

CUADERNILLO N° 5

"PROYECCION DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO"

Elaborado por :

Fecha de elaboración:

Fecha de entrega:

CURSO DE ADMINISTRACION RURAL
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
FACULTAD DE AGRONOMIA

41. BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

Calculado según precios corrientes del año ____ y en miles de pesos

A la fecha:

Predio (Código):

Mpio:

Dpto:

Código cuenta	<u>A C T I V O S</u>	<u>Parciales</u>	<u>Totales</u>
100	CORRIENTE		\$ _____
	Efectivo	\$ <u>200</u>	
	(Caja, bancos, le- tras, dep. a térm)		
200	REALIZABLE		_____
	Inversiones a corto plazo	<u>- 0 -</u>	
	Deudores corto plazo	<u>- 0 -</u>	
300	INVENTARIOS		_____
	Repuestos	_____	
	Materias primas	_____	
	Materias auxiliares	_____	
	Empaques	_____	
	Maderas aserradas	_____	
	Animales de descarte	_____	
	Diferido en cultivos rápidos	_____	
	" " pecuarios "	<u>102.818</u>	
400	INVERSIONES A LARGO PLAZO		_____
500	FIJOS DEPRECIADOS		_____
	Cultivos mediano rendimiento	_____	
	Cultivos tardío rendimiento	_____	
	Plantaciones de reforestación	_____	
	Plantaciones de frutales	_____	
	Praderas artificiales	_____	
	Cercas	<u>370</u>	
	Casas, muebles y enseres	_____	
	Otras construcciones	<u>515</u>	

BALANCE DE SITUACION PROYECTADO (Continuación)

	Otros implementos	_____	
	Vehículos	_____	
	Maquinaria	_____	
	Equipos	<u>3610</u>	
	Herramientas	<u>112</u>	
	Animales de trabajo	<u>25</u>	
	Abonos de efecto prolongado	<u>150</u>	
	Otros	<u>200</u>	
600	FIJOS NO DEPRECIABLES		_____
	Animales del pié de cría	<u>2760</u> <u>100</u>	
700	CARGOS DIFERIDOS		_____
	Cultivos mediano rendimiento	<u>lev 600</u>	
	" tardío "	_____	
	Praderas artificiales	_____	
	Plantaciones en reforestación	_____	
	" " Frutales	_____	
	Construcciones	_____	
	Maquinaria y equipos	_____	
	Mejoras del terreno	_____	
	Otros diferidos (Seguros, contr)	_____	
800	TITULOS DE PROPIEDAD		_____
	Terrenos	<u>900</u>	
	Marcas y patentes	_____	
	Otros derechos	_____	
900	GASTOS GENERALES		_____
	A C T I V O S T O T A L E S		_____
	VALORIZACIONES (+/-)		_____
	CUENTAS DE ORDEN		_____
	(Ganado en compañía, Bienes en administración, deudas afianzadas, etc.)		_____

BALANCE DE SITUACIÓN PROYECTADO (Continuación)

Código cuenta	P A S I V O S	Totales
10	OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	- 0 -
20	FONDOS ESPECIALES	_____
30	PROVISIONES (Cesantías consolidadas, etc.)	1092
40	OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	_____
P A T R I M O N I O		
50	CAPITAL	900
60	RESERVAS	200
70	EXCEDENTES POR DISTRIBUIR	_____
80	INGRESOS GENERALES	_____
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		_____
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES (+/-)		_____
CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA		_____

ANEXO 1 AL BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

Calculado de acuerdo a los precios corrientes del año _____

	Diferenciados	Indiferenciados
<u>FUERZA DE TRABAJO</u>		
Salarios directos	_____	_____
" indirectos	_____	_____
contratos por obra	_____	_____
prestaciones sociales	_____	_____
<u>MATERIA PRIMA Y AUXILIARES</u>		
Semillas consumidas	_____	_____
Agroquímicos	_____	_____
Suplementos alimenticios	_____	_____
Drogas	_____	_____
Empaques	_____	_____
Materiales varios	_____	_____
Servicios públicos	_____	_____
Combustibles y lubricantes	_____	_____
<u>MANTENIMIENTO</u>		
Cultivos y plantaciones	_____	_____
Actividad pecuaria	_____	_____
<u>OTROS GASTOS GENERALES</u>		
Capacitación de personal	_____	_____
Servicios y asistencia técnica	_____	_____
Arrendamientos	_____	_____
Acarreos internos	_____	_____
<u>OTROS GASTOS DIRECTOS</u>		
Beneficio de productos	_____	_____
Costo de animales vendidos	_____	_____
Totales:		_____

ANEXO 2 AL BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

Descomposición de los gastos generales administrativos

	Diferenciados	Indiferenciados
<u>SERVICIOS PERSONALES</u>		
Sueldos	_____	_____
Contratos especiales	_____	_____
Honorarios a directivos	_____	_____
Honorarios a profesionales	_____	_____
Prestaciones sociales	_____	_____
Gastos de representación	_____	_____
Viáticos	_____	_____
<u>MATERIALES</u>		
Papelería y útiles de oficina	_____	_____
Servicios especiales	_____	_____
Repuestos y accesorios	_____	_____
<u>MANTENIMIENTO</u>		
Equipos y maquinaria	_____	_____
Edificios	_____	_____
vías	_____	_____
Combustibles y lubricantes	_____	_____
Aportes al ISS	_____	_____
<u>GASTOS DE TRANSPORTE</u>		
<u>ARRENDAMIENTOS</u>		
<u>GASTOS DE VENTAS</u>		
<u>SERVICIO DE LA DEUDA</u>		
<u>IMPUESTOS PAGADOS</u>		
<u>OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		
Totales:	_____	_____

ANEXO 3 AL BALANCE PROYECTADO

Descomposición de Ingresos Generales

	Parciales	Totales
<u>VENTAS</u>		
Productos agrícolas trimestrales	_____	_____
" " semestrales	_____	_____
" " anuales	_____	_____
Maderas	_____	_____
ganado menor	_____	_____
ganado mayor	_____	_____
Productos pecuarios	_____	_____
Sub-productos pecuarios	_____	_____
Sub-productos varios	_____	_____

INGRESOS VARIOS

Participación con cosecheros	_____	_____
Otras participaciones	_____	_____
Ganado al partir	_____	_____
Dividendos	_____	_____
Intereses	_____	_____
Arriendo de pastos	_____	_____
Arriendo de tierras	_____	_____
Aprovechamientos varios	_____	_____

Total: _____

ANEXO 4 AL BALANCE DE SITUACION PROYECTADO

CULTIVOS

Descomposición de los activos fijos depreciables en forma diferenciada:

	Nº	Precio de costo	Neto depreciado
INSTALACIONES			
Viveros			
Humbráculos			
Depósitos			
Casas			
otras			
MAQUINARIA Y EQUIPOS			
Vehículos			
Tractores			
Arados			
Rastrillos			
Sembradora			
cultivadora			
cosechadora			
desgranadora			
Abonadora			
Fumigadoras			
Otros			
HERRAMIENTAS			
ANIMALES DE TRABAJO			
ENSERES VARIOS			

ANEXO 5 AL BALANCE PROYECTADO

ACTIVIDADES PECUARIAS

Descomposición de los activos fijos depreciables en forma diferenciada:

	Nº	Precio de costo	Neto depreciado
INSTALACIONES			
Incubadoras		_____	_____
Parideras		_____	_____
Criaderos		_____	_____
Depósitos		_____	_____
Casas		_____	_____
Corrales		_____	_____
Bretes		_____	_____
Embudos		_____	_____
Embarcaderos		_____	_____
Comederos		_____	_____
Bebedores		_____	_____
Saladeros		_____	_____
Establos		_____	_____
Silos		_____	_____
Baños		_____	_____
Galpones		_____	_____
Otras		_____	_____
MAQUINARIA Y EQUIPO			
Vehículos		_____	_____
Tractores		_____	_____
Remolques		_____	_____
Azadón rotatorio		_____	_____
Guadaña		_____	_____
Abonadora		_____	_____
Fumigadoras		_____	_____
Valdes		_____	_____
Canecas		_____	_____
Cordelería		_____	_____
Sogas		_____	_____
Monturas		_____	_____
Aperos		_____	_____

ANEXO 6 AL BALANCE PROYECTADO

ACTIVIDADES FORESTALES Y ARBORICULTURA O FRUTICULTURA

Activos fijos depreciables diferenciados

	Nº	Precio de costo	Neto depreciado
MAQUINARIA Y EQUIPOS			
Vehículos	_____	_____	_____
Tractores	_____	_____	_____
Remolques	_____	_____	_____
Implementos	_____	_____	_____
Fumigadoras	_____	_____	_____
Moto sierras	_____	_____	_____
Sierras manuales	_____	_____	_____
Otros equipos	_____	_____	_____
Herramientas	_____	_____	_____
CONSTRUCCIONES			
Casas	_____	_____	_____
Bodegas	_____	_____	_____
Caminos	_____	_____	_____
Galpones	_____	_____	_____
Otras	_____	_____	_____

MAQUINARIA Y EQUIPOS

Vehículos

Tractores

Remolques

Implementos

Fumigadoras

Moto sierras

Sierras manuales

Otros equipos

Herramientas

CONSTRUCCIONES

Casas

Bodegas

Caminos

Galpones

Otras

ANEXO 7 AL BALANCE PROYECTADO

Inventario de animales por tipos y edades

Tipo de animales:

GRUPO DE ANIMALES POR TIPOS	Nº de ca bezas del grupo	Precio de costo del grupo	Neto depreciado

Totales: