

# Instituto Superior de Educación Rural ISER

Vigilado MinEducación

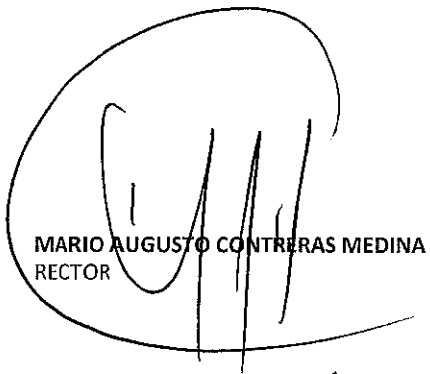
## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE ENERO 2023

En pesos colombianos con decimales

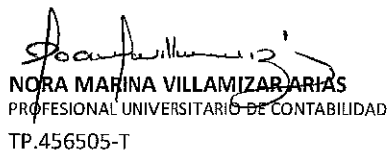
CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL
	<b>ACTIVO</b>	
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>9,917,561,963.25</b>
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9,917,561,963.25
111005	CUENTA CORRIENTE	2,777,147,515.87
111006	CUENTAS DE AHORRO	7,140,414,447.38
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>897,975,816.50</b>
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	143,046,451.71
130588	ESTAMPILLAS	143,046,451.71
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	24,734,699.00
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	24,528,199.00
131790	Otros servicios	206,500.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	780,912,235.58
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	780,912,235.58
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	80,848,982.48
138413	DEVOLUCION IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR	77,107,282.48
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,741,700.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(131,566,552.27)
138602	Prestacion de Servicios	(125,347,177.07)
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(6,219,375.20)
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>266,045,898.17</b>
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	266,045,898.17
161590	Otras Construcciones en curso	266,045,898.17
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11,081,583,677.92</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>412,949,645.00</b>
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	412,949,645.00
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	412,949,645.00
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>29,660,661,147.32</b>
1605	<b>TERRENOS</b>	<b>13,849,790,488.00</b>
160501	Urbanos	12,581,712,888.00
160502	Rurales	1,268,077,600.00
1610	<b>SEMOVIENTES Y PLANTAS</b>	<b>7,816,000.00</b>
161003	De INVESTIGACION Y EDUCACION	7,816,000.00
1615	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1,254,215,739.06</b>
161501	EDIFICACIONES	1,254,215,739.06
1640	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>13,016,139,422.80</b>
164001	EDIFICIOS Y CASAS	11,254,809,619.80
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1,654,729,803.00
1655	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>511,200,103.08</b>
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00
165508	EQUIPO AGRICOLA	182,033,183.06
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	141,729,661.02

165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>2,389,870,484.85</b>
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,389,870,484.85
<b>1665</b>	<b>MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>934,531,262.00</b>
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,554.00
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION</b>	<b>1,384,320,382.20</b>
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	450,722,878.20
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	933,597,504.00
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION</b>	<b>244,225,252.00</b>
167502	TERRESTRE	244,225,252.00
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTELERIA</b>	<b>28,871,480.00</b>
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00
<b>1681</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>190,992,647.00</b>
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	190,744,647.00
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>	<b>(4,151,312,113.67)</b>
168501	EDIFICACIONES	(816,585,151.94)
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	(397,034,413.54)
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	(1,188,560,862.97)
168506	MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(436,357,896.44)
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(931,125,919.02)
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION	(244,225,252.00)
168509	EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERIA	(28,799,980.00)
168510	SEMOVIENTES	(4,950,133.08)
168512	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(103,672,504.68)
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>30,073,610,792.32</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>41,155,194,470.24</b>
	<b>PASIVO</b>	
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>582,092,696.59</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>224,307,885.49</b>
240101	BIENES Y SERVICIOS	3,489,487.32
240102	Proyectos de inversión	220,818,398.17
<b>2407</b>	<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>328,829,025.10</b>
240704	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	248,194,373.10
240706	Cobro de cartera de Terceros	13,744,527.00
240722	ESTAMPILLAS	66,890,125.00
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>1,362,975.00</b>
243605	SERVICIOS	(98.00)
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	1,364,000.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE POR CONSIGNAR	(391.00)
243626	CONTRATOS DE OBRA	(189.00)
243627	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	(347.00)
2440	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	13,523,364.00
244024	TASAS	13,523,364.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14,069,447.00
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	14,069,447.00
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>582,092,696.59</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4,583,860.00</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,583,860.00
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	4,583,860.00
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4,583,860.00</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>586,676,556.59</b>

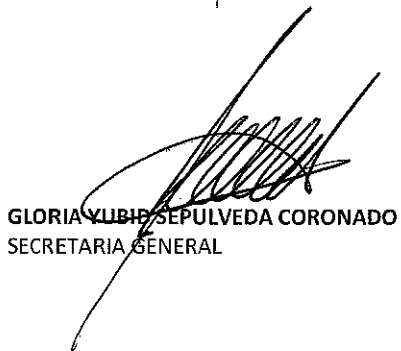
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35
	<b>TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	154,230,934.00
	TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	40,568,517,913.65
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41,155,194,470.24



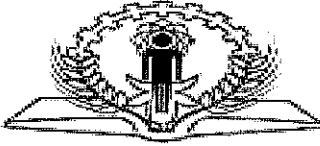
**MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA**  
RECTOR



**NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS**  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD  
TP.456505-T



**GLORIA YUBIS SEPULVEDA CORONADO**  
SECRETARIA GENERAL



# Instituto Superior de Educación Rural **ISER**

Vigilado MinEducación

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE ENERO 2023**  
En pesos colombianos con decimales


CODIGO	CUENTAS	2023
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	
<b>4305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>120,030,400.00</b>
430512	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNI	14,684,350.00
430513	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECN	104,970,050.00
430550	SERVICIOS CONEXO A LA EDUCACION	376,000.00
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	-15,771,150.00
439501	Servicios educativos	-15,771,150.00
	<b>TOTAL VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>104,259,250.00</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	565,717,485.00
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	565,717,485.00
	<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>565,717,485.00</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>7,644,715.02</b>
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	7,644,715.02
4808	INGRESOS DIVERSOS	13,885,476.43
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	11,884,080.00
480825	Sobrantes	1,000.00
480863	REINTEGROS	2,000,396.43
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>21,530,191.45</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>691,506,926.45</b>
<b>72</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	
<b>7207</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TEC</b>	<b>102,692,317.00</b>
720703	Sueldos y salarios	73,021,091.00
720704	Contribuciones imputadas	3,150,000.00
720705	Contribuciones efectivas	17,226,700.00
720706	Aportes sobre la nómina	5,710,500.00
720709	Prestaciones sociales	3,584,026.00
<b>7210</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN</b>	<b>6,821,084.00</b>
721003	Sueldos y salarios	3,946,581.00
721005	Contribuciones efectivas	1,120,100.00
721006	Aportes sobre la nómina	373,100.00

721009	Prestaciones sociales	1,381,303.00
<b>7221</b>	<b>EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA</b>	<b>5,052,681.00</b>
722103	Sueldos y salarios	3,946,581.00
722105	Contribuciones efectivas	829,800.00
722106	Aportes sobre la nómina	276,300.00
	<b>TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>114566082.00</b>
	<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>114,566,082.00</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>152,190,869.00</b>
510101	Sueldos	131,187,542.00
510119	Bonificaciones	18,875,837.00
510123	Auxilio de transporte	1,400,000.00
510160	Subsidio de alimentación	727,490.00
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>23,294,892.00</b>
510203	Indemnizaciones	23,294,892.00
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>37,241,000.00</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	5,961,700.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	12,603,300.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	882,400.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen	13,203,300.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen	4,590,300.00
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>4,472,000.00</b>
510401	Aportes al ICBF	4,472,000.00
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>22,718,173.78</b>
511114	Materiales y suministros	4,664,000.00
511117	Servicios públicos	17,992,173.78
511164	Gastos legales	62,000.00
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>125,793,737.00</b>
512001	Impuesto predial unificado	125,793,737.00
	<b>TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>365,710,671.78</b>
<b>53</b>	<b>DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	50,245,833.64
536001	EDIFICACIONES	17,452,418.10
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,351,604.01
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	14,621,985.66
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5,736,999.76
536007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	7,751,915.20
536010	SEMOVIENTES	130,266.66
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,200,644.25
	<b>TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>50,245,833.64</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	

5802	COMISIONES	397,105.57
580240	Comisiones servicios financieros	397,105.57
5890	GASTOS DIVERSOS	6,356,299.46
589026	SERVICIOS FINANCIEROS	6,356,299.46
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>6,753,405.03</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>422,709,910.45</b>

**EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO** **154,230,934.00**

---



**MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA**  
RECTOR

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




**GLORIA YUBIER SEPULVEDA CORONADO**  
SECRETARIA GENERAL



Saldo del Patrimonio a Enero 31 de 2022	40,414,286,979.65
Variaciones Patrimoniales durante el año 2022	154,230,934.00
Saldo del Patrimonio a Enero 31 de 2023	40,568,517,913.65

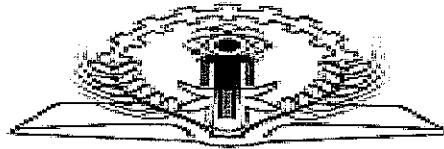
DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2023
---	------

	<b>Incrementos</b>	<b>40,414,286,979.65</b>
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35
	<b>Disminuciones</b>	<b>0.00</b>
	<b>Partidas sin movimineto</b>	<b>0.00</b>
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	154,230,934.00
311001	Excedente del ejercicio	154,230,934.00

  
MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA  
RECTOR

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

  
GLORIA YUBIO SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL



# Instituto Superior de Educación Rural **ISER**

Vigilado MinEducación

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA**  
**DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE ENERO 2023**  
 En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	% VAR.
	<b>ACTIVO</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>9,917,561,963.25</b>	<b>9,898,341,167.14</b>	<b>19220796.11</b>	0.19
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	9,917,561,963.25	5,485,467,982.14	4432093981	80.8
111005	CUENTA CORRIENTE	2,777,147,515.87	3,497,539,977.83	-720392462	-20.6
111006	CUENTAS DE AHORRO	7,140,414,447.38	1,987,928,004.31	5152486443	259.19
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0.00	4,412,873,185.00	-4412873185	-100
113210	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	4,412,873,185.00	-4412873185	-100
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>897,975,816.50</b>	<b>389,359,657.42</b>	<b>508616159.1</b>	130.63
	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y				
1305	ANTICIPOS DE IMPUESTOS	143,046,451.71	0.00	143046451.7	0
130588	ESTAMPILLAS	143,046,451.71	0.00	143046451.7	0
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	24,734,699.00	5,810,210.00	18924489	325.71
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	24,528,199.00	5,603,710.00	18924489	337.71
131790	Otros servicios	206,500.00	206,500.00	0	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	780,912,235.58	374,975,001.00	405937234.6	108.26
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	780,912,235.58	374,975,001.00	405937234.6	108.26
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	80,848,982.48	94,420,264.69	-13571282.21	-14.37
138413	DEVOLUCION IVA PARA ENTIDADES DE	77,107,282.48	85,960,764.69	-8853482.21	-10.3
138439	EDUCACION SUPERIOR				
	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,741,700.00	8,459,500.00	-4717800	-55.77
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR				
	COBRAR (CR)	(131,566,552.27)	(85,845,818.27)	-45720734	53.26
138602	Prestacion de Servicios	(125,347,177.07)	(79,626,443.07)	-45720734	57.42
138690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(6,219,375.20)	(6,219,375.20)	0	0
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>266,045,898.17</b>	<b>0.00</b>	<b>266045898.2</b>	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	266,045,898.17	0.00	266045898.2	0
161590	Otras Construcciones en curso	266,045,898.17	0.00	266045898.2	0
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11,081,583,677.92</b>	<b>10,287,700,824.56</b>	<b>793882853.4</b>	<b>7.72</b>



**ACTIVO NO CORRIENTE**

<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>412,949,645.00</b>	<b>267,953,254.27</b>	<b>144996390.7</b>	<b>54.11</b>
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	412,949,645.00	267,953,254.27	144996390.7	54.11
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	412,949,645.00	267,953,254.27	144996390.7	54.11
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>29,660,661,147.32</b>	<b>27,457,609,057.40</b>	<b>2203052090</b>	<b>8.02</b>
1605	TERRENOS	13,849,790,488.00	13,849,790,488.00	0	0
160501	Urbanos	12,581,712,888.00	12,581,712,888.00	0	0
160502	Rurales	1,268,077,600.00	1,268,077,600.00	0	0
<b>1610</b>	<b>SEMOVIENTES Y PLANTAS</b>	<b>7,816,000.00</b>	<b>24,021,000.00</b>	<b>-16205000</b>	<b>-67.46</b>
161003	De INVESTIGACION Y EDUCACION	7,816,000.00	24,021,000.00	-16205000	-67.46
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1,254,215,739.06</b>	<b>0.00</b>	<b>1254215739</b>	<b>0</b>
161501	EDIFICACIONES	1,254,215,739.06	0.00	1254215739	0
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>13,016,139,422.80</b>	<b>11,577,959,758.00</b>	<b>1438179665</b>	<b>12.42</b>
164001	EDIFICIOS Y CASAS	11,254,809,619.80	9,816,629,955.00	1438179665	14.65
164014	INVERNADEROS	93,000,000.00	93,000,000.00	0	0
164017	PARQUEADEROS Y GARAJES	13,600,000.00	13,600,000.00	0	0
164019	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1,654,729,803.00	1,654,729,803.00	0	0
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>511,200,103.08</b>	<b>482,778,254.06</b>	<b>28421849.02</b>	<b>5.89</b>
165501	EQUIPO DE CONSTRUCCION	3,000,000.00	3,000,000.00	0	0
165504	MAQUINARIA INDUSTRIAL	14,889,142.00	14,889,142.00	0	0
165505	EQUIPO DE MUSICA	16,779,324.00	16,779,324.00	0	0
165506	EQUIPO DE RECREACION Y DEPORTE	138,752,213.00	138,752,213.00	0	0
165508	EQUIPO AGRICOLA	182,033,183.06	182,033,183.06	0	0
165509	EQUIPOS DE ENSEÑANZA	141,729,661.02	113,307,812.00	28421849.02	25.08
165511	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	14,016,580.00	14,016,580.00	0	0
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>2,389,870,484.85</b>	<b>2,263,627,253.85</b>	<b>126243231</b>	<b>5.58</b>
166002	EQUIPO DE LABORATORIO	2,389,870,484.85	2,263,627,253.85	126243231	5.58
<b>1665</b>	<b>MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>934,531,262.00</b>	<b>934,531,262.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
166501	MUEBLES Y ENSERES	872,669,554.00	872,669,554.00	0	0
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	61,861,708.00	61,861,708.00	0	0
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION</b>	<b>1,384,320,382.20</b>	<b>1,293,412,821.02</b>	<b>90907561.18</b>	<b>7.03</b>
167001	EQUIPO DE COMUNICACION	450,722,878.20	359,815,317.02	90907561.18	25.27
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	933,597,504.00	933,597,504.00	0	0
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE. TRACCION Y</b>	<b>244,225,252.00</b>	<b>244,225,252.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
167502	TERRESTRE	244,225,252.00	244,225,252.00	0	0

<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA</b>	<b>28,871,480.00</b>	<b>28,871,480.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	28,871,480.00	28,871,480.00	0	0
<b>1681</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>190,992,647.00</b>	<b>190,992,647.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
168103	BIENES DE CULTO	248,000.00	248,000.00	0	0
168107	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	190,744,647.00	190,744,647.00	0	0
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>	<b>(4,151,312,113.67)</b>	<b>(3,432,601,158.53)</b>	<b>-718710955.1</b>	<b>20.94</b>
168501	EDIFICACIONES	(816,585,151.94)	(617,610,481.83)	-198974670.1	32.22
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	(397,034,413.54)	(337,258,130.57)	-59776282.97	17.72
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	(1,188,560,862.97)	(1,012,817,189.75)	-175743673.2	17.35
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(436,357,896.44)	(367,495,939.73)	-68861956.71	18.74
168507	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	(931,125,919.02)	(747,626,960.36)	-183498958.7	24.54
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	(244,225,252.00)	(237,499,714.80)	-6725537.2	2.83
168509	SEMOVIENTES	(28,799,980.00)	(28,799,980.00)	0	0
168510	BIENES DE ARTE Y CULTURA	(4,950,133.08)	(10,409,099.48)	5458966.4	-52.44
168512		(103,672,504.68)	(73,083,662.01)	-30588842.67	41.85
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>30,073,610,792.32</b>	<b>27,725,562,311.67</b>	<b>2348048481</b>	<b>8.47</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>41,155,194,470.24</b>	<b>38,013,263,136.23</b>	<b>3141931334</b>	<b>8.27</b>
	<b>PASIVO</b>				
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>582,092,696.59</b>	<b>47,478,365.10</b>	<b>-534614331.5</b>	<b>1126.02</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>224,307,885.49</b>	<b>0.00</b>	<b>-224307885.5</b>	<b>0</b>
	<b>NACIONALES</b>				
240101	BIENES Y SERVICIOS	3,489,487.32	0.00	-3489487.32	0
240102	Proyectos de inversión	220,818,398.17	0.00	-220818398.2	0
<b>2407</b>	<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>328,829,025.10</b>	<b>6,825,247.10</b>	<b>-322003778</b>	<b>4717.83</b>
240704	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	248,194,373.10	6,825,247.10	-241369126	3536.42
240706	Cobro de cartera de Terceros	13,744,527.00	0.00	-13744527	0
240722	ESTAMPILLAS	66,890,125.00	0.00	-66890125	0
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>0.00</b>	<b>19,545,700.00</b>	<b>19545700</b>	<b>-100</b>
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	10,697,800.00	10697800	-100
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0.00	8,847,900.00	8847900	-100
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE</b>	<b>1,362,975.00</b>	<b>826,311.00</b>	<b>-536664</b>	<b>64.95</b>
243605	SERVICIOS	(98.00)	(98.00)	0	0
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	1,364,000.00	826,000.00	-538000	65.13

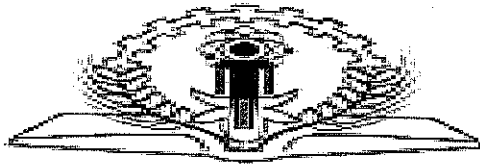
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE	(391.00)	209.00	600	87.08
243626	POR CONSIGNAR	(189.00)	0.00	189	0
243627	CONTRATOS DE OBRA	(347.00)	200.00	547	73.5
	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y				
	COMERCIO POR COMPRAS				
<b>2440</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR</b>	<b>13,523,364.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-13523364</b>	<b>0</b>
	<b>PAGAR</b>				
244024	TASAS	13,523,364.00	0.00	-13523364	0
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>14,069,447.00</b>	<b>20,281,107.00</b>	<b>6211660</b>	<b>-30.63</b>
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	14,069,447.00	14,069,447.00	0	0
249051	SERVICIOS PUBLICOS	0.00	6,211,660.00	6211660	-100
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0.00</b>	<b>374,975,001.00</b>	<b>374975001</b>	<b>-100</b>
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0.00	374,975,001.00	374975001	-100
299002	Ingresos diferidos por transferencias	0.00	374,975,001.00	374975001	-100
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>582,092,696.59</b>	<b>422,453,366.10</b>	<b>-159639330.5</b>	<b>37.79</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>4,583,860.00</b>	<b>7,217,860.00</b>	<b>2634000</b>	<b>-36.49</b>
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	4,583,860.00	7,217,860.00	2634000	-36.49
290102	Anticipos sobre convenios y acuerdos	4,583,860.00	7,217,860.00	2634000	-36.49
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4,583,860.00</b>	<b>7,217,860.00</b>	<b>2634000</b>	<b>-36.49</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>586,676,556.59</b>	<b>429,671,226.10</b>	<b>-157005330.5</b>	<b>36.54</b>
	<b>PATRIMONIO</b>				
	<b>PATRIMONIO</b>				
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE</b>	<b>40,414,286,979.65</b>	<b>37,248,573,914.30</b>	<b>-3165713065</b>	<b>8.5</b>
	<b>EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	37,209,706,874.30	37,248,573,914.30	38867040	-0.1
310506	Capital Fiscal	37,209,706,874.30	37,248,573,914.30	38867040	-0.1
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,204,580,105.35	0.00	-3204580105	0
310901	Excedente acumulado	3,204,580,105.35	0.00	-3204580105	0
	<b>TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE</b>	<b>40,414,286,979.65</b>	<b>37,248,573,914.30</b>	<b>-3165713065</b>	<b>8.5</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>40,414,286,979.65</b>	<b>37,248,573,914.30</b>	<b>-3165713065</b>	<b>8.5</b>
	UTILIDAD/UTILIDAD DEL EJERCICIO	154,230,934.00	335,017,995.83	-180787061.8	-53.96
	TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	40,568,517,913.65	37,583,591,910.13	2984926004	7.94
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41,155,194,470.24	38,013,263,136.23	-3141931334	8.27
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-3,134,345,189.00</b>	<b>-2,687,011,240.00</b>	<b>-447333949</b>	<b>16.65</b>
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	-3,134,345,189.00	-2,687,011,240.00	-447333949	16.65
	DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS				

912004	Administrativos	-3,134,345,189.00	-2,687,011,240.00	-447333949	16.65
99	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>3,134,345,189.00</b>	<b>2,687,011,240.00</b>	<b>447333949</b>	<b>16.65</b>
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	3,134,345,189.00	2,687,011,240.00	447333949	16.65
990505	(DB) Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3,134,345,189.00	2,687,011,240.00	447333949	16.65

  
**MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA**  
 RECTOR

  
**GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO**  
 SECRETARIA GENERAL

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



# Instituto Superior de Educación Rural **ISER**

Vigilado MinEducación

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS**  
**DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE ENERO 2023**  
 En pesos colombianos con decimales

CODIGO	CUENTAS	2023	2022	VARIACION	% VAR.
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>				
<b>4305</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>120,030,400.00</b>	<b>172,863,426.00</b>	<b>-52,833,026.00</b>	<b>-30.56</b>
430512	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACION TE	14,684,350.00	34,644,685.00	-19,960,335.00	-57.61
430513	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TE	104,970,050.00	138,218,741.00	-33,248,691.00	-24.06
430550	SERVICIOS CONEXO A LA EDUCACION	376,000.00	0.00	376,000.00	0.00
4395	DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV	-15,771,150.00	-878,000.00	-14,893,150.00	1,696.26
439501	Servicios educativos	-15,771,150.00	-878,000.00	-14,893,150.00	1,696.26
	<b>TOTAL VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>104,259,250.00</b>	<b>171,985,426.00</b>	<b>-67,726,176.00</b>	<b>-39.38</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>				
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	565,717,485.00	460,055,937.00	105,661,548.00	22.97
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	565,717,485.00	460,055,937.00	105,661,548.00	22.97
	<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>565,717,485.00</b>	<b>460,055,937.00</b>	<b>105,661,548.00</b>	<b>22.97</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>				
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>7,644,715.02</b>	<b>3,523,503.50</b>	<b>4,121,211.52</b>	<b>116.96</b>
480201	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	7,644,715.02	3,523,503.50	4,121,211.52	116.96
4808	INGRESOS DIVERSOS	13,885,476.43	352,030.00	13,533,446.43	3,844.40
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	11,884,080.00	350,000.00	11,534,080.00	3,295.45
480825	Sobrantes	1,000.00	1,030.00	-30.00	-2.91
480826	RECUPERACIONES	0.00	1,000.00	-1,000.00	-100.00
480863	REINTEGROS	2,000,396.43	0.00	2,000,396.43	0.00

	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>21,530,191.45</b>	<b>3,875,533.50</b>	<b>17654657.95</b>	<b>455.54</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>691,506,926.45</b>	<b>635,916,896.50</b>	<b>55,590,029.95</b>	<b>8.74</b>
<b>72</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>				
<b>7207</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN</b>	<b>102,692,317.00</b>	<b>89,165,505.00</b>	<b>13,526,812.00</b>	<b>15.17</b>
720703	Sueldos y salarios	73,021,091.00	84,526,005.00	-11,504,914.00	-13.61
720704	Contribuciones imputadas	3,150,000.00	0.00	3,150,000.00	0.00
720705	Contribuciones efectivas	17,226,700.00	0.00	17,226,700.00	0.00
720706	Aportes sobre la nómina	5,710,500.00	0.00	5,710,500.00	0.00
720709	Prestaciones sociales	3,584,026.00	4,639,500.00	-1,055,474.00	-22.75
<b>7210</b>	<b>EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN</b>	<b>6,821,084.00</b>	<b>4,709,941.00</b>	<b>2,111,143.00</b>	<b>44.82</b>
721003	Sueldos y salarios	3,946,581.00	3,488,845.00	457,736.00	13.12
721005	Contribuciones efectivas	1,120,100.00	0.00	1,120,100.00	0.00
721006	Aportes sobre la nómina	373,100.00	0.00	373,100.00	0.00
721009	Prestaciones sociales	1,381,303.00	1,221,096.00	160,207.00	13.12
<b>7221</b>	<b>EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSI</b>	<b>5,052,681.00</b>	<b>3,488,845.00</b>	<b>1,563,836.00</b>	<b>44.82</b>
722103	Sueldos y salarios	3,946,581.00	3,488,845.00	457,736.00	13.12
722105	Contribuciones efectivas	829,800.00	0.00	829,800.00	0.00
722106	Aportes sobre la nómina	276,300.00	0.00	276,300.00	0.00
	<b>TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS</b>	<b>114566082.00</b>	<b>97364291.00</b>	<b>17,201,791.00</b>	<b>17.67</b>
	<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>114,566,082.00</b>	<b>97,364,291.00</b>	<b>17,201,791.00</b>	<b>17.67</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>				
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>152,190,869.00</b>	<b>131,504,785.00</b>	<b>20,686,084.00</b>	<b>15.73</b>
510101	Sueldos	131,187,542.00	118,750,085.00	12,437,457.00	10.47
510119	Bonificaciones	18,875,837.00	11,478,204.00	7,397,633.00	64.45
510123	Auxilio de transporte	1,400,000.00	937,376.00	462,624.00	49.35
510160	Subsidio de alimentación	727,490.00	339,120.00	388,370.00	114.52
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>23,294,892.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23,294,892.00</b>	<b>0.00</b>
510203	Indemnizaciones	23,294,892.00	0.00	23,294,892.00	0.00

<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>37,241,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>37,241,000.00</b>	<b>0.00</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	5,961,700.00	0.00	5,961,700.00	0.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	12,603,300.00	0.00	12,603,300.00	0.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	882,400.00	0.00	882,400.00	0.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régi	13,203,300.00	0.00	13,203,300.00	0.00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régi	4,590,300.00	0.00	4,590,300.00	0.00
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>4,472,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,472,000.00</b>	<b>0.00</b>
510401	Aportes al ICBF	4,472,000.00	0.00	4,472,000.00	0.00
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>22,718,173.78</b>	<b>7,336,818.00</b>	<b>15,381,355.78</b>	<b>209.65</b>
511114	Materiales y suministros	4,664,000.00	0.00	4,664,000.00	0.00
511117	Servicios públicos	17,992,173.78	7,336,818.00	10,655,355.78	145.23
511164	Gastos legales	62,000.00	0.00	62,000.00	0.00
<b>5120</b>	<b>IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>125,793,737.00</b>	<b>0.00</b>	<b>125,793,737.00</b>	<b>0.00</b>
512001	Impuesto predial unificado	125,793,737.00	0.00	125,793,737.00	0.00
	<b>TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>365,710,671.78</b>	<b>138,841,603.00</b>	<b>226,869,068.78</b>	<b>163.40</b>
<b>53</b>	<b>DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>				
<b>5360</b>	<b>DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQU</b>	<b>50,245,833.64</b>	<b>62,995,048.57</b>	<b>-12,749,214.93</b>	<b>-20.24</b>
536001	EDIFICACIONES	17,452,418.10	16,502,022.91	950,395.19	5.76
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,351,604.01	5,373,278.19	-2,021,674.18	-37.62
536005	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	14,621,985.66	14,070,271.60	551,714.06	3.92
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5,736,999.76	5,738,632.45	-1,632.69	-0.03
536007	EQUIPO DE COMUNICAION Y COMPUTACION	7,751,915.20	16,831,233.90	-9,079,318.70	-53.94
536008	EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	0.00	1,260,504.20	-1,260,504.20	-100.00
536010	SEMOVIENTES	130,266.66	400,349.98	-270,083.32	-67.46
536012	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,200,644.25	2,818,755.34	-1,618,111.09	-57.41
	<b>TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZA</b>	<b>50,245,833.64</b>	<b>62,995,048.57</b>	<b>-12,749,214.93</b>	<b>-20.24</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>				
<b>5802</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>397,105.57</b>	<b>84,167.22</b>	<b>312,938.35</b>	<b>371.81</b>
580240	Comisiones servicios financieros	397,105.57	84,167.22	312,938.35	371.81
5890	GASTOS DIVERSOS	6,356,299.46	1,613,790.88	4,742,508.58	293.87

589026

SERVICIOS FINANCIEROS

6,356,299.46

1,613,790.88

4,742,508.58

293.87

TOTAL OTROS GASTOS

6,753,405.03

1,697,958.10

5,055,446.93

297.74

TOTAL GASTOS

422,709,910.45

203,534,609.67

219,175,300.78

107.68

EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO

154,230,934.00

335,017,995.83

-180,787,061.83

-53.96



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA  
RECTOR

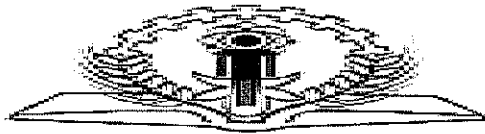


NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD  
TP.456505-T



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL





ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO

A ENERO 2023

En pesos colombianos con decimales

Saldo del Patrimonio a Enero 31 de 2022	40,414,286,979.65
Variaciones Patrimoniales durante el año 2023	154,230,934.00
Saldo del Patrimonio a Enero 31 de 2023	40,568,517,913.65

DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
<b>Incrementos</b>			<b>38,867,040.00</b>	
3105 CAPITAL FISCAL	37,248,573,914.30	37,209,706,874.30	38,867,040.00	0.10%
310506 Capital Fiscal	37,248,573,914.30	37,209,706,874.30	38,867,040.00	0.10%
<b>Disminuciones</b>			<b>-3,204,580,105.35</b>	
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	3,204,580,105.35	-3,204,580,105.35	0.00%
310901 Excedente acumulado	0.00	3,204,580,105.35	-3,204,580,105.35	0.00%
<b>Partidas sin movimiento</b>			<b>0.00</b>	
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	154,230,934.00	335,017,995.83	154,230,934.00	46%
311001 Excedente del ejercicio	154,230,934.00	335,017,995.83	154,230,934.00	46%

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA  
RECTOR

GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO  
SECRETARIA GENERAL

NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD  
TP.456505-T