA CORRIENTE	1.479.802.963,72	
111006	CUENTA DE AHORRO	2.660.880.941,10	
	<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>4.146.683.904,82</b>
14	DEUDORES		
1407	PRESTACION DE SERVICIOS		248.827.712,12
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	248.827.712,12	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		420.557.114,00
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	420.557.114,00	
1470	OTROS DEUDORES		15.083.397,47
147006	ARRENDAMIENTOS	3.162.445,00	
147012	CREDITOS A EMPLEADOS	747.559,00	
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	11.173.393,47	
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)		-4.778.523,47
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-2.664.758,77	
148090	OTROS DEUDORES	-2.113.764,70	
	<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>679.689.700,12</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		34.453.000,00
161001	DE TRABAJO	5.500.000,00	
161003	DE EXPERIMENTACIÓN	28.923.000,00	
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		111.513.242,20
163501	MAQUINARIA Y EQUIPO	37.627.146,00	
163502	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.567.600,00	
163503	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	62.337.896,20	
163504	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	9.980.600,00	
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		259.416.854,00
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	3.239.669,00	
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		717.724.699,01
166001	EQUIPO DE INVESTIGACION	755.000,00	
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	716.969.699,01	
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		1.173.932.343,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	94.697.586,00	
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)		-2.198.262.864,01
168501	EDIFICACIONES	-931.505.743,39	
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	-342.036,00	
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-188.866.652,71	
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-105.377.681,48	
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-259.235.134,22	
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-561.916.250,07	
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION	-112.710.283,20	
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	-38.309.082,94	
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>25.536.803.493,88</b>
19	OTROS ACTIVOS		
1910	CARGOS DIFERIDOS		51.608.163,91
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	34.295.941,53	
191021	ELEMENTOS DE ASEO.LAVANDERIA Y CAFETERIA	6.700.891,38	
191022	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	556.331,00	
191026	MANTENIMIENTO	8.945.000,00	
191090	OTROS CARGOS DIFERIDOS	1.110.000,00	
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		301.572.835,27
197007	LICENCIAS	5.372.835,27	
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	
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>886.417.164,41</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>31.249.594.263,23</b>
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		152.744.643,44
240101	BIENES Y SERVICIOS	152.744.643,44	
2425	ACREEDORES		184.278.599,00
242504	SERVICIOS PUBLICOS	167.570,00	
242508	VIATICOS Y GASTOS VIAJE	901.200,00	
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	27.439.063,00	
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	20.693.663,00	
242520	APORTES ICBF,SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	14.868.200,00	
242522	COOPERATIVAS	280.000,00	
242524	EMBARGOS JUDICIALES	2.763.752,00	
242532	APORTES RIESGOS PROFESIONALES	845.700,00	
242535	LIBRANZAS	12.143.265,00	
242552	HONORARIOS	101.410.209,00	
242553	SERVICIOS	1.470.581,00	
242590	OTROS ACREEDORES	1.295.396,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		9.521.176,90
243603	HONORARIOS	241.308,90	
243605	SERVICIOS	7.818.489,00	
243608	COMPRAS	298.000,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	691.000,00	
243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	472.379,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		67.569.453,76
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	45.846.797,90	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	21.722.655,86	
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>414.113.873,10</b>
27	PASIVOS ESTIMADOS		
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		193.887.542,00
271503	VACACIONES	50.601.733,00	
271504	PRIMA DE SERVICIOS	13.063.539,00	
271506	PRIMA DE VACACIONES	49.846.651,00	
271507	BONIFICACIONES	26.419.793,00	
271509	PRIMA DE NAVIDAD	47.316.653,00	
271590	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	6.639.173,00	
	<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>193.887.542,00</b>
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		24.311.034,32
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	24.311.034,32	
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>24.311.034,32</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>632.312.449,42</b>
3	PATRIMONIO		
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
3208	CAPITAL FISCAL		29.825.137.392,07
320801	CAPITAL FISCAL	29.825.137.392,07	
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	
3270	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-188.275.358,34
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-1.724.650,67	

327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-181.411.473,94	
327006	AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-5.139.233,73	
	<b>TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		<b>29.896.112.760,05</b>
	<b>SUBTOTAL PATRIMONIO</b>		<b>29.896.112.760,05</b>
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>721.169.053,76</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>30.617.281.813,81</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>31.249.594.263,23</b>

---

Rectora

---

Vicerrectoría Administrativa y Financiera

---

Profesional Universitario de Contabilidad