



**ESTADOS FINANCIEROS  
A 28 DE FEBRERO DE 2018**

**[WWW.ITSA.EDU.CO](http://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](mailto:par@itsa.edu.co) • Nit.: 802011065-5  
VIGILADA MINEDUCACIÓN





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 28 DE FEBRERO 2018  
(Expresado en pesos)


<u>Activos</u>	A 28 DE FEBRERO 2018
<b>Activos Corrientes</b>	
11 Efectivo y equivalentes de efectivo	14.170.260.072
13 Cuentas por cobrar	6.756.658.007
15 Inventarios	2.095.370
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>20.929.013.449</b>
<b>Activos No Corrientes</b>	
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	9.903.028.107
19 Otros Activos	849.928.057
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>10.760.115.031</b>
<b>Total Activos</b>	<b>31.689.128.480</b>

**Pasivo y Patrimonio de la Institución**

<b>Pasivos Corrientes</b>	
24 Cuentas por pagar	1.016.174.433
25 Beneficios a los empleados	395.066.749
29 Otros pasivos	1.504.255.693
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>2.915.496.875</b>
<b>Total Pasivos</b>	<b>2.915.496.875</b>
<b>Patrimonio</b>	
31 Patrimonio de las entidades de gobierno	28.773.631.605
<b>Total Patrimonio</b>	<b>28.773.631.605</b>
<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>31.689.128.480</b>

<b>Cuentas de Orden</b>	
91 Pasivos contingentes	804.072.780
99 Acreedoras por contra (db)	(804.072.780)
<b>Total Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>0</b>

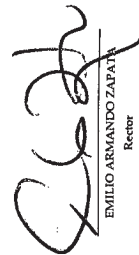
  
EMILIO ARMANDO ZAPATA  
Rector

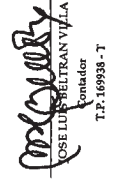
  
JOSE LUIS BELTRAN VILLA  
Contador  
T.P. 169938 - T



**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ITSa**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 28 DE FEBRERO DE 2018**  
 (Expresado en pesos)

ACTIVOS		PASIVO Y PATRIMONIO	
Código	A 28 DE FEBRERO DE 2018	Código	A 28 DE FEBRERO DE 2018
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	24	Cuentas por pagar
1105	Caja	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales
1110	Depósitos en instituciones financieras	2407	Recursos a la vez de terceros
1132	Efectivo de uso restringido	2424	Descuentos de nómina
1133	Equivalentes a efectivo	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre
<b>13 Cuentas por cobrar</b>			
1317	Prestación de servicios	2440	Impuestos, contribuciones y tasas
1337	Transferencias por cobrar	2490	Otras cuentas por pagar
1384	Otras cuentas por cobrar	25	<b>Beneficios a los empleados</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo
<b>15 Inventarios</b>			
1514	Materiales y suministros	29	<b>Otros pasivos</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
12	<b>Inversiones e instrumentos derivados</b>	2901	Avances y anticipos recibidos
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	2902	Recursos recibidos en administración
<b>16 Propiedades, Plantas y Equipos</b>			
1605	Terrenos	2910	Ingresos recibidos por anticipado
1645	Plantas, ductos y túneles	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	
1655	Maquinaria y equipo	<b>TOTAL PASIVOS</b>	
1660	Equipo médico y científico	<b>PATRIMONIO</b>	
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	31	<b>Patrimonio de las entidades de gobierno</b>
1670	Equipos de comunicación y computación	3105	Capital fiscal
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	3110	Resultado del ejercicio
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3115	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación
1681	Bienes de arte y cultura	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>19 Otros Activos</b>			
1906	Avances y anticipos entregados	<b>Cuentas de Orden</b>	
1908	Recursos entregados en administración	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos
1970	Activos intangibles	9190	Otros pasivos contingentes
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	<b>99 Acreedores por contra (db)</b>	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			
		<b>9905 Pasivos contingentes por contra (db)</b>	
		<b>Total Cuentas de Orden Acreedores</b>	

  
 EMILIO ARMANDO ZAPATA  
 Rector

  
 JOSE LUIS SULTRANAYALA  
 Contador  
 T.P. 169938 - T





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 28 DE FEBRERO 2018  
(Expresado en pesos)

	A 28 DE FEBRERO 2018
Ingresos por Actividades Ordinarias	3.746.735.035
41 Ingresos Fiscales	794.083.200
43 Venta de Servicios Educativos	816.457.616
44 Transferencias y subvenciones	2.136.194.219
63 Costos de venta de Servicios Educativos	1.216.325.666
<b>Excedente Bruto</b>	<b>2.530.409.369</b>
51 De administración y operación	407.398.647
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.827.836
<b>Total Gastos</b>	<b>414.226.483</b>
<b>Excedente en Operación</b>	<b>2.116.182.886</b>
48 Otros ingresos	88.636.061
58 Otros gastos	4.840.611
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>2.199.978.336</b>

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  
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: [par@itsa.edu.co](mailto:par@itsa.edu.co)  
VIGILADA MINEDUCACIÓN




A 28 DE  
**FEBRERO 2018**

Ingresos por Actividades Ordinarias	3.746.735.035
41 Ingresos Fiscales	794.083.200
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	794.083.200
43 Ingresos de Servicios Educativos	816.457.616
4305 Servicios educativos	885.847.230
4395 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(69.389.614)
44 Transferencias y subvenciones	2.136.194.219
4428 Otras transferencias	2.136.194.219
63 Costos de venta de Servicios Educativos	1.216.325.666
6305 Servicios educativos	1.216.325.666
<b>Excedente Bruto</b>	<b>2.530.409.369</b>
51 De administración y operación	407.398.647
5101 Sueldos y salarios	157.652.554
5103 Contribuciones efectivas	52.785.500
5104 Aportes sobre la nómina	6.443.000
5107 Prestaciones sociales	71.160.088
5111 Generales	108.695.466
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	8.725.810
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.827.836
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	6.827.836
<b>Total Gastos</b>	<b>414.226.483</b>
<b>Excedente en Operación</b>	<b>2.116.182.886</b>
48 Otros Ingresos	88.636.061
4802 Financieros	86.057.785
4808 Ingresos diversos	2.578.276
58 Otros Gastos	4.840.611
5802 Comisiones	4.827.546
<b>Excedente del Ejercicio</b>	<b>2.199.978.336</b>


---

**EMILIO ARMANDO ZAPATA**  
 Rector


---

**JOSÉ LUIS BELTRÁN VILLA**  
 Contador  
 T.P. 169938 - T