

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	abr-19	abr-18	\$\$\$	%
CORRIENTE				
Disponible	2.700.362	3.860.866	(1.160.504)	-30%
Deudores	973.705	998.877	(25.172)	-3%
Inventarios	0	4.400	(4.400)	-100%
Diferidos	188.996	364.399	(175.403)	-48%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.863.063	5.228.542	(1.365.479)	-26%
NO CORRIENTE				
Inversiones	11.000	11.000	0	0%
Propiedades, planta y equipo, neto	28.247.973	27.381.842	866.131	3%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	28.258.973	27.392.842	866.131	3%
TOTAL ACTIVO	32.122.036	32.621.384	(499.348)	-2%
<p align="center">ORIGINAL FIRMADO HUGO ALBERTO GONZALEZ Representante Legal</p>		<p align="center">ORIGINAL FIRMADO CARLOS ARDILA MERCADO Contador General TP 94958-T</p>		

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresados en miles de pesos colombianos)

	Terminado al fin de :		Variación	
	abr.-19	abr.-18	\$\$\$	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones financieras	3.000.000	781.242	2.218.758	284%
Cuentas por pagar	1.038.101	1.373.997	(335.896)	-24%
Obligaciones laborales	1.979.427	2.004.603	(25.176)	-1%
Pasivos, estimados y provisiones	0	0	0	0%
Otros pasivos	315.294	25.001	290.293	1161%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	6.332.822	4.184.843	2.147.979	51%
	(6.332.822)			
PASIVO NO CORRIENTE				
Cuentas por pagar	0	0	0	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO	6.332.822	4.184.843	2.147.979	51%
PATRIMONIO				
Capital social	23.145.872	23.145.872	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	6.412.158	0	6.412.158	0%
Resultados presente ejercicio	(3.768.816)	(3.639.668)	(129.148)	4%
Impactos por transición al nuevo marco	0	8.930.337	(8.930.337)	-100%
TOTAL PATRIMONIO	25.789.214	28.436.541	(2.647.327)	-9%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32.122.036	32.621.384	(499.348)	-2%
ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO			
HUGO ALBERTO GONZALEZ	CARLOS ARDILA MERCADO			
Representante Legal	Contador General TP 94958-T			

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

ESTADO DE RESULTADOS

(Expresados en miles de pesos colombianos)

	Período comprendido entre		Variación	
	01 de Enero y el final de:		\$\$\$	%
	abr.-19	abr.-18		
Ingresos operacionales	5.172.218	6.936.380	(1.764.162)	-25,4%
Menos: costo de ventas	6.831.706	8.088.592	(1.256.886)	-15,5%
Excedente marginal	(1.659.488)	(1.152.212)	(507.276)	44,0%
Gastos administrativos	2.310.298	2.564.636	(254.338)	-9,9%
Excedente operacional	(3.969.786)	(3.716.848)	(252.938)	6,8%
Ingresos no operacionales	216.211	203.694	12.517	6,1%
Gastos no operacionales	15.241	126.514	(111.273)	-88,0%
Excedente antes de impuestos	(3.768.816)	(3.639.668)	(129.148)	3,5%
Ajustes por inflacion	0	0	0	0,0%
Excedente antes de impuestos	(3.768.816)	(3.639.668)	(129.148)	3,5%
Provision para impuestos	0	0	0	0,0%
Excedente del ejercicio	(3.768.816)	(3.639.668)	(129.148)	3,5%

ORIGINAL FIRMADO

HUGO ALBERTO GONZALEZ
Representante Legal

ORIGINAL FIRMADO

CARLOS ARDILA MERCADO
Contador General TP 94958-T

NOTA 1. DISPONIBLE**EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

Al 31 de diciembre la Institución presentó la siguiente situación:

Cuenta	abr-19
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.664.230
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	27.133
Total Disponible	2.691.363

Los rubros que se reportan corresponden a las cuentas corrientes y las cuentas de ahorro de la institución, los incrementos y disminuciones se relacionan con las entradas de efectivo por el ingreso de recursos y por el uso de los mismos cubriendo las operaciones financieras dentro de la institución.

NOTA 2. INVERSIONES

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

Cuenta	abr./19
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (V)	11.000
	-
Total Inversiones	11.000

En este rubro se presenta la inversión en la corporación pacifictic, la cual se aprobó por el concejo directivo de nuestra institución el día 10 de septiembre de 2012 mediante el acuerdo 032. Es una inversión que realiza la institución de forma estratégica, esta corporación fomenta la investigación, la innovación, la apropiación y uso de las nuevas tecnologías de información. La inversión en la corporación pacifictic se realizó por un valor de \$10.000.000=. también esta la inversión en la Fundación para el desarrollo de la Institución Universitaria Antonio José Camacho, en esta entidad la Uniajc tiene un % del total de su capital social, la fundación tiene como objeto y fin fundacional contribuir al fortalecimiento, consolidación y desarrollo de a uniajc a través de la obtención y gestión de recursos de toda índole y/o en prestación de servicios de capacitación, formación, entrenamiento, asesoría y consultoría en seguridad y salud en el trabajo. los recursos se destinaron a la promoción y ejecución de programas, proyectos y actividades que aporten y promuevan el fortalecimiento y crecimiento de las capacidades institucionales y de sus funciones misionales. La UNIAJC tiene una participación patrimonial del 11%.

NOTA 3. DEUDORES

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

Cuenta	abr./19
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	317.465
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	656.240
Total Deudores	973.705

El grupo deudores corresponde a los saldos por cobrar por servicios educativos, en la cuenta otros deudores están las cuentas por cobrar a la dian, a las Eps por incapacidades medicas y las cuentas

NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

	abr./19
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	13.188.447
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.740.941
MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.011.638
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.724.778
EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	57.299
BIENES DE ARTE Y CULTURA	557.874
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR)	(4.783.277)
Total Propiedad, Planta y Equipo	28.247.974

Los valores reportados en Propiedad planta y equipo detallan los valores en terrenos, construcciones y edificaciones los cuales están titulados a nombre de la institución y representan el mayor porcentaje de este rubro. La maquinaria y equipo, los equipos de oficina, los equipos de computo y comunicaciones y la flota y equipo de transporte, se incluyen bienes de arte y cultura los cuales corresponden a los libros de la biblioteca, generan servicios importantes para la comunidad académica.

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de la cuenta a 31 de diciembre es el siguiente:

	<u>abr./19</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	853.120
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	29.100
DESCUENTOS DE NÓMINA	93.124
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	22.100
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	40.622
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	<u>34</u>
Total cuentas por pagar	<u>1.038.100</u>

La composición de las cuentas por pagar corresponde a los saldos adeudados a proveedores de bienes y servicios con corte a los periodos reportados.

NOTA 6. OBLIGACIONES LABORALES

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	<u>1.979.427</u>
Total obligaciones laborales	<u>1.979.427</u>

Los valores reportados corresponden a las obligaciones laborales vigentes en el periodo reportado, también se incluyen los aportes a seguridad social a cargo de la institución.

NOTA 7. OTROS PASIVOS

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>315.295</u>
Total otros pasivos	<u>315.295</u>

Los valores reportados corresponden a los ingresos pendientes de amortizar a los ingresos operacionales de la institución.

NOTA 8. CAPITAL FISCAL

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
CAPITAL FISCAL	<u>23.145.872</u>
	-
Total Capital Fiscal	<u>23.145.872</u>

El Capital fiscal de la institución según el acuerdo 029 del 29 de diciembre de 1993, será constituido por las partidas que se llegaren a asignar dentro de los presupuestos Nacional, Departamental o Municipal. Es de tener en cuenta que por las partidas enumeradas anteriormente la institución no ha recibido ningún recurso financiero que incremente su capital fiscal por parte de la Nación, el Departamento o el Municipio de Cali. los valores reflejados en los saldos contables del capital fiscal obedecen a la capitalización de los excedentes presupuestales acumulados durante sus años de operación. en consecuencia el incremento reportado en el periodo reportado obedece a la capitalización de los excedentes del ejercicio 2016 y 2017 por \$736,541=

NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
SERVICIOS EDUCATIVOS	9.959.802
TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS	0
DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	<u>(33.162)</u>
Total Servicios educativos	<u>9.926.640</u>

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre está conformado así:

	<u>abr./19</u>
SUELDOS Y SALARIOS	898.232
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.261
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	215.225
APORTES SOBRE LA NÓMINA	26.503
PRESTACIONES SOCIALES	219.339
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0
GENERALES	760.888
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS	74.767
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO	<u>114.082</u>
Total Gastos Administrativos	<u>2.310.297</u>

Los gastos administrativos comprenden gastos de salarios con labores administrativas en la institución durante el trimestre reportado

