



Instituto Superior de
Educación Rural **ISER**
Vigilado MinEducación

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	ACTIVO	SALDO
1	ACTIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	5,860,167,235.77
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1105	CAJA	7,000,000.00
110502	Caja menor	7,000,000.00
110502.01	Caja menor	7,000,000.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,834,207,707.52
111005	CUENTA CORRIENTE	3,343,146,304.57
11100502	BANCOS RECURSOS PROPIOS	3,343,146,304.57
111006	Cuenta de ahorro	1,491,061,402.95
111006.03	ISÉR transferencias por recaudos CREE	59,820,212.00
111006.09	Financiera Comultrasam	60,733,567.58
111006.1	Financiera Comultrasan - Aportes	119,702.00
111006.11	Bancolombia	673,804,627.37
111006.12	Banco Bogota	1,658.00
111006.13	ISÉR - Excedentes Cooperativas	696,581,636.00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	487,329,855.00
113210	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	487,329,855.00
11321002	Deposito en isntituciones financieras - otros	487,329,855.00
	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,328,537,562.52
13	CUENTAS POR COBRAR	
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	195,274,878.82
131113	Estampillas	195,274,878.82

13111302	Estampillas-Proyectos de inversión-Departamental	195,274,878.82
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	292,803,245.00
131701	Servicios educativos	292,803,245.00
13170102	Educacion Formal - Superior Formacion tecnologica	292,803,245.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	41,388,504.70
138413	Devolución IVA para entidades de educación super	5,098,044.70
138413.01	Devolución IVA para entidades de educación super	5,098,044.70
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	36,290,460.00
138439.01	Arrendamiento operativo	36,290,460.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-57,076,955.27
138602	Prestacion de Servicios	-53,822,889.07
13860202	Educación formal - Superior formación tecnológica	-53,822,889.07
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-3,254,066.20
138690.01	Otros deudores	-3,254,066.20
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		472,389,673.25
19	OTROS ACTIVOS	
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	59,240,000.00
197008	Softwares	59,240,000.00
197008.01	Software	59,240,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS		59,240,000.00
	ACTIVO NO CORRIENTE	28,563,641,665.65
13	CUENTAS POR COBRAR	
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	260,915,167.27
131701	Servicios educativos	260,915,167.27
13170102	Educacion Formal - Superior Formacion tecnologica	257,870,754.27
13170105	Educación Formal	3,044,413.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		260,915,167.27
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
1605	TERRENOS	13,849,790,488.00
160501	Urbanos	12,581,712,888.00
160501.01	Urbanos	6,521,688,888.00
160501.02	TERRENO FINCA LA RINCONADA CARRERA BOGOTÁ	6,060,024,000.00
160502	Rurales	1,268,077,600.00

160502.01	Rurales	768,906,600.00
160502.02	FINCA LA CALDERA PREDIO 2 LOTE	499,171,000.00
1610	SEMOVIENTES Y PLANTAS	24,021,000.00
161003	De INVESTIGACION Y EDUCACION	24,021,000.00
161003.01	Bovinos	17,500,000.00
161003.02	Equinos	5,300,000.00
161003.04	Cunículo	66,000.00
161003.07	Caprinos	1,155,000.00
1640	EDIFICACIONES	11,577,959,758.00
164001	EDIFICIOS Y CASAS	9,816,629,955.00
164001.01	EDIFICIOS BLOQUE NUEVO VIRTUAL	740,698,500.00
164001.02	FINCA LA CALDERA	1,058,140,000.00
164001.06	CASAS	259,437,310.00
164001.07	RESIDENCIAS	1,784,902,700.00
164001.08	BLOQUE DE INFORMATICA	1,066,631,755.00
164001.09	BOQUE DE CAFETERIA BIBLIOTECA	1,364,610,600.00
164001.1	Bloque 1C	499,797,600.00
164001.11	BLOQUE 1D	601,552,800.00
164001.12	ALVARO DIEZ	442,608,800.00
164001.13	CENTRO CUIDADOS DE ANIMALES	58,557,500.00
164001.14	ESTABLO	74,592,000.00
164001.15	ORDEÑO	54,062,600.00
164001.16	COCHERA	80,134,400.00
164001.17	CONEJERA	28,712,000.00
164001.18	GALPON	106,400,000.00
164001.19	ALPRISCO	4,850,000.00
164001.2	Baño	20,773,630.00
164001.21	KIOSKO	5,300,000.00
164001.22	SALA DE INCUBACION	15,889,500.00
164001.23	BODEGA DE HERRAMIENTAS	17,108,000.00
164001.24	PLANTA DE CONCENTRADOS	34,949,600.00
164001.27	ARCHIVO CENTRAL	120,960,000.00
164001.28	ACCESO Y BATERIAS SANITARIAS	76,220,000.00
164001.29	FACHADA Y VIAS DE ACCESO	569,414,320.00

164001.3	CENTRO DE CAPACITACION ENTRENAMIENTO SECT	350,300,220.00
164001.31	MURO DE CERRAMIENTO NORORIENTAL EN MAMI	185,830,920.00
164001.33	Talleres y Carpinteria	194,195,200.00
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00
164014.01	INVERNADERO	93,000,000.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00
164017.01	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1,654,729,803.00
164019.01	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y REC REACIONALES	1,654,729,803.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	455,090,728.00
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00
165501.01	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00
165504.01	Maquinas-herramientas y acceso s	14,889,142.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00
165505.01	INSTRUMENTOS MUSICALES	16,779,324.00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00
165506.01	ELEMENTOS DE RECREACION Y DEPO TE	138,752,213.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	160,730,657.00
165508.01	Maquinas-herramientas y acceso orios	160,730,657.00
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	106,922,812.00
165509.01	EQUIPOS.MAQUINAS Y ACCESORIOS	106,922,812.00
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00
165511.01	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2,229,105,405.11
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,229,105,405.11
166002.01	EQUIPO DE LABORATORIO	2,229,105,405.11
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	934,531,262.00
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,554.00
166501.01	MUEBLES Y ENSERES	872,669,554.00
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00
166502.01	EQUIPOS Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1,130,977,152.00
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	197,379,648.00

167001.01	EQUIPO DE COMUNICACION	197,379,648.00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	933,597,504.00
167002.01	EQUIPOS DE COMPUTACION	933,597,504.00
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION	244,225,252.00
167502	TERRESTRE	244,225,252.00
167502.01	VEHÍCULO	244,225,252.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTEL	28,871,480.00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00
168002.01	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	190,992,647.00
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00
168103.01	Bienes de Culto	248,000.00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	190,744,647.00
168107.01	Libros y publicaciones de investigación y consulta	190,744,647.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2,362,838,673.73
168501	EDIFICACIONES	-333,053,439.33
168501.01	EDIFICACIONES	-286,554,515.99
168501.02	INVERNADERO	-3,757,060.00
168501.03	INSTALACIONES DEPORTIVAS	-42,273,076.67
168501.08	PARQUEADEROS Y GARAJES	-468,786.67
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-255,115,580.13
168504.01	MAQUINARIA INDUSTRIAL	-2,532,479.58
168504.02	EQUIPO DE ENSEÑANZA	-72,137,794.77
168504.03	ARMAMENTO Y VIGILANCIA	-486,661.00
168504.04	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	-73,050,871.10
168504.05	EQUIPO AGRÍCOLA	-77,720,907.45
168504.06	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	-3,000,000.20
168504.07	EQUIPO DE MÚSICA	-14,241,173.68
168504.08	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-11,945,692.35
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-755,557,010.39
168505.02	EQUIPO LABORATORIO	-755,557,010.39
168506	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-264,200,550.53
168506.01	MUEBLES Y ENSERES	-233,526,245.42
168506.02	EQUIPO Y MÁQUINAS DE OFICINA	-30,674,305.11

168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-486,379,088.42
168507.01	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	-76,821,979.92
168507.02	EQUIPO DE COMPUTACION	-409,557,108.50
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION	-214,810,639.20
168508.01	TRANSPORTE Y ELEVACION	-214,810,639.20
168509	EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTEL	-28,173,500.00
168509.01	COMEDOR Y COCINA	-28,173,500.00
168510	SEMOVIENTES	-3,202,799.84
168510.01	SEMOVIENTES	-2,333,333.20
168510.02	Equinos	-706,666.64
168510.04	Cunículo	-8,800.00
168510.07	Caprinos	-154,000.00
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-22,346,065.89
168512.01	Bienes de Arte y Cultura	-22,346,065.89
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		28,302,726,498.38
TOTAL ACTIVO		34,423,808,901.42

CODIGO	PASIVO	SALDO
2	PASIVO	
	PASIVO CORRIENTE	542,739,165.89
24	CUENTAS POR PAGAR	
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,721,000.00
240101	Bienes y servicios	2,721,000.00
240101.01	Compra de bienes	2,721,000.00
2407	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	27,679,827.89
240704	Ventas por cuenta de terceros	27,679,827.89
240704.01	Pruebas ECAES	236,000.00
240704.02	Seguros	6,818,500.00
240704.04	Estampilla	12,506,000.00
240704.1	Ingresos a favor de terceros - Cuentas por cobrar	8,119,327.89
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBR	1,789,000.00
243603	Honorarios	616,000.00
243603.01	Honorarios	616,000.00
243605	Servicios	180,000.00
243605.01	Servicios	180,000.00
243615	A empleados Artículo 383 ET	520,000.00
243615.01	A empleados Artículo 383 ET	520,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consi	201,000.00
243625.01	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consi	201,000.00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por	272,000.00
243627.01	Retención de impuesto de industria y comercio por	272,000.00

2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAG/	81,576,300.00
244003	Impuesto predial unificado	71,593,200.00
244003.01	Impuesto predial unificado	71,593,200.00
244080	Otros impuestos departamentales	9,983,100.00
244080.01	Prodesarrollo departamental (1%)	1,210,600.00
244080.02	Estampilla Pro desarrollo Fonterizo 1% o 2%	1,210,600.00
244080.03	Procultura (0.8%)	968,200.00
244080.04	Estampilla Pro Desarrollo Academico, Cientifico y T	1,210,600.00
244080.05	Proancianos (3%)	3,631,400.00
244080.06	Estampilla Erasmo Meoz (2%)	1,751,700.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19,089,087.00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	14,069,447.00
249032.01	Cheques no cobrados o por reclamar	14,069,447.00
249051	Servicios públicos	5,019,640.00
249051.01	Energía eléctrica	5,019,640.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		132,855,214.89
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	401,706,560.00
251102	Cesantías	135,497,854.00
251102.01	Cesantías	135,497,854.00
251103	Intereses sobre cesantías	16,248,764.00
251103.01	Intereses sobre cesantías	16,248,764.00
251104	Vacaciones	52,487,406.00
251104.01	Vacaciones	52,487,406.00
251105	Prima de vacaciones	61,328,048.00
251105.01	Prima de vacaciones	61,328,048.00
251106	Prima de servicios	1,592,913.00
251106.01	Prima de servicios	1,592,913.00
251107	Prima de navidad	126,730,593.00
251107.01	Prima de navidad	126,730,593.00
251109	Bonificaciones	7,820,982.00
251109.02	Bonificaciones especial de recreación	7,820,982.00
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LAE	8,177,391.00
251301	Indemnizaciones	8,177,391.00

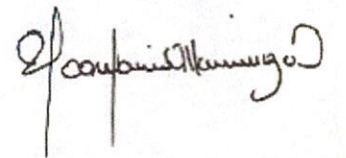
251301.01	Indemnizaciones	8,177,391.00
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		409,883,951.00
	PASIVO NO CORRIENTE	30,247,560.00
29	OTROS PASIVOS	
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	30,247,560.00
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	30,247,560.00
29010204	ANTICIPOS SOBRE CPMVENIOS Y ACUERDOS CON C	30,247,560.00
TOTAL OTROS PASIVOS		30,247,560.00
TOTAL PASIVO		572,986,725.89
3	PATRIMONIO	
31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS	
3105	CAPITAL FISCAL	32,892,423,564.58
310506	Capital Fiscal	32,892,423,564.58
310506.01	Capital Fiscal	32,892,423,564.58
TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS		32,892,423,564.58
TOTAL PATRIMONIO		32,892,423,564.58
UTILIDAD DEL EJERCICIO		958,398,610.95
TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD		33,850,822,175.53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		34,423,808,901.42



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL



NORA MARINA VILLAMIZAR A.
PROFESIONAL UNIVERSIDAD DE CONTABILIDAD
TP. 45650-T



Instituto Superior de
Educación Rural **ISER**
Vigilado MinEducación

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales**

		2020
41	INGRESOS FISCALES	
4110	NO TRIBUTARIOS	121,645,290.00
411027	Estampillas	121,645,290.00
	TOTAL INGRESOS FISCALES	121,645,290.00
43	VENTA DE SERVICIOS	
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,258,416,939.95
430512	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNICA PROFESIONA	167,635,280.00
430513	Educación formal - Superior formación tecnológica	1,035,076,559.95
430527	Educación no formal - Formación extensiva	54,301,000.00
430550	Servicios conexos a la educación	1,404,100.00
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	(202,271,699.00)
439501	Servicios educativos	(202,271,699.00)
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	1,056,145,240.95
44	TRANSFERENCIAS	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	3,709,229,952.00
442803	Para gastos de funcionamiento	3,709,229,952.00
	TOTAL TRANSFERENCIAS	3,709,229,952.00
48	OTROS INGRESOS	
4802	FINANCIEROS	7,587,353.55
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	7,587,353.55
4808	INGRESOS DIVERSOS	71,557,094.00
480815	Fotocopias	26,950.00

480817	Arrendamiento operativo	64,366,447.00
480825	Sobrantes	1,291.00
480826	Recuperaciones	7,162,406.00
	TOTAL OTROS INGRESOS	79,144,447.55
	TOTAL INGRESOS	4,966,164,930.50

63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,491,128,845.00
630507	Educación formal - Superior formación tecnológica	1,371,158,652.00
630512	Educación no formal - Formación extensiva	81,987,279.00
630516	Educación formal - Investigación	37,982,914.00
	TOTAL COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,491,128,845.00

72	SERVICIOS EDUCATIVOS	
7207	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN	405,224,623.00
720702	Generales	33,841,385.00
720703	Sueldos y salarios	159,668,425.00
720704	Contribuciones imputadas	17,548,492.00
720705	Contribuciones efectivas	36,156,400.00
720706	Aportes sobre la nómina	11,844,400.00
720709	Prestaciones sociales	146,165,521.00

7210	EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN	8,118,426.00
721002	Generales	2,300,000.00
721003	Sueldos y salarios	3,169,963.00
721005	Contribuciones efectivas	666,500.00
721006	Aportes sobre la nómina	221,900.00
721009	Prestaciones sociales	1,760,063.00

7221	EDUCACION NO FORMAL- FORMACION EXTENSIVA	11,059,672.00
722102	Generales	4,500,000.00
722103	Sueldos y salarios	3,169,963.00
722105	Contribuciones efectivas	1,410,900.00
722106	Aportes sobre la nómina	221,900.00
722109	Prestaciones sociales	1,756,909.00
	TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS	424,402,721.00

	TOTAL COSTOS	1,915,531,566.00
--	---------------------	-------------------------

51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	771,948,935.00
510101	Sueldos	731,181,342.00
510119	Bonificaciones	28,947,393.00
510123	Auxilio de transporte	7,199,780.00
510160	Subsidio de alimentación	4,620,420.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	170,283,500.00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	30,611,600.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	63,433,300.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	4,879,700.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	52,516,000.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	17,647,900.00
510390	Otras contribuciones efectivas	1,195,000.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	51,679,400.00
510401	Aportes al ICBF	51,679,400.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	271,299,466.00
510701	Vacaciones	32,619,361.00
510702	Cesantías	72,683,072.00
510703	Intereses a las cesantías	8,721,994.00
510704	Prima de vacaciones	32,619,361.00
510705	Prima de navidad	67,677,596.00
510706	Prima de servicios	52,894,432.00
510707	Bonificación especial de recreación	4,083,650.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8,245,911.00
510803	Capacitación, Bienestar Social y Estimulos	2,726,887.00
510810	Viáticos	5,519,024.00
5111	GENERALES	368,548,159.98
511113	Vigilancia y seguridad	94,214,930.00
511114	Materiales y suministros	192,000.00
511115	Mantenimiento	210,000.00
511117	Servicios públicos	55,365,978.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	7,356,289.00
511123	Comunicaciones y transporte	28,506,846.22

511125	Seguros generales	678,350.00
511146	Combustibles y lubricantes	3,516,919.00
511149	Servicio de aseo, Cafeteria, Restaurante y Lavanderia	23,750,000.00
511155	Elementos de aseo , Lavanderia Y Cafeteria	526,100.00
511165	Intangibles	50,841,130.00
511179	Honorarios	103,389,119.00
511190	Otros gastos generales	498.76

5120	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS	5,618,288.00
512001	Impuesto predial unificado	2,817,500.00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	2,460,620.00
512010	Tasas	336,168.00
512017	Intereses de mora	4,000.00
	TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,647,623,659.98

53	DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVICIONES	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	424,125,999.80
536001	Edificaciones	102,913,092.00
536004	Maquinaria y equipo	30,877,593.42
536005	Equipo médico y científico	104,604,848.48
536006	Muebles enseres y equipos de oficina	40,170,432.94
536007	Equipos de comunicación y computación	113,702,265.65
536008	Equipo de transporte Traccion y Elevación	8,823,529.67
536009	Equipo de comedor cocina despensa y hoteleria	500,500.40
536010	Semovientes	2,802,449.86
536012	Bines de arte y cultuta	19,731,287.38
	TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVICIONES	424,125,999.80

58	OTROS GASTOS	
5802	COMISIONES	3,149,928.00
580240	Comisiones servicios financieros	3,149,928.00
5804	FINANCIEROS	44,000.00
580439	Intereses de mora	44,000.00
5890	GASTOS DIVERSOS	17,291,165.77
589026	Servicios financieros	17,291,165.77

TOTAL OTROS GASTOS

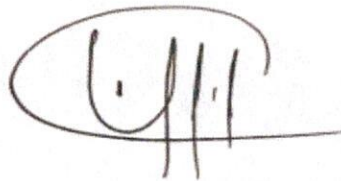
20,485,093.77

TOTAL GASTOS

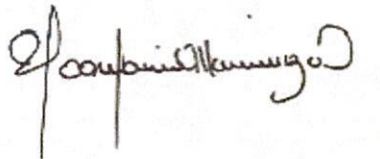
2,092,234,753.55

EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO

958,398,610.95



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR



NORA MARINA VILLAMIZAR A.
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD
TP.45650-T



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL



**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales**

Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2019	32,892,423,564.58
Variaciones Patrimoniales durante el año 2020	32,892,423,564.58
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2020	32,892,423,564.58

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

		2020
	Incrementos	32,892,423,564.58
3105	CAPITAL FISCAL	32,892,423,564.58
	Disminuciones	0.00
	Partidas sin movimiento	958,398,610.95
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	958,398,610.95

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR

GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL

NORA MARINA VILLAMIZAR A.
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD
TP.45650-T



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DEL 01 DE INICIAL 2020 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales**

	2020	2019	VARIACION	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo equivalente de efectivo	5,328,537,562.52	2,668,030,158.13	2,660,507,404.39	99.72
Deudores	472,389,673.25	328,975,385.73	143,414,287.52	43.59
Otros activos	59,240,000.00	118,480,000.00	-59,240,000.00	-50.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5,860,167,235.77	3,115,485,543.86	2,744,681,691.91	88.10
ACTIVO NO CORRIENTE				
Deudores	260,915,167.27	164,485,434.27	96,429,733.00	58.63
Propiedad planta y equipo	28,302,726,498.38	28,406,906,630.60	-104,180,132.22	-0.37
Bienes de uso publico e historico y culturales	0.00	176,158,316.00	-176,158,316.00	-100.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	28,563,641,665.65	28,747,550,380.87	-183,908,715.22	-0.64
TOTAL ACTIVO	34,423,808,901.42	31,863,035,924.73	2,560,772,976.69	8.04
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar	49,489,914.89	68,453,053.88	-18,963,138.99	-27.70
Impuestos corrientes por pagar	83,365,300.00	5,337,250.00	78,028,050.00	1,461.95
Obligaciones a corto plazo por beneficios a	409,883,951.00	2,372,666.00	407,511,285.00	17,175.25
TOTAL PASIVO CORRIENTE	542,739,165.89	76,162,969.88	466,576,196.01	612.60
PASIVO NO CORRIENTE				
Otros pasivos	30,247,560.00	48,309,084.00	-18,061,524.00	-37.39
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	30,247,560.00	48,309,084.00	-18,061,524.00	-37.39
TOTAL PASIVO	572,986,725.89	124,472,053.88	448,514,672.01	360.33
PATRIMONIO				
PATRIMONIO				
Capital fiscal	32,892,423,564.58	31,099,288,225.84	1,793,135,338.74	5.77

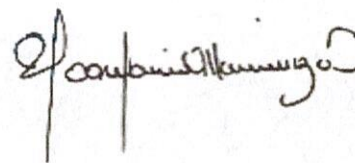
TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE	32,892,423,564.58	31,099,288,225.84	1,793,135,338.74	5.77
TOTAL PATRIMONIO	32,892,423,564.58	31,099,288,225.84	1,793,135,338.74	5.77
UTILIDAD/UTILIDAD DEL EJERCICIO	958,398,610.95	639,275,645.01	319,122,965.94	49.92
TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	33,850,822,175.53	31,738,563,870.85	2,112,258,304.68	6.66
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	34,423,808,901.42	31,863,035,924.73	2,560,772,976.69	8.04



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL



NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD
TP.45650-T



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales

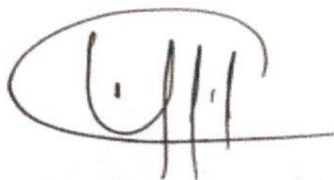
CODIGOS	CUENTAS	2020	2019	VARIACION	%
41	INGRESOS FISCALES				
4110	NO TRIBUTARIOS	121,645,290.00	0	121,645,290.00	0
411027	Estampillas	121,645,290.00	0	121,645,290.00	0
	TOTAL INGRESOS FISCALES	121,645,290.00	0	121,645,290.00	0
43	VENTA DE SERVICIOS				
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,258,416,939.95	1,102,348,629.00	156,068,310.95	0.14
	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR			-	
430512	FORMACION TECNICA PROFESIONA	167,635,280.00	0	167,635,280.00	0
	Educación formal - Superior				
430513	formación tecnológica	1,035,076,559.95	1,089,492,662.00	(54,416,102.05)	(0.05)
	Educación no formal - Formación				
430527	extensiva	54,301,000.00	5,134,000.00	49,167,000.00	9.58
430537	Educación informal - Continuada	0	2,850,000.00	(2,850,000.00)	(1.00)
430550	Servicios conexos a la educación	1,404,100.00	4,871,967.00	(3,467,867.00)	(0.71)
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	(202,271,699.00)	(397,254,669.00)	194,982,970.00	(0.49)
439501	Servicios educativos	(202,271,699.00)	(397,254,669.00)	194,982,970.00	(0.49)
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	1,056,145,240.95	705,093,960.00	351,051,280.95	0.50
44	TRANSFERENCIAS				
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	3,709,229,952.00	2,794,921,754.00	914,308,198.00	0.33
442803	Para gastos de funcionamiento	3,709,229,952.00	2,794,921,754.00	914,308,198.00	0.33
	TOTAL TRANSFERENCIAS	3,709,229,952.00	2,794,921,754.00	914,308,198.00	0.33
48	OTROS INGRESOS			-	
4802	FINANCIEROS	7,587,353.55	11,005,298.68	(3,417,945.13)	(0.31)
480201	Intereses sobre depósitos en	7,587,353.55	11,005,298.68	(3,417,945.13)	(0.31)

4808	INGRESOS DIVERSOS	71,557,094.00	82,348,724.00	(10,791,630.00)	(0.13)
480815	Fotocopias	26,950.00	0	26,950.00	0
480817	Arrendamiento operativo	64,366,447.00	76,476,968.00	(12,110,521.00)	(0.16)
480825	Sobrantes	1,291.00	89,333.00	(88,042.00)	(0.99)
480826	Recuperaciones	7,162,406.00	5,782,423.00	1,379,983.00	0.24
	TOTAL OTROS INGRESOS	79,144,447.55	93,354,022.68	(14,209,575.13)	(0.15)
	TOTAL INGRESOS	4,966,164,930.50	3,593,369,736.68	1,372,795,193.82	0.38
				-	
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS			-	
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,491,128,845.00	976,800,732.00	514,328,113.00	0.53
630507	Educación formal - Superior	1,371,158,652.00	907,549,609.00	463,609,043.00	0.51
630512	Educación no formal - Formación	81,987,279.00	40,679,154.00	41,308,125.00	1.02
630516	Educación formal - Investigación	37,982,914.00	28,571,969.00	9,410,945.00	0.33
	TOTAL COSTO DE VENTAS DE	1,491,128,845.00	976,800,732.00	514,328,113.00	0.53
				-	
72	SERVICIOS EDUCATIVOS			-	
7207	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR -	405,224,623.00	283,620,558.00	121,604,065.00	0.43
720702	Generales	33,841,385.00	20,637,926.00	13,203,459.00	0.64
720703	Sueldos y salarios	159,668,425.00	115,553,170.00	44,115,255.00	0.38
720704	Contribuciones imputadas	17,548,492.00	4,839,477.00	12,709,015.00	2.63
720705	Contribuciones efectivas	36,156,400.00	49,400,400.00	(13,244,000.00)	(0.27)
720706	Aportes sobre la nómina	11,844,400.00	16,214,500.00	(4,370,100.00)	(0.27)
720709	Prestaciones sociales	146,165,521.00	76,975,085.00	69,190,436.00	0.90
7210	EDUCACIÓN FORMAL -	8,118,426.00	4,900,466.00	3,217,960.00	0.66
721002	Generales	2,300,000.00	-	2,300,000.00	
721003	Sueldos y salarios	3,169,963.00	3,015,566.00	154,397.00	0.05
721005	Contribuciones efectivas	666,500.00	1,413,800.00	(747,300.00)	(0.53)
721006	Aportes sobre la nómina	221,900.00	471,100.00	(249,200.00)	(0.53)
721009	Prestaciones sociales	1,760,063.00	0	1,760,063.00	0
7221	EDUCACIÓN NO FORMAL -	11,059,672.00	7,702,516.00	3,357,156.00	0.44
722102	Generales	4,500,000.00	2,657,250.00	1,842,750.00	0.69
722103	Sueldos y salarios	3,169,963.00	3,015,566.00	154,397.00	0.05
722105	Contribuciones efectivas	1,410,900.00	1,558,600.00	(147,700.00)	(0.09)
722106	Aportes sobre la nómina	221,900.00	471,100.00	(249,200.00)	(0.53)
722109	Prestaciones sociales	1,756,909.00	0	1,756,909.00	0
	TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS	424,402,721.00	296,223,540.00	128,179,181.00	0.43
				-	
	TOTAL COSTOS	1,915,531,566.00	1,273,024,272.00	642,507,294.00	0.50
				-	
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN			-	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	771,948,935.00	682,720,641.00	89,228,294.00	0.13

510101	Sueldos	731,181,342.00	651,131,217.00	80,050,125.00	0.12
510119	Bonificaciones	28,947,393.00	23,812,262.00	5,135,131.00	0.22
510123	Auxilio de transporte	7,199,780.00	3,373,045.00	3,826,735.00	1.13
510160	Subsidio de alimentación	4,620,420.00	4,404,117.00	216,303.00	0.05
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	5,050,931.00	(5,050,931.00)	0
510203	Indemnizaciones	0	5,050,931.00	(5,050,931.00)	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	170,283,500.00	170,972,000.00	(688,500.00)	(0.00)
510302	Aportes a cajas de compensación	30,611,600.00	27,009,800.00	3,601,800.00	0.13
510303	Cotizaciones a seguridad social en	63,433,300.00	56,132,200.00	7,301,100.00	0.13
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	4,879,700.00	5,842,800.00	(963,100.00)	(0.16)
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de	52,516,000.00	57,042,400.00	(4,526,400.00)	(0.08)
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de	17,647,900.00	23,808,200.00	(6,160,300.00)	(0.26)
510390	Otras contribuciones efectivas	1,195,000.00	1,136,600.00	58,400.00	0.05
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	51,679,400.00	37,793,100.00	13,886,300.00	0.37
510401	Aportes al ICBF	51,679,400.00	37,793,100.00	13,886,300.00	0.37
5107	PRESTACIONES SOCIALES	271,299,466.00	55,344,145.00	215,955,321.00	3.90
510701	Vacaciones	32,619,361.00	0	32,619,361.00	0
510702	Cesantías	72,683,072.00	2,327,418.00	70,355,654.00	30.23
510703	Intereses a las cesantías	8,721,994.00	36,877.00	8,685,117.00	235.52
510704	Prima de vacaciones	32,619,361.00	2,284,548.00	30,334,813.00	13.28
510705	Prima de navidad	67,677,596.00	2,173,396.00	65,504,200.00	30.14
510706	Prima de servicios	52,894,432.00	48,221,913.00	4,672,519.00	0.10
510707	Bonificación especial de recreación	4,083,650.00	299,993.00	3,783,657.00	12.61
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8,245,911.00	128,026,554.00	(119,780,643.00)	(0.94)
510802	Honorarios	0	115,117,370.00	(115,117,370.00)	(1.00)
510803	Capacitación , Bienestra Social Y	2,726,887.00	6,946,884.00	(4,219,997.00)	0
510810	Viáticos	5,519,024.00	5,962,300.00	(443,276.00)	(0.07)
5111	GENERALES	368,548,159.98	197,360,406.00	171,187,753.98	0.87
511113	Vigilancia y seguridad	94,214,930.00	40,561,005.00	53,653,925.00	1.32
511114	Materiales y suministros	192,000.00	23,068,726.00	(22,876,726.00)	(0.99)
511115	Mantenimiento	210,000.00	3,248,503.00	(3,038,503.00)	(0.94)
511117	Servicios públicos	55,365,978.00	69,913,833.00	(14,547,855.00)	(0.21)
511120	Publicidad y propaganda	0	644,000.00	(644,000.00)	(1.00)
511121	Impresos,publicaciones,suscripciones	7,356,289.00	7,554,755.00	(198,466.00)	(0.03)

511123	Comunicaciones y transporte	28,506,846.22	23,598,119.00	4,908,727.22	0.21
511125	Seguros generales	678,350.00	673,000.00	5,350.00	0.01
511146	Combustibles y lubricantes	3,516,919.00	1,404,915.00	2,112,004.00	1.50
511149	Servicio de aseo cafeteria ,	23,750,000.00	19,200,000.00	4,550,000.00	0.24
511155	Elementos de aseo, Lavanderia y	526,100.00	1,343,550.00	(817,450.00)	(0.61)
511165	Intangibles	50,841,130.00	6,150,000.00	44,691,130.00	7.27
511179	Honorarios	103,389,119.00	0	103,389,119.00	0
511190	Otros gastos generales	498.76	0	498.76	0
5120	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y	5,618,288.00	6,243,478.00	(625,190.00)	(0.10)
512001	Impuesto predial unificado	2,817,500.00	3,909,644.00	(1,092,144.00)	(0.28)
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	2,460,620.00	2,329,434.00	131,186.00	0.06
512010	Tasas	336,168.00	0	336,168.00	0
512017	Intereses de mora	4,000.00	4,400.00	(400.00)	(0.09)
	TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y	1,647,623,659.98	1,283,511,255.00	364,112,404.98	0.28
				-	
53	DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMOR				
	TIZACIONES Y PROVICIONES				
5360	DEPRECIACION DE	424,125,999.80	382,416,733.92	41,709,265.88	0.11
536001	Edificaciones	102,913,092.00	97,617,415.00	5,295,677.00	0.05
536004	Maquinaria y equipo	30,877,593.42	84,855,128.18	(53,977,534.76)	(0.64)
536005	Equipo médico y científico	104,604,848.48	100,469,593.07	4,135,255.41	0.04
536006	Muebles ensers y equipos de oficina	40,170,432.94	0	40,170,432.94	0
536007	Equipos de comunicación y	113,702,265.65	99,474,597.67	14,227,667.98	0.14
536008	Equipo de transporte traccion y	8,823,529.67	0	8,823,529.67	0
536009	Equipo de comedor cocina despensa	500,500.40	0	500,500.40	0
536010	Semovientes	2,802,449.86	0	2,802,449.86	0
536012	Bines de arte y cultura	19,731,287.38	0	19,731,287.38	0
	TOTAL	424,125,999.80	382,416,733.92	41,709,265.88	0.11
	DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMOR				
				-	
58	OTROS GASTOS				
5802	COMISIONES	3,149,928.00	3,032,697.00	117,231.00	0.04
580240	Comisiones servicios financieros	3,149,928.00	3,032,697.00	117,231.00	0.04
5804	FINANCIEROS	44,000.00	40,000.00	4,000.00	0.10
580439	Intereses de mora	44,000.00	40,000.00	4,000.00	0.10
5890	GASTOS DIVERSOS	17,291,165.77	12,069,133.75	5,222,032.02	0.43
589026	Servicios financieros	17,291,165.77	12,069,133.75	5,222,032.02	0.43
	TOTAL OTROS GASTOS	20,485,093.77	15,141,830.75	5,343,263.02	0.35
				-	

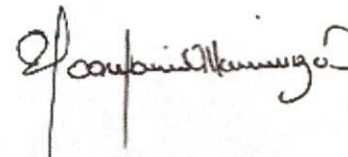
TOTAL GASTOS	2,092,234,753.55	1,681,069,819.67	411,164,933.88	0.24
EXCEDENTE RESULTADO DEL	958,398,610.95	639,275,645.01	319,122,965.94	0.50



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL



NORA MARINA VILLAMIZAR A.
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD
TP.45650-T



Instituto Superior de
Educación Rural **ISER**
Vigilado MinEducación

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO 2020 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales**

CODIGOS	CUENTAS	2020	2019	VARIACION	%
	Incrementos				
3105	CAPITAL FISCAL	32,892,423,564.58	31,099,288,225.84	1,793,135,338.74	5.77
	Disminuciones				
	Partidas sin movimiento				
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	958,398,610.95	639,275,645.01	319,122,965.94	49.92

MARIO AUGUSTO CONTRERAS
RECTOR

GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL

NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS
PROFESIONAL UNIVERSITARIO D E CONTABILIA D
TP.45650-T