

**BALANCE GENERAL A Julio 31 de 2017**

Contabilidad - Academusoft 3.2

Nombre de la Entidad		NIT
INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER		890501578
BALANCE GENERAL A Julio 31 de 2017		
1	ACTIVO	
11	EFFECTIVO	
1105	CAJA	6.000.000,00
110502	CAJA MENORES	6.000.000,00
1110	DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS	3.097.991.858,24
111005	CUENTA CORRIENTE	2.091.038.755,26
111006	CUENTA DE AHORRO	1.006.953.102,98
	TOTAL EFECTIVO	3.103.991.858,24
14	DEUDORES	
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	255.234.736,77
140701	SERVICIOS EDUCATIVOS	255.234.736,77
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	220.590.950,00
142012	ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	220.590.950,00
1470	OTROS DEUDORES	39.104.378,33
147006	ARRENDAMIENTOS	2.769.945,00
147012	CREDITOS A EMPLEADOS	547.559,00
147066	DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	35.786.874,33
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-8.268.034,42
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-6.144.269,72
148090	OTROS DEUDORES	-2.123.764,70
	TOTAL DEUDORES	506.662.030,68
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	23.383.000,00
161001	DE TRABAJO	5.500.000,00
161003	DE EXPERIMENTACIÓN	17.883.000,00
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	7.002.710.556,87
164001	EDIFICIOS Y CASAS	5.915.702.932,87
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	981.725.336,80
166501	MUEBLES Y ENSERES	912.007.728,80
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	69.717.608,00
1670	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	1.205.736.504,10
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	187.917.596,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.017.818.908,10
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y ELEVACION	244.225.252,00
167502	TERRESTRE	244.225.252,00
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)	-2.625.492.449,02
168501	EDIFICACIONES	-1.226.267.736,37
168503	REDES, LINEAS Y CABLES	-342.036,00
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	-234.884.551,11
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	-262.799.083,90
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-280.403.052,54
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-452.496.379,97
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	-129.518.319,53
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		27.201.686.862,58
19	OTROS ACTIVOS		
1910	CARGOS DIFERIDOS		22.090.208,30
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	21.695.351,30	
191022	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-907.654,00	
191026	MANTENIMIENTO	1.302.511,00	
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		871.726.367,53
	TOTAL ACTIVO		31.684.067.119,03
2	PASIVOS		
24	CUENTAS POR PAGAR		
2425	ACREEDORES		24.239.350,00
242508	VIATICOS Y GASTOS VIAJE	36.350,00	
242553	SERVICIOS	24.203.000,00	
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		4.803.989,00
243605	SERVICIOS	711.989,00	
243608	COMPRAS	756.000,00	
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	631.000,00	
243625	IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	2.705.000,00	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		12.128.439,00
244080	OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTALES	11.357.628,00	
244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	770.811,00	
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		41.171.778,00
27	PASIVOS ESTIMADOS		
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		198.187.093,00
271501	CESANTÍAS	13.428.673,00	
271502	INTERESES DE CESANTIAS	1.611.442,00	
271503	VACACIONES	44.626.147,00	
271506	PRIMA DE VACACIONES	46.608.160,00	
271507	BONIFICACIONES	31.158.113,00	
271509	PRIMA DE NAVIDAD	54.872.151,00	
271590	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	5.882.407,00	
	TOTAL PASIVOS ESTIMADOS		198.187.093,00
29	OTROS PASIVOS		
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		21.610.015,00
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	21.610.015,00	
	TOTAL OTROS PASIVOS		21.610.015,00
	TOTAL PASIVOS		260.968.886,00
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)		-399.661.267,58
327002	PROVISION PARA OTROS ACTIVOS	-3.636.411,09	
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-396.024.856,49	
	TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL		30.456.288.522,12
	SUBTOTAL PATRIMONIO		30.456.288.522,12
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		966.809.710,91
	TOTAL PATRIMONIO		31.423.098.233,03
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		31.684.067.119,03