

**BALANCE GENERAL A Junio 30 de 2017**

Contabilidad - Academusoft 3.2

| Nombre de la Entidad | | NIT | |
|--|--|-------------------|-------------------------|
| INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER | | 890501578 | |
| BALANCE GENERAL A Junio 30 de 2017 | | | |
| 1 | ACTIVO | | |
| 11 | EFFECTIVO | | |
| 1105 | CAJA | | 6.000.000,00 |
| 110502 | CAJA MENORES | 6.000.000,00 | |
| 1110 | DEPOSITOS EN ENTIDADES FINANCIERAS | | 2.975.245.661,33 |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 1.945.884.362,35 | |
| 111006 | CUENTA DE AHORRO | 1.029.361.298,98 | |
| | TOTAL EFECTIVO | | 2.981.245.661,33 |
| 14 | DEUDORES | | |
| 1407 | PRESTACION DE SERVICIOS | | 189.505.250,77 |
| 140701 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 189.505.250,77 | |
| 1420 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | | 220.590.950,00 |
| 142012 | ANTICIPO PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | 220.590.950,00 | |
| 1470 | OTROS DEUDORES | | 20.442.116,82 |
| 147006 | ARRENDAMIENTOS | 2.769.945,00 | |
| 147012 | CREDITOS A EMPLEADOS | 547.559,00 | |
| 147066 | DEVOLUCION IVA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR | 17.124.612,82 | |
| 1480 | PROVISION PARA DEUDORES (CR) | | -8.205.874,23 |
| 148012 | PRESTACION DE SERVICIOS | -6.082.109,53 | |
| 148090 | OTROS DEUDORES | -2.123.764,70 | |
| | TOTAL DEUDORES | | 422.332.443,36 |
| 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 | | 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) | | -2.567.719.848,47 |
| 168501 | EDIFICACIONES | -1.194.800.177,86 | |
| 168503 | REDES, LINEAS Y CABLES | -342.036,00 | |
| 168504 | MAQUINARIA Y EQUIPO | -233.834.209,40 | |
| 168505 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | -246.312.326,59 | |
| 168506 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | -275.379.723,07 | |
| 168507 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | -450.925.085,75 | |
| 168508 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | -127.345.000,20 | |
| 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 | | 27.183.829.211,13 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | |
| 1910 | CARGOS DIFERIDOS | | 28.287.754,26 |
| 191001 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 25.682.732,26 | |
| 191026 | MANTENIMIENTO | 2.605.022,00 | |
| 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 | | 877.923.913,49 |
| | TOTAL ACTIVO | | 31.465.331.229,31 |
| 2 | PASIVOS | | |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | | |
| 2425 | ACREEDORES | | 24.203.000,00 |
| 242553 | SERVICIOS | 24.203.000,00 | |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | 5.619.989,00 |
| 243603 | HONORARIOS | 296.000,00 | |
| 243605 | SERVICIOS | 482.989,00 | |
| 243608 | COMPRAS | 1.717.000,00 | |
| 243615 | A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET | 1.601.000,00 | |
| 243625 | IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR | 1.523.000,00 | |
| 2440 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | | 618.511,00 |
| 244085 | OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES | 618.511,00 | |
| | TOTAL CUENTAS POR PAGAR | | 30.441.500,00 |
| 27 | PASIVOS ESTIMADOS | | |
| 2715 | PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES | | 148.540.916,00 |
| 271503 | VACACIONES | 37.820.512,00 | |
| 271506 | PRIMA DE VACACIONES | 39.413.491,00 | |
| 271507 | BONIFICACIONES | 26.017.932,00 | |
| 271509 | PRIMA DE NAVIDAD | 40.313.991,00 | |
| 271590 | OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES | 4.974.990,00 | |
| | TOTAL PASIVOS ESTIMADOS | | 148.540.916,00 |
| 29 | OTROS PASIVOS | | |
| 2905 | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS | | 5.852.717,00 |
| 290503 | VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS | 5.852.717,00 | |
| | TOTAL OTROS PASIVOS | | 5.852.717,00 |
| | TOTAL PASIVOS | | 184.835.133,00 |
| 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) | | -341.826.506,84 |
| 327002 | PROVISION PARA OTROS ACTIVOS | -3.574.250,90 | |
| 327003 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | -338.252.255,94 | |
| | TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | 30.514.123.282,86 |
| | SUBTOTAL PATRIMONIO | | 30.514.123.282,86 |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 766.372.813,45 |
| | TOTAL PATRIMONIO | | 31.280.496.096,31 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 31.465.331.229,31 |

Rectora

Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Profesional Universitario de Contabilidad