



ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2017

WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 18 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: par@itsa.edu.co • Nit.: 802011065-5
VIGILADA MINEDUCACIÓN





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

| <u>Activos</u> | 2017 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Activos Corrientes | | |
| 11 Efectivo | 7.154.415.336 | 5.241.047.554 |
| 14 Deudores | 1.707.562.037 | 2.221.218.547 |
| Total Activos Corrientes | 8.861.977.373 | 7.462.266.101 |
| Activos No Corrientes | | |
| 12 Inversiones e instrumentos derivados | 7.158.867 | 7.158.867 |
| 16 Propiedades, Plantas y Equipos | 3.425.539.295 | 3.153.095.818 |
| 19 Otros Activos | 499.916.162 | 682.173.449 |
| Total Activos No Corrientes | 3.932.614.324 | 3.842.428.134 |
| Total Activos | 12.794.591.697 | 11.304.694.235 |

Pasivo y Patrimonio de la Institución

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Pasivos Corrientes | | |
| 24 Cuentas por pagar | 1.805.293.986 | 483.232.711 |
| 25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral | 678.500 | 171.660.327 |
| 27 Pasivos estimados | 549.639.920 | 107.775.390 |
| 29 Otros pasivos | 52.276.204 | 151.581.039 |
| Total Pasivos Corrientes | 2.407.888.610 | 914.249.467 |
| Total Pasivos | 2.407.888.610 | 914.249.467 |
| 3 Patrimonio Institucional | 10.386.703.087 | 10.390.444.769 |
| Total Pasivos y Patrimonio | 12.794.591.697 | 11.304.694.235 |

EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector

JOSE LUIS BELTRAN VILLA
Contador

T.P. 169938 - T

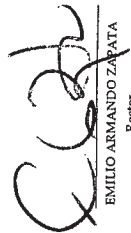
WWW.ITSA.EDU.CO

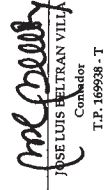
Sede Soledad: Calle 18 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: par@itsa.edu.co • Nit: 802011065-5
VIGILADA MINEDUCACIÓN



INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSa
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

| Código | ACTIVOS | 2017 | 2016 | Código | PASIVO Y PATRIMONIO | 2017 | 2016 |
|--------|---|-----------------|-----------------|--------|--|----------------|----------------|
| | ACTIVO CORRIENTE | | | | PASIVO | | |
| 11 | Efectivo | 7.154.415.336 | 5.241.047.554 | | PASIVO CORRIENTE | | |
| 1105 | Caja | 1.100.000 | 23.241.956 | | 22 Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central | 0 | 0 |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | 7.153.313.336 | 5.217.805.598 | 2208 | Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo | 0 | 0 |
| 14 | Deudores | 1.707.362.037 | 2.221.218.547 | | 24 Cuentas por pagar | 1.805.293.986 | 483.232.711 |
| 1407 | Prestación de Servicios | 1.851.385.002 | 2.207.775.157 | 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 106.632.791 | 9170.183 |
| 1413 | Transferencias por cobrar | 185.263.839 | 622.039.654 | 2405 | Acreedores | 623.508.252 | 485.251.821 |
| 1420 | Avances y Anticipos entregados | 2.186.600 | 2.186.600 | 2406 | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 8.961.325 | 9.723.598 |
| 1424 | Recursos entregados en Administración | 116.321.573 | 116.321.573 | 2410 | Impuestos, contribuciones y tasas por pagar | 1.114.000 | 1.114.000 |
| 1470 | Otros Deudores | 212.237.360 | 321.244.233 | 2450 | Avances y anticipos recibidos | 43.630.686 | 7.973.109 |
| 1475 | Deudas De Difícil Cobro | 0 | 0 | 2453 | Recursos recibidos en Administración | 1.021.446.933 | 0 |
| 1480 | Provisión para Deudores (Cr) | (659.832.337) | (1.048.348.670) | | 25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral | 678.500 | 171.660.327 |
| 12 | Inversiones e instrumentos derivados | 0 | 0 | 2505 | Salarios y Prestaciones Sociales | 678.500 | 171.660.327 |
| 1202 | Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable | 0 | 0 | | 27 Pasivos estimados | 549.639.920 | 107.775.390 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 8.861.977.373 | 7.462.266.101 | 2715 | Provisión para Prestaciones Sociales | 549.639.920 | 107.775.390 |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | | | 29 Otros pasivos | 52.276.204 | 151.581.039 |
| 12 | Inversiones e instrumentos derivados | 7.158.867 | 7.158.867 | 2905 | Recaudos a favor de Terceros | 52.276.204 | 0 |
| 1207 | Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas | 7.158.867 | 7.158.867 | 2910 | Ingresos Recibidos Por Anticipado | 0 | 0 |
| 16 | Propiedades, Plantas y Equipos | 3.425.539.295 | 3.153.095.818 | | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 2.407.888.610 | 914.249.467 |
| 1605 | Terrenos | 685.870.900 | 0 | | TOTAL PASIVOS | 2.407.888.610 | 914.249.467 |
| 1625 | Maquinaria Planta y Equipo en Tránsito | 224.989.444 | 108.233.664 | | PATRIMONIO | | |
| 1645 | Plantas, Ductos y Túneles | 4.778.572.531 | 4.438.742.505 | 3208 | Capital Fiscal | 10.390.444.769 | 10.311.288.254 |
| 1660 | Maquinaria y Equipo | 7.984.068 | 6.218.461 | 3209 | Resultados del Ejercicio | (125.034.566) | (374.017.736) |
| 1665 | Equipo Médico y Científico | 1.311.212.830 | 1.197.921.128 | 3235 | Superávit por Donación | 1.310.614.862 | 624.743.962 |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 3.642.184.953 | 3.600.784.953 | 3240 | Superávit por Valorización | 287.599 | 287.599 |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación | 90.942.441 | 90.942.441 | 3270 | Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Dh) | (692.459.811) | (171.857.311) |
| 1675 | Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 11.435.728 | 2.718.918 | | TOTAL PATRIMONIO | 10.386.703.087 | 10.390.444.769 |
| 1680 | Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria | (7.327.653.600) | (6.292.466.252) | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 12.794.591.697 | 11.304.694.235 |
| 1685 | Depreciación Acumulada (Cr) | 499.916.162 | 682.173.449 | | | | |
| 19 | Otros Activos | 49.241.412 | 129.459.200 | | | | |
| 1910 | Bienes y Servicios pagados por anticipado | 404.332.263 | 305.394.913 | | | | |
| 1960 | Cargos Diferidos | 1.079.785.565 | 1.050.175.578 | | | | |
| 1970 | Bienes de Arte y Cultura | (1.033.730.688) | (825.218.420) | | | | |
| 1975 | Amortización acumulada de Intangibles (Cr) | 287.610 | 287.588 | | | | |
| 1999 | Valorizaciones | 3.932.614.324 | 3.942.428.134 | | | | |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 12.794.591.697 | 11.304.694.235 | | | | |
| | TOTAL ACTIVOS | | | | | | |


EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector


JOSE LUIS BELTRAN VILLA
Comandante
I.P. 169938 - T





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
A 30 DE JUNIO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Ingresos Operacionales | 5.891.704.676 | 4.467.931.929 |
| 43 Ingresos de Servicios Educativos | 4.081.809.572 | 2.845.726.437 |
| 44 Ingresos por Transferencias | 1.809.895.104 | 1.622.205.492 |
| 63 Costos de venta de Servicios Educativos | 4.261.844.781 | 2.984.822.329 |
| Excedente Bruto | 1.629.859.895 | 1.483.109.600 |
| 51 Gastos de Administración | 1.628.956.285 | 2.029.979.857 |
| 53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones | 329.154.874 | 0 |
| Total Gastos | 1.958.111.158 | 2.029.979.857 |
| Perdida en Operación | (328.251.264) | (546.870.256) |
| 48 Otros Ingresos | 218.935.211 | 189.539.152 |
| 58 Otros Gastos | 15.718.514 | 16.686.631 |
| Perdida del Ejercicio | (125.034.566) | (374.017.736) |

EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector

JOSE LUIS BELTRAN VILLA
Contador
T.P. 169938 - T



| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Ingresos Operacionales | 5.891.704.676 | 4.467.931.929 |
| 43 Ingresos de Servicios Educativos | <u>4.081.809.572</u> | <u>2.845.726.437</u> |
| 4305 Servicios Educativos | 3.954.448.941 | 2.954.922.137 |
| 4333 Servicios de comunicaciones | 0 | 1.600.000 |
| 4390 Otros Servicios | 400.370.432 | 0 |
| 4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db) | <u>(273.009.801)</u> | <u>(110.795.700)</u> |
| 44 Ingresos por Transferencias | <u>1.809.895.104</u> | <u>1.622.205.492</u> |
| 4428 Otras Transferencias | 1.809.895.104 | 1.622.205.492 |
| | | |
| 63 Costos de venta de Servicios Educativos | <u>4.261.844.781</u> | <u>2.984.822.329</u> |
| 6305 Servicios Educativos | 4.261.844.781 | 2.984.822.329 |
| | | |
| Excedente Bruto | <u>1.629.859.895</u> | <u>1.483.109.600</u> |
| | | |
| 51 Gastos de Administración | <u>1.628.956.285</u> | <u>2.029.979.857</u> |
| 5101 Sueldos y Salarios | 805.491.553 | 550.771.558 |
| 5102 Contribuciones imputadas | 16.265.856 | 0 |
| 5103 Contribuciones Efectivas | 153.886.711 | 139.244.911 |
| 5104 Aportes sobre la Nómina | 23.979.385 | 21.562.658 |
| 5111 Generales | 600.933.170 | 1.286.821.366 |
| 5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas | <u>28.399.609</u> | <u>31.579.364</u> |
| 53 Provisiones, Agotamientos y Depreciaciones | <u>329.154.874</u> | <u>0</u> |
| 5330 Depreciación de propiedades, planta y equipo | 329.154.874 | 0 |
| | | |
| Total Gastos | <u>1.958.111.158</u> | <u>2.029.979.857</u> |
| | | |
| Perdida en Operación | <u>(328.251.264)</u> | <u>(546.870.256)</u> |
| | | |
| 48 Otros Ingresos | <u>218.935.211</u> | <u>189.539.152</u> |
| 4805 Financieros | 97.973.681 | 67.554.882 |
| 4808 Otros Ingresos Ordinarios | 110.273.216 | 1.575.352 |
| 4810 Extraordinarios | <u>10.688.314</u> | <u>120.408.918</u> |
| 58 Otros Gastos | <u>15.718.514</u> | <u>16.686.631</u> |
| 5801 Intereses | 488.119 | 0 |
| 5802 Comisiones | 15.227.117 | 13.843.638 |
| 5805 Financieros | 2.967 | 0 |
| 5810 Extraordinarios | 311 | 2.842.993 |
| | | |
| Perdida del Ejercicio | <u>(125.034.566)</u> | <u>(374.017.736)</u> |



 EMILIO ARMANDO ZAPATA
 Rector





 JOSE LUIS BELTRAN VILLA
 Contador
 T.P. 169938 - T



INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE JUNIO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2016 | | | 10.390.444.769 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017 | | | -3.741.682 |
| SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2017 | | | 10.386.703.087 |
| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | | |
| | 2017 | 2016 | |
| INCREMENTOS | | | |
| 3230 Resultados del Ejercicio | - 125.034.566 | - 374.017.736 | <u>934.854.069</u> |
| 3235 Superávit por Donación | <u>1.310.614.862</u> | <u>624.743.962</u> | |
| DISMINUCIONES | | | |
| 3208 Capital Fiscal | 9.893.295.003 | 10.311.288.254 | <u>-938.595.751</u> |
| 3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db) | <u>- 692.459.811</u> | <u>- 171.857.311</u> | |
| TOTAL VARIACION PATRIMONIAL | | | -3.741.682 |


EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector


JOSE LUIS BELTRAN VILLA
Contador
T.P. 169938 - T

WWW.ITSA.EDU.CO

Sede Soledad: Calle 18 # 89-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31
PDX: 311 2370 • Telefax: 311 2379 • E-mail: pa@itsa.edu.co • Nit: 602013065-6
VIGILADA MINEDUCACIÓN

