



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE JULIO 2021
En pesos colombianos con decimales

| CODIGO | CUENTAS | PERIODO ACTUAL |
|--------|--|--------------------------|
| | ACTIVO | |
| | ACTIVO CORRIENTE | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 8,135,375,239.54 |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 5,805,743,146.54 |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 4,100,520,796.15 |
| 111006 | CUENTAS DE AHORRO | 1,705,222,350.39 |
| 1132 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 2,329,632,093.00 |
| 113210 | DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 2,329,632,093.00 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 466,295,482.95 |
| 1305 | IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS | 131,189,173.00 |
| 130588 | ESTAMPILLAS | 131,189,173.00 |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 2,485,700.00 |
| 131701 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 2,485,700.00 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 374,975,001.00 |
| 133712 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 374,975,001.00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 41,106,584.22 |
| 138413 | DEVOLUCION IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR | 10,759,584.22 |
| 138439 | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 30,347,000.00 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | (83,460,975.27) |
| 138602 | Prestacion de Servicios | (77,394,179.07) |
| 138690 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | (6,066,796.20) |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 8,601,670,722.49 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 351,097,426.27 |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 351,097,426.27 |
| 131701 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 351,097,426.27 |
| 16 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 27,674,761,201.54 |
| 1605 | TERRENOS | 13,849,790,488.00 |
| 160501 | Urbanos | 12,581,712,888.00 |
| 160502 | Rurales | 1,268,077,600.00 |
| 1610 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 24,021,000.00 |
| 161003 | De INVESTIGACION Y EDUCACION | 24,021,000.00 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 11,577,959,758.00 |
| 164001 | EDIFICIOS Y CASAS | 9,816,629,955.00 |
| 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 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 455,090,728.00 |
| 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 | 160,730,657.00 |
| 165509 | EQUIPOS DE ENSEÑANZA | 106,922,812.00 |
| 165511 | 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 |
| 1665 | MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 934,531,262.00 |
| 166501 | MUEBLES Y ENSERES | 872,669,554.00 |
| 166502 | EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA | 61,861,708.00 |

| | | |
|-----------|--|--------------------------|
| 1670 | EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 1,145,042,363.00 |
| 167001 | EQUIPO DE COMUNICACION | 211,444,859.00 |
| 167002 | EQUIPO DE COMPUTACION | 933,597,504.00 |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION | 244,225,252.00 |
| 167502 | TERRESTRE | 244,225,252.00 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTELERIA | 28,871,480.00 |
| 168002 | 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 |
| 168107 | LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA | 190,744,647.00 |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | (3,004,869,181.57) |
| 168501 | EDIFICACIONES | (494,892,990.33) |
| 168504 | MAQUINARIA Y EQUIPO | (303,634,038.14) |
| 168505 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | (919,369,485.02) |
| 168506 | MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | (327,325,516.83) |
| 168507 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | (644,706,194.52) |
| 168508 | EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y ELEVACION | (228,676,185.40) |
| 168509 | EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA.DESPENSA Y HOTELERIA | (28,871,480.00) |
| 168510 | SEMOVIENTES | (7,606,649.62) |
| 168512 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | (49,786,641.71) |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 28,025,858,627.81 |
| | TOTAL ACTIVO | 36,627,529,350.30 |
| | PASIVO | |
| | PASIVO CORRIENTE | |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 33,411,773.10 |
| 2407 | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS | 7,313,666.10 |
| 240704 | Ventas por cuenta de terceros | 7,313,666.10 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 605,000.00 |
| 242407 | LIBRANZAS | 255,000.00 |
| 242411 | EMBARGOS JUDICIALES | 350,000.00 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 1,325,110.00 |
| 243603 | HONORARIOS | 315,000.00 |
| 243605 | SERVICIOS | 34,902.00 |
| 243615 | A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET | 819,000.00 |
| 243625 | IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE POR CONSIGNAR | 50,208.00 |
| 243627 | RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS | 106,000.00 |
| 2440 | IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 1,775,000.00 |
| 244024 | TASAS | 400,300.00 |
| 244080 | Otros impuestos departamentales | 1,374,700.00 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 22,392,997.00 |
| 249027 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 117,250.00 |
| 249032 | CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR | 14,069,447.00 |
| 249054 | HONORARIOS | 8,153,500.00 |
| 249055 | SERVICIOS | 52,800.00 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 394,551,659.00 |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 380,865,391.00 |
| 251102 | CESANTIAS | 131,166,983.00 |
| 251103 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | 15,740,015.00 |
| 251104 | VACACIONES | 45,204,019.00 |
| 251105 | PRIMA DE VACACIONES | 59,133,813.00 |
| 251107 | PRIMA DE NAVIDAD | 122,033,730.00 |
| 251109 | BONIFICACIONES | 7,586,831.00 |
| 2513 | BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL | 13,686,268.00 |
| 251301 | Indemnizaciones | 13,686,268.00 |
| 29 | OTROS PASIVOS | 374,975,001.00 |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 374,975,001.00 |
| 299002 | Ingresos diferidos por transferencias condicionadas | 374,975,001.00 |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 802,938,433.10 |
| | PASIVO NO CORRIENTE | |
| 29 | OTROS PASIVOS | 20,873,160.00 |
| 2901 | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 20,873,160.00 |

290102

Anticipos sobre convenios y acuerdos

20,873,160.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

20,873,160.00

TOTAL PASIVO

823,811,593.10

**PATRIMONIO
PATRIMONIO**

31

PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS

35,700,658,109.05

3105

CAPITAL FISCAL

35,700,658,109.05

310506

Capital Fiscal

35,700,658,109.05

TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE

35,700,658,109.05

TOTAL PATRIMONIO

35,700,658,109.05

UTILIDAD DEL EJERCICIO

103,059,648.15

TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD

35,803,717,757.20

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

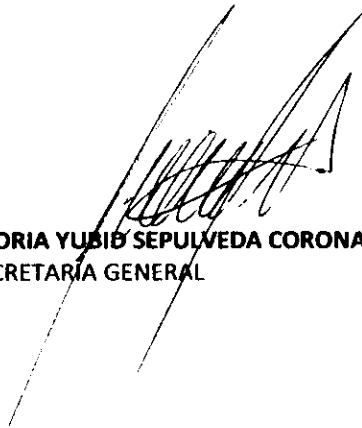
36,627,529,350.30



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR



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



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL



ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE JULIO 2021
En pesos colombianos con decimales

| CODIGO | CUENTAS | 2021 |
|---------------|--|-------------------------|
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 1,183,329,607.00 |
| 430512 | EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNICA | 163,395,044.00 |
| 430513 | EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECNOL | 1,003,300,177.00 |
| 430527 | EDUCACION NOR FORMAL - FORMACION EXTENSIVA | 14,841,086.00 |
| 430550 | SERVICIOS CONEXO A LA EDUCACION | 1,793,300.00 |
| 4395 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV | -318,015,796.00 |
| 439501 | Servicios educativos | -318,015,796.00 |
| | TOTAL VENTA DE SERVICIOS | 865,313,811.00 |
| 44 | TRANSFERENCIAS | |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 3,579,729,446.00 |
| 442803 | PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 3,218,897,581.00 |
| 442805 | PARA PROGRAMAS DE EDUCACION | 360,831,865.00 |
| | TOTAL TRANSFERENCIAS | 3,579,729,446.00 |
| 48 | OTROS INGRESOS | |
| 4802 | FINANCIEROS | 12,230,190.25 |
| 480201 | INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINA | 12,227,674.25 |
| 480290 | Otros ingresos financieros | 2,516.00 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 51,325,018.00 |
| 480817 | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 31,333,500.00 |
| 480825 | Sobrantes | 5,122.00 |
| 480826 | RECUPERACIONES | 19,986,396.00 |
| | TOTAL OTROS INGRESOS | 63,555,208.25 |
| | TOTAL INGRESOS | 4,508,598,465.25 |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 1,779,877,756.00 |
| 630507 | Educación formal - Superior formación tecnológica | 1,665,413,722.00 |
| 630512 | Educación no formal - Formación extensiva | 81,943,667.00 |
| 630516 | Educación formal - Investigación | 32,520,367.00 |
| | TOTAL COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 1,779,877,756.00 |

| | | |
|-------------|--|-------------------------|
| 72 | SERVICIOS EDUCATIVOS | |
| 7207 | EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TECNOLÓGICA | 390,434,032.00 |
| 720702 | Generales | 28,172,917.00 |
| 720703 | Sueldos y salarios | 279,118,739.00 |
| 720705 | Contribuciones efectivas | 61,335,200.00 |
| 720706 | Aportes sobre la nómina | 20,367,800.00 |
| 720709 | Prestaciones sociales | 1,439,376.00 |
| 7210 | EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN | 4,058,363.00 |
| 721003 | Sueldos y salarios | 3,169,963.00 |
| 721005 | Contribuciones efectivas | 666,500.00 |
| 721006 | Aportes sobre la nómina | 221,900.00 |
| 7221 | EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA | 24,738,763.00 |
| 722102 | Generales | 12,500,000.00 |
| 722103 | Sueldos y salarios | 3,169,963.00 |
| 722105 | Contribuciones efectivas | 8,846,900.00 |
| 722106 | Aportes sobre la nómina | 221,900.00 |
| | TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS | 419,231,158.00 |
| | TOTAL COSTOS | 2,199,108,914.00 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 775,634,727.00 |
| 510101 | Sueldos | 735,525,965.00 |
| 510119 | Bonificaciones | 30,029,741.00 |
| 510123 | Auxilio de transporte | 5,443,348.00 |
| 510160 | Subsidio de alimentación | 4,635,673.00 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 9,381,663.00 |
| 510203 | Indemnizaciones | 9,381,663.00 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 192,574,000.00 |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar | 30,734,700.00 |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 63,877,100.00 |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales | 4,900,300.00 |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de | 68,760,500.00 |
| 510307 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de | 23,106,300.00 |
| 510390 | Otras contribuciones efectivas | 1,195,100.00 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 56,701,600.00 |
| 510401 | Aportes al ICBF | 56,701,600.00 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 249,883,209.00 |
| 510701 | Vacaciones | 28,546,949.00 |
| 510702 | Cesantías | 66,123,953.00 |
| 510703 | Intereses a las cesantías | 7,720,306.00 |
| 510704 | Prima de vacaciones | 28,857,947.00 |

| | | |
|-------------|--|-------------------------|
| 510705 | Prima de navidad | 60,092,279.00 |
| 510706 | Prima de servicios | 55,000,605.00 |
| 510707 | Bonificación especial de recreación | 3,541,170.00 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 1,608,502.00 |
| 510803 | CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS | 1,491,252.00 |
| 510810 | Viáticos | 117,250.00 |
| 5111 | GENERALES | 540,200,182.00 |
| 511113 | Vigilancia y seguridad | 107,048,216.00 |
| 511114 | Materiales y suministros | 7,090,057.00 |
| 511115 | Mantenimiento | 810,000.00 |
| 511117 | Servicios públicos | 43,973,038.00 |
| 511120 | Publicidad y propaganda | 3,636,000.00 |
| 511121 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 11,268,928.00 |
| 511123 | Comunicaciones y transporte | 26,069,607.00 |
| 511125 | Seguros generales | 8,584,650.00 |
| 511146 | Combustibles y lubricantes | 6,588,580.00 |
| 511149 | Servicios de aseo, cafetería restaurante y lavandería | 19,500,000.00 |
| 511155 | Elementos de aseo lavandería y cafetería | 728,148.00 |
| 511164 | Gastos legales | 68,100.00 |
| 511165 | Intangibles | 70,579,674.00 |
| 511179 | Honorarios | 234,255,184.00 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 4,908,478.00 |
| 512002 | Cuota de fiscalización y auditaje | 4,908,478.00 |
| | TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 1,830,892,361.00 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 4,752,766.00 |
| 534790 | Otras cuentas por cobrar | 4,752,766.00 |
| 5360 | DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 347,516,228.22 |
| 536001 | EDIFICACIONES | 88,101,396.00 |
| 536004 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 26,464,613.46 |
| 536005 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 87,994,312.88 |
| 536006 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 34,431,799.80 |
| 536007 | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 86,871,701.88 |
| 536008 | EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION | 7,563,025.20 |
| 536009 | EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA | 340,480.00 |
| 536010 | SEMOVIENTES | 2,402,099.88 |
| 536012 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 13,346,799.12 |
| | TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES | 352,268,994.22 |
| 58 | OTROS GASTOS | |
| 5802 | COMISIONES | 2,782,500.68 |
| 580240 | Comisiones servicios financieros | 2,782,500.68 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 20,486,047.20 |
| 589026 | SERVICIOS FINANCIEROS | 20,486,047.20 |

TOTAL OTROS GASTOS

23,268,547.88

TOTAL GASTOS

2,206,429,903.10

EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO

103,059,648.15



MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA

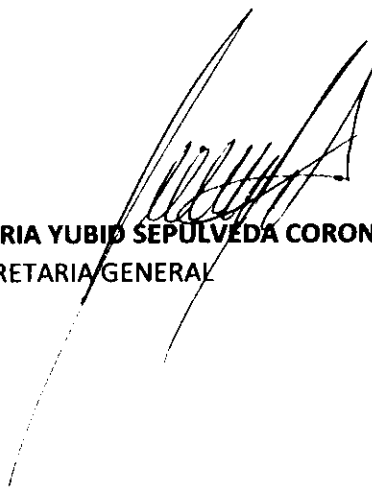
RECTOR



NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS

PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD

CP. TP.45650-T



GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO


SECRETARIA GENERAL



**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE JULIO 2020
En pesos colombianos con decimales**

| | |
|---|-------------------|
| Saldo del Patrimonio a Julio 31 de 2020 | 35,700,658,109.05 |
| Variaciones Patrimoniales durante el año 20 | 103,059,648.15 |
| Saldo del Patrimonio a Julio 31 de 2021 | 35,803,717,757.20 |

| DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | 2021 |
|---|--------------------------------|--------------------------|
| | Incrementos | 35,700,658,109.05 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 35,700,658,109.05 |
| 310506 | Capital Fiscal | 35,700,658,109.05 |
| | Disminuciones | 0.00 |
| | Partidas sin movimineto | 0.00 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 103,059,648.15 |
| 311001 | Excedente del ejercicio | 103,059,648.15 |


MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
RECTOR


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


GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
SECRETARIA GENERAL



Instituto Superior de Educación Rural ISER

Vigilado MinEduación

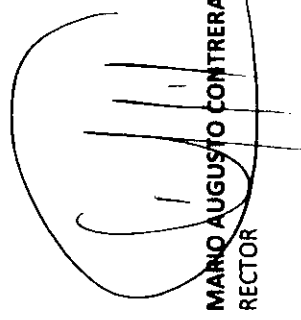
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE JULIO 2021 En pesos colombianos con decimales

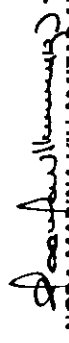
| CODIGO | CUENTAS | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | VARIACION | % VAR. |
|-------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 8,135,375,239.54 | 5,328,537,562.52 | 2806837677 | 52.68 |
| 1105 | CAJA | 0.00 | 7,000,000.00 | -7000000 | -100 |
| 110502 | Caja menor | 0.00 | 7,000,000.00 | -7000000 | -100 |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 5,805,743,146.54 | 4,834,207,707.52 | 971535439 | 20.1 |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 4,100,520,796.15 | 3,343,146,304.57 | 757374491.6 | 22.65 |
| 111006 | CUENTAS DE AHORRO | 1,705,222,350.39 | 1,491,061,402.95 | 214160947.4 | 14.36 |
| 1132 | EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO | 2,329,632,093.00 | 487,329,855.00 | 1842302238 | 378.04 |
| 113210 | DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 2,329,632,093.00 | 487,329,855.00 | 1842302238 | 378.04 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 466,295,482.95 | 472,389,673.25 | -6094190.3 | -1.29 |
| 1305 | IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS | 131,189,173.00 | 0.00 | 131189173 | 0 |
| 130588 | ESTAMPILLAS | 131,189,173.00 | 0.00 | 131189173 | 0 |
| 1311 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 0.00 | 195,274,878.82 | -195274878.8 | -100 |
| 131113 | Estampillas | 0.00 | 195,274,878.82 | -195274878.8 | -100 |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 2,485,700.00 | 292,803,245.00 | -290317545 | -99.15 |
| 131701 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 2,485,700.00 | 292,803,245.00 | -290317545 | -99.15 |
| 1337 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 374,975,001.00 | 0.00 | 374975001 | 0 |
| 133712 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 374,975,001.00 | 0.00 | 374975001 | 0 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 41,106,584.22 | 41,388,504.70 | -281920.48 | -0.68 |
| 138413 | DEVOLUCION IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACION SUPERIOR | 10,759,584.22 | 5,098,044.70 | 5661539.52 | 111.05 |
| 138439 | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 30,347,000.00 | 36,290,460.00 | -5943460 | -16.38 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | (83,460,975.27) | (57,076,955.27) | -26384020 | 46.23 |
| 138602 | Prestacion de Servicios | (77,394,179.07) | (53,822,889.07) | -23571290 | 43.79 |

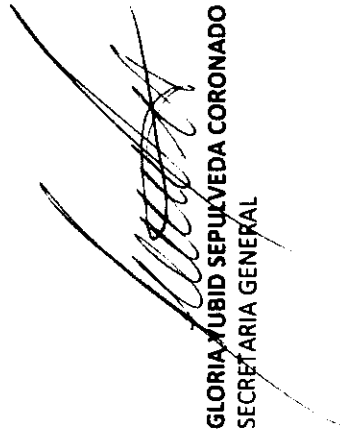
| | | | | | |
|-----------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------|
| 138690 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | (6,066,796.20) | (3,254,066.20) | -2812730 | 86.44 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 0.00 | 59,240,000.00 | -59240000 | -100 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 59,240,000.00 | -59240000 | -100 |
| 197008 | Softwares | 0.00 | 59,240,000.00 | -59240000 | -100 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 8,601,670,722.49 | 5,860,167,235.77 | 2741503487 | 46.78 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | | | |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 351,097,426.27 | 260,915,167.27 | 90182259 | 34.56 |
| 1317 | PRESTACION DE SERVICIOS | 351,097,426.27 | 260,915,167.27 | 90182259 | 34.56 |
| 131701 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 351,097,426.27 | 260,915,167.27 | 90182259 | 34.56 |
| 16 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 27,674,761,201.54 | 28,302,726,498.38 | -627965296.8 | -2.22 |
| 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 |
| 1610 | SEMOVIENTES Y PLANTAS | 24,021,000.00 | 24,021,000.00 | 0 | 0 |
| 161003 | De INVESTIGACION Y EDUCACION | 24,021,000.00 | 24,021,000.00 | 0 | 0 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 11,577,959,758.00 | 11,577,959,758.00 | 0 | 0 |
| 164001 | EDIFICIOS Y CASAS | 9,816,629,955.00 | 9,816,629,955.00 | 0 | 0 |
| 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 | 1,654,729,803.00 | 1,654,729,803.00 | 0 | 0 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 455,090,728.00 | 455,090,728.00 | 0 | 0 |
| 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 | 160,730,657.00 | 160,730,657.00 | 0 | 0 |
| 165509 | EQUIPOS DE ENSEÑANZA | 106,922,812.00 | 106,922,812.00 | 0 | 0 |
| 165511 | HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 14,016,580.00 | 14,016,580.00 | 0 | 0 |
| 1660 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 2,229,105,405.11 | 2,229,105,405.11 | 0 | 0 |
| 166002 | EQUIPO DE LABORATORIO | 2,229,105,405.11 | 2,229,105,405.11 | 0 | 0 |
| 1665 | MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 934,531,262.00 | 934,531,262.00 | 0 | 0 |
| 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 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMPUTACION Y | 1,145,042,363.00 | 1,130,977,152.00 | 14065211 | 1.24 |
| 167001 | EQUIPO DE COMUNICACCION | 211,444,859.00 | 197,379,648.00 | 14065211 | 7.13 |
| 167002 | EQUIPO DE COMPUTACION | 933,597,504.00 | 933,597,504.00 | 0 | 0 |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE.TRACCION Y | 244,225,252.00 | 244,225,252.00 | 0 | 0 |
| 167502 | TERRESTRE | 244,225,252.00 | 244,225,252.00 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------|
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTELERIA | 28,871,480.00 | 28,871,480.00 | 0 | 0 |
| 168002 | EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA | 28,871,480.00 | 28,871,480.00 | 0 | 0 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 190,992,647.00 | 190,992,647.00 | 0 | 0 |
| 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 |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | (3,004,869,181.57) | (2,362,838,673.73) | -642030507.8 | 27.17 |
| 168501 | EDIFICACIONES | (494,892,990.33) | (333,053,439.33) | -161839551 | 48.59 |
| 168504 | MAQUINARIA Y EQUIPO | (303,634,038.14) | (255,115,580.13) | -48518458.01 | 19.02 |
| 168505 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | (919,369,485.02) | (755,557,010.39) | -163812474.6 | 21.68 |
| 168506 | MUEBLES,ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | (327,325,516.83) | (264,200,550.53) | -63124966.3 | 23.89 |
| 168507 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y | (644,706,194.52) | (486,379,088.42) | -158327106.1 | 32.55 |
| 168508 | EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCION Y EQUIPOS DE COMEDOR.COCINA,DESPENSA Y | (228,676,185.40) | (214,810,639.20) | -13865546.2 | 6.45 |
| 168509 | HOTELERIA | (28,871,480.00) | (28,173,500.00) | -697980 | 2.48 |
| 168510 | SEMOVIENTES | (7,606,649.62) | (3,202,799.84) | -4403849.78 | 137.5 |
| 168512 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | (49,786,641.71) | (22,346,065.89) | -27440575.82 | 122.8 |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 28,025,858,627.81 | 28,563,641,665.65 | -537783037.8 | -1.88 |
| | TOTAL ACTIVO | 36,627,529,350.30 | 34,423,808,901.42 | -537783037.8 | 6.4 |
| | PASIVO | | | | |
| 24 | PASIVO CORRIENTE | | | | |
| 2401 | CUENTAS POR PAGAR | 33,411,773.10 | 132,855,214.89 | 99443441.79 | -74.85 |
| 240101 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 0.00 | 2,721,000.00 | 2721000 | -100 |
| 2407 | BIENES Y SERVICIOS | 0.00 | 2,721,000.00 | 2721000 | -100 |
| 240704 | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS | 7,313,666.10 | 27,679,827.89 | 20366161.79 | -73.58 |
| | Ventas por cuenta de terceros | 7,313,666.10 | 27,679,827.89 | 20366161.79 | -73.58 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 605,000.00 | 0.00 | -605000 | 0 |
| 242407 | LIBRANZAS | 255,000.00 | 0.00 | -255000 | 0 |
| 242411 | EMBARGOS JUDICIALES | 350,000.00 | 0.00 | -350000 | 0 |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE | 1,325,110.00 | 1,789,000.00 | 463890 | -25.93 |
| 243603 | TIMBRE | 315,000.00 | 616,000.00 | 301000 | -48.86 |
| 243605 | HONORARIOS | 34,902.00 | 180,000.00 | 145098 | -80.61 |
| 243615 | SERVICIOS | 819,000.00 | 520,000.00 | -299000 | 57.5 |
| 243625 | A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO | 50,208.00 | 201,000.00 | 150792 | -75.02 |
| 243627 | RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS | 106,000.00 | 272,000.00 | 166000 | -61.03 |

| | | | | | |
|--------|--|--------------------------|-------------------|--------------------|----------|
| 91 | UTILIDAD/UTILIDAD DEL EJERCICIO | 103,059,648.15 | 958,398,610.95 | -855338962.8 | -89.25 |
| 9120 | TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD | 35,803,717,757.20 | 33,850,822,175.53 | 1952895582 | 5.77 |
| 912004 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 36,627,529,350.30 | 34,423,808,901.42 | -2203720449 | 6.4 |
| 99 | PASIVOS CONTINGENTES | -3,060,890,254.00 | 0.00 | -3060890254 | 0 |
| | LITIGIOS Y MECANISMOS | -3,060,890,254.00 | 0.00 | -3060890254 | 0 |
| | ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE Administrativos | -3,060,890,254.00 | 0.00 | -3060890254 | 0 |
| 9905 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | 3,060,890,254.00 | 0.00 | 3060890254 | 0 |
| | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | 3,060,890,254.00 | 0.00 | 3060890254 | 0 |
| 990505 | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 3,060,890,254.00 | 0.00 | 3060890254 | 0 |


MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
 RECTOR


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


GLORIA JÚBIL SEPUÉVEDA CORONADO
 SECRETARIA GENERAL



Instituto Superior de Educación Rural ISER

Vigilado MinEducación

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE JULIO 2021
En pesos colombianos con decimales

| CODIGO | CUENTAS | 2021 | 2020 | VARIACION | % VAR. |
|-----------|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|----------------|
| 41 | INGRESOS FISCALES | | | | |
| 4110 | NO TRIBUTARIOS | 0.00 | 121,645,290.00 | -121,645,290.00 | -100.00 |
| 411027 | ESTAMPILLA | 0.00 | 121,645,290.00 | -121,645,290.00 | -100.00 |
| | TOTAL INGRESOS FISCALES | 0.00 | 121,645,290.00 | -121,645,290.00 | -100.00 |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | | | | |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 1,183,329,607.00 | 1,258,416,939.95 | -75,087,332.95 | -5.97 |
| 430512 | EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECN | 163,395,044.00 | 167,635,280.00 | -4,240,236.00 | -2.53 |
| 430513 | EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACION TECN | 1,003,300,177.00 | 1,035,076,559.95 | -31,776,382.95 | -3.07 |
| 430527 | EDUCACION NOR FORMAL - FORMACION EXTENSIVA | 14,841,086.00 | 54,301,000.00 | -39,459,914.00 | -72.67 |
| 430550 | SERVICIOS CONEXO A LA EDUCACION | 1,793,300.00 | 1,404,100.00 | 389,200.00 | 27.72 |
| 4395 | DEVOLUCIONES Y REBAJAS EN SERV | -318,015,796.00 | -202,271,699.00 | -115,744,097.00 | 57.22 |
| 439501 | Servicios educativos | -318,015,796.00 | -202,271,699.00 | -115,744,097.00 | 57.22 |
| | TOTAL VENTA DE SERVICIOS | 865,313,811.00 | 1,056,145,240.95 | -190,831,429.95 | -18.07 |
| 44 | TRANSFERENCIAS | | | | |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 3,579,729,446.00 | 3,709,229,952.00 | -129,500,506.00 | -3.49 |
| 442803 | PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 3,218,897,581.00 | 3,709,229,952.00 | -490,332,371.00 | -13.22 |
| 442805 | PARA PROGRAMAS DE EDUCACION | 360,831,865.00 | 0.00 | 360,831,865.00 | 0.00 |
| | TOTAL TRANSFERENCIAS | 3,579,729,446.00 | 3,709,229,952.00 | -129,500,506.00 | -3.49 |
| 48 | OTROS INGRESOS | | | | |
| 4802 | FINANCIEROS | 12,230,190.25 | 7,587,353.55 | 4,642,836.70 | 61.19 |
| 480201 | INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN | 12,227,674.25 | 7,587,353.55 | 4,640,320.70 | 61.16 |
| 480290 | Otros ingresos financieros | 2,516.00 | 0.00 | 2,516.00 | 0.00 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 51,325,018.00 | 71,557,094.00 | -20,232,076.00 | -28.27 |

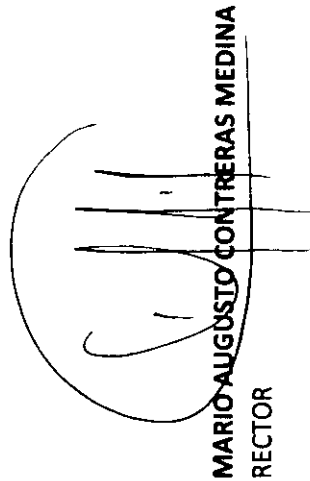
| | | | | | |
|-------------|---|-------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 480815 | Fotocopias | 0.00 | 26,950.00 | -26,950.00 | -100.00 |
| 480817 | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 31,333,500.00 | 64,366,447.00 | -33,032,947.00 | -51.32 |
| 480825 | Sobrantes | 5,122.00 | 1,291.00 | 3,831.00 | 296.75 |
| 480826 | RECUPERACIONES | 19,986,396.00 | 7,162,406.00 | 12,823,990.00 | 179.05 |
| | TOTAL OTROS INGRESOS | 63,555,208.25 | 79,144,447.55 | -15,589,239.30 | -19.70 |
| | TOTAL INGRESOS | 4,508,598,465.25 | 4,966,164,930.50 | -457,566,465.25 | -9.21 |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | | | | |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 1,779,877,756.00 | 1,491,128,845.00 | 288,748,911.00 | 19.36 |
| 630507 | Educación formal - Superior formación tecnológica | 1,665,413,722.00 | 1,371,158,652.00 | 294,255,070.00 | 21.46 |
| 630512 | Educación no formal - Formación extensiva | 81,943,667.00 | 81,987,279.00 | -43,612.00 | -0.05 |
| 630516 | Educación formal - Investigación | 32,520,367.00 | 37,982,914.00 | -5,462,547.00 | -14.38 |
| | TOTAL COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 1,779,877,756.00 | 1,491,128,845.00 | 288,748,911.00 | 19.36 |
| 72 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | | | |
| 7207 | EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN TE | 390,434,032.00 | 405,224,623.00 | -14,790,591.00 | -3.65 |
| 720702 | Generales | 28,172,917.00 | 33,841,385.00 | -5,668,468.00 | -16.75 |
| 720703 | Sueldos y salarios | 279,118,739.00 | 159,668,425.00 | 119,450,314.00 | 74.81 |
| 720704 | Contribuciones imputadas | 0.00 | 17,548,492.00 | -17,548,492.00 | -100.00 |
| 720705 | Contribuciones efectivas | 61,335,200.00 | 36,156,400.00 | 25,178,800.00 | 69.64 |
| 720706 | Aportes sobre la nómina | 20,367,800.00 | 11,844,400.00 | 8,523,400.00 | 71.96 |
| 720709 | Prestaciones sociales | 1,439,376.00 | 146,165,521.00 | -144,726,145.00 | -99.02 |
| 7210 | EDUCACIÓN FORMAL - INVESTIGACIÓN | 4,058,363.00 | 8,118,426.00 | -4,060,063.00 | -50.01 |
| 721002 | Generales | 0.00 | 2,300,000.00 | -2,300,000.00 | -100.00 |
| 721003 | Sueldos y salarios | 3,169,963.00 | 3,169,963.00 | 0.00 | 0.00 |
| 721005 | Contribuciones efectivas | 666,500.00 | 666,500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 721006 | Aportes sobre la nómina | 221,900.00 | 221,900.00 | 0.00 | 0.00 |
| 721009 | Prestaciones sociales | 0.00 | 1,760,063.00 | -1,760,063.00 | -100.00 |
| 7221 | EDUCACIÓN NO FORMAL - FORMACIÓN EXTENSIVA | 24,738,763.00 | 11,059,672.00 | 13,679,091.00 | 123.68 |
| 722102 | Generales | 12,500,000.00 | 4,500,000.00 | 8,000,000.00 | 177.78 |
| 722103 | Sueldos y salarios | 3,169,963.00 | 3,169,963.00 | 0.00 | 0.00 |
| 722105 | Contribuciones efectivas | 8,846,900.00 | 1,410,900.00 | 7,436,000.00 | 527.04 |
| 722106 | Aportes sobre la nómina | 221,900.00 | 221,900.00 | 0.00 | 0.00 |
| 722109 | Prestaciones sociales | 0.00 | 1,756,909.00 | -1,756,909.00 | -100.00 |
| | TOTAL SERVICIOS EDUCATIVOS | 419,231,158.00 | 424,402,721.00 | -5,171,563.00 | -1.22 |
| | TOTAL COSTOS | 2,199,108,914.00 | 1,915,531,566.00 | 283,577,348.00 | 14.80 |

| | | | | | | | |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|--|--|
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | | | | | |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 775,634,727.00 | 771,948,935.00 | 3,685,792.00 | 0.48 | | |
| 510101 | Sueldos | 735,525,965.00 | 731,181,342.00 | 4,344,623.00 | 0.59 | | |
| 510119 | Bonificaciones | 30,029,741.00 | 28,947,393.00 | 1,082,348.00 | 3.74 | | |
| 510123 | Auxilio de transporte | 5,443,348.00 | 7,199,780.00 | -1,756,432.00 | -24.40 | | |
| 510160 | Subsidio de alimentación | 4,635,673.00 | 4,620,420.00 | 15,253.00 | 0.33 | | |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 9,381,663.00 | 0.00 | 9,381,663.00 | 0.00 | | |
| 510203 | Indemnizaciones | 9,381,663.00 | 0.00 | 9,381,663.00 | 0.00 | | |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 192,574,000.00 | 170,283,500.00 | 22,290,500.00 | 13.09 | | |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar | 30,734,700.00 | 30,611,600.00 | 123,100.00 | 0.40 | | |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 63,877,100.00 | 63,433,300.00 | 443,800.00 | 0.70 | | |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales | 4,900,300.00 | 4,879,700.00 | 20,600.00 | 0.42 | | |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen | 68,760,500.00 | 52,516,000.00 | 16,244,500.00 | 30.93 | | |
| 510307 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen | 23,106,300.00 | 17,647,900.00 | 5,458,400.00 | 30.93 | | |
| 510390 | Otras contribuciones efectivas | 1,195,100.00 | 1,195,000.00 | 100.00 | 0.01 | | |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 56,701,600.00 | 51,679,400.00 | 5,022,200.00 | 9.72 | | |
| 510401 | Aportes al ICBF | 56,701,600.00 | 51,679,400.00 | 5,022,200.00 | 9.72 | | |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 249,883,209.00 | 271,299,466.00 | -21,416,257.00 | -7.89 | | |
| 510701 | Vacaciones | 28,546,949.00 | 32,619,361.00 | -4,072,412.00 | -12.48 | | |
| 510702 | Cesantías | 66,123,953.00 | 72,683,072.00 | -6,559,119.00 | -9.02 | | |
| 510703 | Intereses a las cesantías | 7,720,306.00 | 8,721,994.00 | -1,001,688.00 | -11.48 | | |
| 510704 | Prima de vacaciones | 28,857,947.00 | 32,619,361.00 | -3,761,414.00 | -11.53 | | |
| 510705 | Prima de navidad | 60,092,279.00 | 67,677,596.00 | -7,585,317.00 | -11.21 | | |
| 510706 | Prima de servicios | 55,000,605.00 | 52,894,432.00 | 2,106,173.00 | 3.98 | | |
| 510707 | Bonificación especial de recreación | 3,541,170.00 | 4,083,650.00 | -542,480.00 | -13.28 | | |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 1,608,502.00 | 8,245,911.00 | -6,637,409.00 | -80.49 | | |
| 510803 | CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS | 1,491,252.00 | 2,726,887.00 | -1,235,635.00 | -45.31 | | |
| 510810 | Viáticos | 117,250.00 | 5,519,024.00 | -5,401,774.00 | -97.88 | | |
| 5111 | GENERALES | 540,200,182.00 | 368,548,159.98 | 171,652,022.02 | 46.58 | | |
| 511113 | Vigilancia y seguridad | 107,048,216.00 | 94,214,930.00 | 12,833,286.00 | 13.62 | | |
| 511114 | Materiales y suministros | 7,090,057.00 | 192,000.00 | 6,898,057.00 | 3,592.74 | | |
| 511115 | Mantenimiento | 810,000.00 | 210,000.00 | 600,000.00 | 285.71 | | |
| 511117 | Servicios públicos | 43,973,038.00 | 55,365,978.00 | -11,392,940.00 | -20.58 | | |

| | | | | | |
|-----------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| 511120 | Publicidad y propaganda | 3,636,000.00 | 0.00 | 3,636,000.00 | 0.00 |
| 511121 | Impresos,publicaciones,suscripciones y afiliaciones | 11,268,928.00 | 7,356,289.00 | 3,912,639.00 | 53.19 |
| 511123 | Comunicaciones y transporte | 26,069,607.00 | 28,506,846.22 | -2,437,239.22 | -8.55 |
| 511125 | Seguros generales | 8,584,650.00 | 678,350.00 | 7,906,300.00 | 1,165.52 |
| 511146 | Combustibles y lubricantes | 6,588,580.00 | 3,516,919.00 | 3,071,661.00 | 87.34 |
| 511149 | SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LA | 19,500,000.00 | 23,750,000.00 | -4,250,000.00 | -17.89 |
| 511155 | ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA | 728,148.00 | 526,100.00 | 202,048.00 | 38.40 |
| 511164 | Gastos legales | 68,100.00 | 0.00 | 68,100.00 | 0.00 |
| 511165 | Intangibles | 70,579,674.00 | 50,841,130.00 | 19,738,544.00 | 38.82 |
| 511179 | HONORARIOS | 234,255,184.00 | 103,389,119.00 | 130,866,065.00 | 126.58 |
| 511190 | Otros gastos generales | 0.00 | 498.76 | -498.76 | -100.00 |
| 5120 | IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS | 4,908,478.00 | 5,618,288.00 | -709,810.00 | -12.63 |
| 512001 | Impuesto predial unificado | 0.00 | 2,817,500.00 | -2,817,500.00 | -100.00 |
| 512002 | Cuota de fiscalización y auditaje | 4,908,478.00 | 2,460,620.00 | 2,447,858.00 | 99.48 |
| 512010 | Tasas | 0.00 | 336,168.00 | -336,168.00 | -100.00 |
| 512017 | Intereses de mora | 0.00 | 4,000.00 | -4,000.00 | -100.00 |
| | TOTAL DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 1,830,892,361.00 | 1,647,623,659.98 | 183,268,701.02 | 11.12 |
| 53 | DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | | | |
| 5347 | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR | 4,752,766.00 | 0.00 | 4,752,766.00 | 0.00 |
| 534790 | Otras cuentas por cobrar | 4,752,766.00 | 0.00 | 4,752,766.00 | 0.00 |
| 5360 | DEPRECIACION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO | 347,516,228.22 | 424,125,999.80 | -76,609,771.58 | -18.06 |
| 536001 | EDIFICACIONES | 88,101,396.00 | 102,913,092.00 | -14,811,696.00 | -14.39 |
| 536004 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 26,464,613.46 | 30,877,593.42 | -4,412,979.96 | -14.29 |
| 536005 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO | 87,994,312.88 | 104,604,848.48 | -16,610,535.60 | -15.88 |
| 536006 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 34,431,799.80 | 40,170,432.94 | -5,738,633.14 | -14.29 |
| 536007 | EQUIPO DE COMUNICAION Y COMPUTACION | 86,871,701.88 | 113,702,265.65 | -26,830,563.77 | -23.60 |
| 536008 | EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION | 7,563,025.20 | 8,823,529.67 | -1,260,504.47 | -14.29 |
| 536009 | EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL | 340,480.00 | 500,500.40 | -160,020.40 | -31.97 |
| 536010 | SEMOVIENTES | 2,402,099.88 | 2,802,449.86 | -400,349.98 | -14.29 |
| 536012 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 13,346,799.12 | 19,731,287.38 | -6,384,488.26 | -32.36 |
| | TOTAL DETERIORO,DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES,AMORTIZACIONES | 352,268,994.22 | 424,125,999.80 | -71,857,005.58 | -16.94 |
| 58 | OTROS GASTOS | | | | |
| 5802 | COMISIONES | 2,782,500.68 | 3,149,928.00 | -367,427.32 | -11.66 |
| 580240 | Comisiones servicios financieros | 2,782,500.68 | 3,149,928.00 | -367,427.32 | -11.66 |
| 5804 | FINANCIEROS | 0.00 | 44,000.00 | -44,000.00 | -100.00 |
| 580439 | Intereses de mora | 0.00 | 44,000.00 | -44,000.00 | -100.00 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 20,486,047.20 | 17,291,165.77 | 3,194,881.43 | 18.48 |

| | | | | | |
|--------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| 589026 | SERVICIOS FINANCIEROS | 20,486,047.20 | 17,291,165.77 | 3,194,881.43 | 18.48 |
| | TOTAL OTROS GASTOS | 23,268,547.88 | 20,485,093.77 | 2,783,454.11 | 13.59 |
| | TOTAL GASTOS | 2,206,429,903.10 | 2,092,234,753.55 | 114,195,149.55 | 5.46 |

EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO **103,059,648.15** **958,398,610.95** **-855,338,962.80** **-89.25**


MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
 RECTOR


NORA MARINA VILLAMIZAR ARIAS
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO DE CONTABILIDAD
 CP. TP.46500-T


GLORIA YURID SEPULVEDA CORONADO
 SECRETARIA GENERAL



Instituto Superior de Educación Rural ISER

Vigilado MinEduación

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO 2021 AL 31 DE JULIO 2020**
En pesos colombianos con decimales

Saldo del Patrimonio a diciembre 31 de 2020 **32,892,423,564.58**
 Variaciones Patrimoniales durante el año 2021 **2,808,234,544.47**
 Saldo del Patrimonio a Julio 31 de 2021 **35,700,658,109.05**

| DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | 2021 | 2020 | VARIACION | % |
|---|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------|
| Incrementos | | | | | |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | 2,808,234,544.47 | 8.54 |
| 310506 | Capital Fiscal | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | 2,808,234,544.47 | 8.54 |
| Disminuciones | | | | | |
| Partidas sin movimineto | | | | | |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 103,059,648.15 | 958,398,610.95 | -855,338,962.80 | -89.25 |
| 311004 | Excedente del ejercicio | 103,059,648.15 | 958,398,610.95 | -855,338,962.80 | -89.25 |

MARIO AUGUSTO CONTRERAS MEDINA
 RECTOR

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

GLORIA YUBID SEPULVEDA CORONADO
 SECRETARIA GENERAL

| | | | | | |
|-----------|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | 1,775,000.00 | 81,576,300.00 | 79801300 | -97.82 |
| 244003 | IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO | 0.00 | 71,593,200.00 | 71593200 | -100 |
| 244024 | TASAS | 400,300.00 | 0.00 | -400300 | 0 |
| 244080 | Otros impuestos departamentales | 1,374,700.00 | 9,983,100.00 | 8608400 | -86.23 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 22,392,997.00 | 19,089,087.00 | -3303910 | 17.31 |
| 249027 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 117,250.00 | 0.00 | -117250 | 0 |
| 249032 | CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR | 14,069,447.00 | 14,069,447.00 | 0 | 0 |
| 249051 | SERVICIOS PUBLICOS | 0.00 | 5,019,640.00 | 5019640 | -100 |
| 249054 | HONORARIOS | 8,153,500.00 | 0.00 | -8153500 | 0 |
| 249055 | SERVICIOS | 52,800.00 | 0.00 | -52800 | 0 |
| 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 394,551,659.00 | 409,883,951.00 | 15332292 | -3.74 |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO CESANTIAS | 380,865,391.00 | 401,706,560.00 | 20841169 | -5.19 |
| 251102 | CESANTIAS | 131,166,983.00 | 135,497,854.00 | 4330871 | -3.2 |
| 251103 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | 15,740,015.00 | 16,248,764.00 | 508749 | -3.13 |
| 251104 | VACACIONES | 45,204,019.00 | 52,487,406.00 | 7283387 | -13.88 |
| 251105 | PRIMA DE VACACIONES | 59,133,813.00 | 61,328,048.00 | 2194235 | -3.58 |
| 251106 | PRIMA DE SERVICIOS | 0.00 | 1,592,913.00 | 1592913 | -100 |
| 251107 | PRIMA DE NAVIDAD | 122,033,730.00 | 126,730,593.00 | 4696863 | -3.71 |
| 251109 | BONIFICACIONES | 7,586,831.00 | 7,820,982.00 | 234151 | -2.99 |
| 2513 | BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL O CONTRACTUAL | 13,686,268.00 | 8,177,391.00 | -5508877 | 67.37 |
| 251301 | Indemnizaciones | 13,686,268.00 | 8,177,391.00 | -5508877 | 67.37 |
| 29 | OTROS PASIVOS | 374,975,001.00 | 0.00 | -374975001 | 0 |
| 2990 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 374,975,001.00 | 0.00 | -374975001 | 0 |
| 299002 | Ingresos diferidos por transferencias | 374,975,001.00 | 0.00 | -374975001 | 0 |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 802,938,433.10 | 542,739,165.89 | -260199267.2 | 47.94 |
| 29 | PASIVO NO CORRIENTE | 20,873,160.00 | 30,247,560.00 | 9374400 | -30.99 |
| 2901 | OTROS PASIVOS | 20,873,160.00 | 30,247,560.00 | 9374400 | -30.99 |
| 290102 | Anticipos sobre convenios y acuerdos | 20,873,160.00 | 30,247,560.00 | 9374400 | -30.99 |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 20,873,160.00 | 30,247,560.00 | 9374400 | -30.99 |
| | TOTAL PASIVO | 823,811,593.10 | 572,986,725.89 | 9374400 | 43.77 |
| 31 | PATRIMONIO | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | -2808234544 | 8.54 |
| 3105 | PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | -2808234544 | 8.54 |
| 310506 | CAPITAL FISCAL | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | -2808234544 | 8.54 |
| | Capital Fiscal | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | -2808234544 | 8.54 |
| | TOTAL PATRIMONIO NO CORRIENTE | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | -2808234544 | 8.54 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 35,700,658,109.05 | 32,892,423,564.58 | -2808234544 | 8.54 |