

INSTITUTO DE CASAS FISCALES DEL EJERCITO

NIT: 860.041.247-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - CONSOLIDADO

(Valores expresados en Pesos Colombianos)

		Al 30 de Abril de 2019	Al 30 de Abril de 2018
1	ACTIVO		
	<i>Activo Corriente</i>		
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	149.587.382,86	1.138.449.511,94
1105	CAJA	19.851.800,00	20.000.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS EN ADMINISTRACIÓN	129.735.582,86	1.118.449.511,94
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		
	CUENTAS POR COBRAR	3.062.993.036,15	2.198.695.346,61
	BIENES COMERCIALIZADOS		
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	257.920,34	
1384	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.596.191.473,53	1.385.977.540,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.474.758.717,63	819.151.934,61
	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-8.215.075,35	6.434.128,00
15	INVENTARIOS	3.003.844.693,09	770.243.729,19
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.037.770.687,97	804.169.604,07
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-33.926.874,88	33.925.874,88
	OTROS ACTIVOS	17.679.057.719,22	17.318.321.383,22
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.620.473.851,45	437.800.091,02
1906	ANTICIPOS PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	2.320.750.523,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16.658.583.867,77	14.559.770.769,20
	Total Activo Corriente	23.895.482.831,32	21.425.709.970,96
	<i>Activo No Corriente</i>		
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.230.291.373.132,90	1.228.456.656.109,93
1605	TERRENOS	486.235.912.700,00	486.235.912.700,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	49.927.600,00	2.185.804.319,30
1640	EDIFICACIONES	754.931.488.570,51	741.604.826.773,13
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.011.091.310,79	1.145.810.104,98
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	127.667.230,00	14.250.000,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.219.890.300,83	788.298.012,90
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	346.027.145,00	623.580.911,42
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CI)	-14.629.201.624,23	4.141.626.711,80
	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		
	OTROS ACTIVOS	540.635.917,02	597.123.602,07
	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		
	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		
1970	INTANGIBLE LICENCIAS	215.894.617,69	183.797.515,07
1970	INTANGIBLE SOFTWARE	446.030.630,00	442.190.000,00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS LICENCIAS (CR)	-61.908.226,42	11.946.468,56
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS SOFTWARE (CR)	-88.379.910,25	16.917.444,44
	Total Activo No Corriente	1.230.832.009.049,92	1.229.053.779.712,00
	TOTAL ACTIVO	1.254.727.491.881,24	1.250.479.489.682,96
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	<i>Pasivo Corriente</i>		
	CUENTAS POR PAGAR - COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	319.425.182,13	953.354.354,72
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	24.390.169,99	18.367.528,02
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5.079.514,00	27.060.792,00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	37.781.252,00	35.290.355,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	24.068.285,04	33.284.509,47
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	219.308,48	839.121.351,23
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	227.886.652,62	229.819,00
	CUENTAS POR PAGAR A COSTO AMORTIZADO		
	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	190.563.707,00	208.919.011,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	190.563.707,00	208.919.011,00
	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	5.852.108.318,53	4.217.504.904,37
	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		
2903	DEPOSITOS EN GARANTÍA	6.852.108.318,53	4.217.504.904,37
	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		
	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		
	Total Pasivo Corriente	6.453.809.641,66	5.398.253.767,09
	<i>Pasivo No Corriente</i>		
	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS LARGO PLAZO	860.794.153,00	577.402.418,00
2512	CESANTIAS RETROACTIVAS	249.920.248,00	265.214.139,00
2514	BENEFICIO POR EMPLEO PENSIONES CALCULO ACTUARIAL	610.873.907,00	312.188.279,00
	Total Pasivo No Corriente	860.794.153,00	577.402.418,00
	TOTAL PASIVO	7.314.603.794,66	5.975.656.185,09

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS				
3105	CAPITAL FISCAL	28	170.961.998.697,61	168.662.998.597,61
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.076.774.274.803,78	12.366.213.057,39
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		113.082.961,21	1.977.548.865,83
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		0,00	1.061.407.072.077,04
3151	GANANCIA O PÉRDIDA POR PLAN BENEFICIO A EMPLEADO	28	-376.468.176,00	-
TOTAL PATRIMONIO			1.247.412.888.086,58	1.244.503.833.497,87
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			1.254.727.491.861,24	1.250.479.489.682,96

CUENTAS DE ORDEN DUEODRAS				
81	ACTIVOS CONTINGENTES	41	250.817.208,29	250.817.208,29
83	DEUDORAS DE CONTROL	42-43	7.929.143.937,46	-
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	44-45	8.179.961.145,75	250.817.208,29
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91	OBLIGACIONES LABORALES	46	631.943.218,50	414.810.654,50
91	ADMINISTRATIVAS	46	3.774.892.140,00	129.652.500,00
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	47	4.406.835.358,50	243.468.154,50

GLEDY A. MILLAN SANDOVAL
Contador ICFE

FALLA A. HORTUZA PUERTA
Coordinador Puntaje ICPE

Coronel. JUAN CARLOS PARRA ARBOLEDO
Director Instituto de Bases y Reglas del Ejército