



ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO 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 31 DE AGOSTO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

<u>Activos</u>	2017	2016
Activos Corrientes		
11 Efectivo	6.756.843.015	3.680.912.204
14 Deudores	2.869.675.337	3.232.669.251
Total Activos Corrientes	9.626.518.353	6.913.581.455
Activos No Corrientes		
12 Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867
16 Propiedades, Plantas y Equipos	3.319.436.866	2.941.264.412
17 Bienes De Beneficio y Uso Publico	0	17.719.200
19 Otros Activos	537.980.193	650.872.893
Total Activos No Corrientes	3.864.575.926	3.617.015.372
<u>Total Activos</u>	<u>13.491.094.279</u>	<u>10.530.596.827</u>

Pasivo y Patrimonio de la Institución

Pasivos Corrientes		
24 Cuentas por pagar	1.936.032.414	562.300.762
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	0	260.602.744
27 Pasivos estimados	770.906.411	280.306.004
29 Otros pasivos	48.052.966	118.338.839
Total Pasivos Corrientes	2.754.991.791	1.221.548.349
<u>Total Pasivos</u>	<u>2.754.991.791</u>	<u>1.221.548.349</u>
3 Patrimonio Institucional	10.736.102.488	9.309.048.479
<u>Total Pasivos y Patrimonio</u>	<u>13.491.094.279</u>	<u>10.530.596.827</u>


EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector


JOSE LUIS BELTRAN VILLA
Contador

T.P. 169938 - T

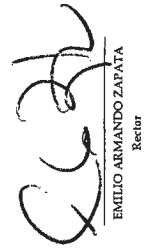
WWW.ITSA.EDU.CO

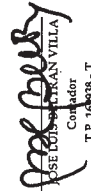
Sede Soledad: Calle 18 # 39-100 • Sede Barranquilla: Cra. 45 # 48-31
PBX: 311 2370 - Telefax: 311 2379 • E-mail: car@itsa.edu.co • Nit: 602011065-5
VIGILADA MINEDUCACIÓN



INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA
BALANCE GENERAL
A 31 DE AGOSTO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

Código	ACTIVOS	2017	2016	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016
ACTIVO CORRIENTE							
11	Efectivo	6.756.843.015	3.680.912.204	PASIVO CORRIENTE			
1105	Caja	1.100.000	11.227.895	22	Operaciones de crédito público y financiamiento con banca central	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	6.755.743.015	3.669.684.309	2208	Operaciones de Crédito Público Internas de Largo Plazo	0	0
14 Deudores							
1407	Prestación de Servicios	2.869.675.337	3.232.669.251	24	Cuentas por pagar	1.936.032.414	562.900.762
1413	Transferencias por cobrar	1.562.606.936	2.245.718.689	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	158.339.690	40.253.499
1420	Avances y Anticipos entregados	1.653.989.699	1.700.711.427	2425	Acrescidos	728.195.539	474.089.965
1424	Recursos entregados en Administración	2.186.600	2.186.600	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	6.235.424	9.969.408
1470	Otros Deudores	110.238.658	116.321.573	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	4.496.611	1.114.000
1475	Deudas De Difícil Cobro	199.085.780	216.079.632	2450	Avances y anticipos recibidos	48.281.906	36.871.890
1480	Provisión para Deudores (Cr)	(659.832.337)	(1.048.348.670)	2453	Recursos recibidos en Administración	990.483.244	0
12 Inversiones e instrumentos derivados							
1202	Inversiones Administración de liquidez - Renta Variable	0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	0	260.602.744
TOTAL ACTIVO CORRIENTE							
		9.626.318.353	6.913.581.455	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	260.602.744
ACTIVO NO CORRIENTE							
12	Inversiones e instrumentos derivados	7.158.867	7.158.867	27	Pasivos estimados	770.906.411	280.306.004
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas	7.158.867	7.158.867	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	770.906.411	280.306.004
16 Propiedades, Plantas y Equipos							
1605	Terrenos	3.319.436.866	2.941.264.412	29	Otros pasivos	48.052.966	118.338.839
1625	Maquinaria Planta y Equipo en Tránsito	685.870.900	0	2910	Rocaudos a favor de Terrenos	48.052.966	0
1645	Plantas, Ductos y Túneles	224.989.444	108.233.664	TOTAL PASIVO CORRIENTE			
1655	Maquinaria y Equipo	4.791.822.531	4.518.086.766	TOTAL PASIVOS			
1660	Equipo Médico y Científico	7.983.068	7.983.761	PATRIMONIO			
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.311.212.830	1.254.674.005	32	Patrimonio Institucional	10.736.102.488	9.309.048.479
1670	Equipos de Comunicación y Computación	3.617.200.953	3.600.784.953	3208	Capital Fiscal	9.732.894.516	10.311.288.254
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	90.942.441	90.942.441	3230	Resultados del Ejercicio	387.046.973	(1.212.282.026)
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	11.435.728	2.718.918	3235	Superávit por Donación	1.310.614.862	624.743.962
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(7.432.022.029)	(6.642.162.095)	3240	Superávit por Valorización	287.599	287.599
17 Bienes De Beneficio y Uso Público							
1715	Bienes Históricos y Culturales	0	0	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Ds)	(694.731.462)	(415.029.311)
19 Otros Activos							
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	557.980.193	650.872.893	TOTAL PATRIMONIO			
1910	Cargos Diferidos	33.977.843	118.014.439	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
1960	Bienes de Arte y Cultura	423.689.863	52.019.588				
1970	Intangibles	1.093.755.565	305.394.913				
1975	Amortización acumulada de Intangibles (Cr)	(1.033.730.688)	1.065.261.785				
1999	Valorizaciones	287.610	(890.105.420)				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.864.575.926	287.588				
TOTAL ACTIVOS		13.491.094.279	3.617.015.372				
		10.530.596.827	10.530.596.827				


EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector


Contador
T.P. 16898 - T





INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE AGOSTO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos Operacionales	8.381.684.113	7.769.275.978
43 Ingresos de Servicios Educativos	4.553.210.087	4.071.777.893
44 Ingresos por Transferencias	3.828.474.026	3.697.498.085
63 Costos de venta de Servicios Educativos	6.168.194.264	5.827.702.107
Excedente Bruto	2.213.489.848	1.941.573.871
51 Gastos de Administración	2.137.953.670	3.353.545.594
Total Gastos	2.137.953.670	3.353.545.594
Perdida en Operación	75.536.178	(1.411.971.722)
48 Otros Ingresos	329.234.774	225.412.217
58 Otros Gastos	17.723.979	25.682.520
Perdida del Ejercicio	387.046.973	(1.212.242.026)


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 # 46-31
PBX: 311 2370 - Telefono: 311 2379 • E-mail: car@itsa.edu.co • Nit: 832011065-5
VIGILADA MINEDUCACIÓN



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos Operacionales	8.381.684.113	7.769.275.978
43 Ingresos de Servicios Educativos	<u>4.553.210.087</u>	<u>4.071.777.893</u>
4305 Servicios Educativos	4.468.085.022	4.292.388.554
4390 Otros Servicios	400.370.432	8.000.000
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (Db)	<u>(315.245.368)</u>	<u>(228.610.661)</u>
44 Ingresos por Transferencias	<u>3.828.474.026</u>	<u>3.697.498.085</u>
4428 Otras Transferencias	3.828.474.026	3.697.498.085
63 Costos de venta de Servicios Educativos	<u>6.168.194.264</u>	<u>5.827.702.107</u>
6305 Servicios Educativos	6.168.194.264	5.827.702.107
Excedente Bruto	<u>2.213.489.848</u>	<u>1.941.573.871</u>
51 Gastos de Administración	<u>2.137.953.670</u>	<u>3.353.545.594</u>
5101 Sueldos y Salarios	1.089.849.045	866.307.531
5102 Contribuciones imputadas	16.265.856	0
5103 Contribuciones Efectivas	204.268.358	285.673.508
5104 Aportes sobre la Nómina	30.002.285	57.511.058
5111 Generales	758.490.889	2.077.338.528
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	<u>39.077.237</u>	<u>66.714.969</u>
Total Gastos	<u>2.137.953.670</u>	<u>3.353.545.594</u>
Excedente en Operación	<u>75.536.178</u>	<u>(1.411.971.722)</u>
48 Otros Ingresos	<u>329.234.774</u>	<u>225.412.217</u>
4805 Financieros	120.715.445	96.859.940
4808 Otros Ingresos Ordinarios	119.321.691	1.575.352
4810 Extraordinarios	<u>89.197.638</u>	<u>126.976.925</u>
58 Otros Gastos	<u>17.723.979</u>	<u>25.682.520</u>
5801 Intereses	488.119	0
5802 Comisiones	17.231.795	22.839.262
5805 Financieros	2.967	0
5810 Extraordinarios	1.098	2.843.259
Excedente del Ejercicio	<u>387.046.973</u>	<u>(1.212.242.026)</u>



EMILIO ARMANDO ZAPATA
 Rector



JOSE LUIS BELTRAN VILLA
 Contador

T.P. 169938 - T



INSTITUCION UNIVERSITARIA ITSA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE AGOSTO 2017 Y 2016
(Expresado en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2016	9.309.048.479
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017	1.427.054.009
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 31 DE 2017	10.736.102.488

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	2017	2016	
INCREMENTOS			2.285.159.899
3230 Resultados del Ejercicio	387.046.973	- 1.212.242.026	
3235 Superávit por Donación	1.310.614.862	624.743.962	
DISMINUCIONES			-858.105.890
3208 Capital Fiscal	9.732.894.516	10.311.288.254	
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	- 694.741.462	- 415.029.311	
TOTAL VARIACION PATRIMONIAL			1.427.054.009

EMILIO ARMANDO ZAPATA
Rector

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

