

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

NIT: 860.041.247-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

		Al 31 de agosto de 2019	Al 31 de agosto de 2018
1 ACTIVO			
<i>Activo Corriente</i>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		2.441.184.575,86	336.486.693,70
1105	CAJA	19.851.800,00	20.000.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS EN ADMINISTRACIÓN	2.421.332.775,86	316.486.693,70
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO			
CUENTAS POR COBRAR		2.998.306.883,30	2.464.808.300,69
BIENES COMERCIALIZADOS			
PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.012.185,73	0
1384	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	6.769.666,00	
1384	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.610.015.153,83	1.458.860.550,56
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.387.674.594,43	1.012.381.878,13
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO			
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-7.164.716,69	6.434.128,00
15 INVENTARIOS		1.937.604.043,11	2.555.789.317,75
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.971.529.917,99	2.589.715.192,63
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-33.925.874,88	33.925.874,88
OTROS ACTIVOS		19.883.604.110,52	16.374.815.498,96
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	451.097.610,85	145.933.363,70
1906	ANTICIPOS PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	531.362.905,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	19.432.506.499,87	15.697.519.230,26
Total Activo Corriente		27.260.699.612,79	21.731.899.811,10
<i>Activo No Corriente</i>			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.227.816.003.816,20	1.230.324.148.729,40
1605	TERRENOS	486.235.912.700,00	486.235.912.700,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.299.986.899,13	8.099.711.406,30
1640	EDIFICACIONES	753.790.240.270,54	741.076.602.086,18
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.014.866.855,79	1.203.935.878,98
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	139.683.230,00	14.250.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.221.550.300,83	816.395.496,34
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	345.027.145,00	623.580.911,42
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-18.231.263.585,09	7.746.239.749,82
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)			
OTROS ACTIVOS		508.654.214,34	569.862.159,06
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES			
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA			
1970	INTANGIBLE LICENCIAS	215.894.517,69	183.797.515,07
1970	INTANGIBLE SOFTWARE	445.030.530,00	445.030.530,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)	-66.657.864,22	25.052.093,52
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)	-85.612.969,13	33.913.792,49
Total Activo No Corriente		1.228.324.658.030,54	1.230.894.010.888,46
TOTAL ACTIVO		1.255.585.357.643,33	1.252.625.910.699,56
PASIVO Y PATRIMONIO			
<i>Pasivo Corriente</i>			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		819.381.206,54	369.875.359,87
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	577.302.957,05	23.157.994,37
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	120.331.231,00	73.362.158,00
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	33.454.501,00	14.478.237,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	79.991.915,04	196.632.882,47
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	189.797,48	6.658.136,23
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA			
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.110.804,97	55.585.951,80
CUENTAS POR PAGAR A COSTO AMORTIZADO			
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		205.051.832,00	246.316.089,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	205.051.832,00	246.316.089,00
PROVISIONES		91.712.434,00	18.475.497,00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	91.712.434,00	18.475.497,00
PROVISIONES DIVERSAS			
OTROS PASIVOS		5.215.719.991,80	4.430.854.065,11
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN			
2903	DEPÓSITOS EN GARANTÍA	5.215.719.991,80	4.430.854.065,11
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
Total Pasivo Corriente		6.331.865.464,34	5.065.521.010,98
<i>Pasivo No Corriente</i>			
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO		868.499.510,00	528.000.608,00
2512	CESANTIAS RETROACTIVAS	285.851.663,00	241.168.499,00
2514	BENEFICIO POS EMPLEO PENSIONES CALCULO ACTUARIAL	582.647.847,00	286.832.109,00
Total Pasivo No Corriente		868.499.510,00	528.000.608,00
TOTAL PASIVO		7.200.364.974,34	5.591.521.618,98

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS

3105	CAPITAL FISCAL	26	170.901.998.597,61	170.901.998.597,61
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.076.774.274.803,76	10.127.213.057,39
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	26	1.085.187.443,62	4.508.104.448,54
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		0,00	1.061.497.072.977,04
3151	GANANCIA O PERDIDA POR PLAN BENEFICIO A EMPLEADO	26	-376.466.176,00	-

TOTAL PATRIMONIO 1.248.384.992.668,99 1.247.034.389.080,58

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 1.255.585.357.643,33 1.252.625.910.699,56

CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	46	250.817.208,29	250.817.208,29
83	DEUDORAS DE CONTROL	47-48	7.929.143.937,46	-
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	49-50	8.179.961.145,75	250.817.208,29

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91	OBLIGACIONES LABORALES	51	631.943.218,50	414.810.654,50
91	ADMINISTRATIVAS	51	3.774.892.148,00	128.652.500,00
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	52	4.400.835.358,50	-543.463.154,50


GLEDY A. MILLAN SANDOVAL
Contador ICFE


RAUL ATEHORTÚA PUERTA
Coordinador Financiero ICFE


Sr. Juan Carlos Parra Argumedo
Director Instituto de Estudios Fiscales del Ejército