

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	<u>ago-19</u>	<u>ago-18</u>	<u>\$\$\$</u>	<u>%</u>
<b>CORRIENTE</b>				
Efectivo o equivalentes al efectivo	5.800.794	5.670.150	130.644	2%
Deudores	1.357.236	1.101.541	255.695	23%
Diferidos	207.784	264.431	(56.647)	-21%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<u><b>7.365.814</b></u>	<u><b>7.040.999</b></u>	<u><b>324.815</b></u>	<u><b>5%</b></u>
<b>NO CORRIENTE</b>				
Inversiones	11.000	11.000	0	0%
Propiedades, planta y equipo, neto	28.049.988	27.517.248	532.740	2%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<u><b>28.060.988</b></u>	<u><b>27.528.248</b></u>	<u><b>532.740</b></u>	<u><b>2%</b></u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><u><b>35.426.802</b></u></u>	<u><u><b>34.569.247</b></u></u>	<u><u><b>857.555</b></u></u>	<u><u><b>2%</b></u></u>
<b>ORIGINAL FIRMADO</b> <b>HUGO ALBERTO GONZALEZ</b> Representante Legal		<b>ORIGINAL FIRMADO</b> <b>CARLOS ARDILA MERCADO</b> Contador General TP 94958-T		

**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

(Expresados en miles de pesos colombianos)

	Terminado al fin de :		Variación	
	ago.-19	ago.-18	\$\$\$	%
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Obligaciones financieras	0	0	0	0%
Cuentas por pagar	1.228.657	1.300.088	(71.431)	-5%
Obligaciones laborales	1.673.147	2.219.750	(546.603)	-25%
Otros pasivos	<u>(14.107)</u>	<u>135.358</u>	<u>(149.465)</u>	<u>-110%</u>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>2.887.697</u></b>	<b><u>3.655.196</u></b>	<b><u>(767.499)</u></b>	<b><u>-21%</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
Cuentas por pagar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0%</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b><u>2.887.697</u></b>	<b><u>3.655.196</u></b>	<b><u>(767.499)</u></b>	<b><u>-21%</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>				
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	2.981.075	(1.162.158)	4.143.233	-357%
Impactos por transición al nuevo marco	<u>0</u>	<u>8.930.337</u>	<u>(8.930.337)</u>	<u>-100%</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>32.539.105</u></b>	<b><u>30.914.051</u></b>	<b><u>1.625.054</u></b>	<b><u>5%</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>35.426.802</u></b>	<b><u>34.569.247</u></b>	<b><u>857.555</u></b>	<b><u>2%</u></b>
 <b>ORIGINAL FIRMADO</b> <b>HUGO ALBERTO GONZALEZ</b> Representante Legal		 <b>ORIGINAL FIRMADO</b> <b>CARLOS ARDILA MERCADO</b> 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:		\$\$\$	%
	ago.-19	ago.-18		
Ingresos operacionales	23.297.822	20.007.729	3.290.093	16,4%
Menos: costo de ventas	14.313.877	15.419.964	(1.106.087)	-7,2%
<b>Excedente marginal</b>	<b>8.983.945</b>	<b>4.587.765</b>	<b>4.396.180</b>	95,8%
Gastos administrativos	6.121.334	5.753.946	367.388	6,4%
<b>Excedente operacional</b>	<b>2.862.611</b>	<b>(1.166.181)</b>	<b>4.028.792</b>	-345,5%
Ingresos no operacionales	249.875	243.543	6.332	2,6%
Gastos no operacionales	131.411	239.520	(108.109)	-45,1%
<b>Excedente antes de impuestos</b>	<b>2.981.075</b>	<b>(1.162.158)</b>	<b>4.143.233</b>	-356,5%
Provision para impuestos	0	0	0	0,0%
<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>2.981.075</b>	<b>(1.162.158)</b>	<b>4.143.233</b>	-356,5%

  

<b>ORIGINAL FIRMADO</b>	<b>ORIGINAL FIRMADO</b>
<b>HUGO ALBERTO GONZALEZ</b> Representante Legal	<b>CARLOS ARDILA MERCADO</b> Contador General TP 94958-T

**NOTA 1. DISPONIBLE**

**EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

<b>Cuenta</b>	<b>ago-19</b>
CAJA	9.000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.761.955
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	29.839
<b>Total Disponible</b>	<b>5.800.794</b>

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**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

<b>Cuenta</b>	<b>ago./19</b>
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	11.000
	0

**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 destinarán 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**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

<b>Cuenta</b>	<b>ago./19</b>
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	849.459
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	507.777
<b>Total Deudores</b>	<b>1.357.236</b>

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 médicas y las cuentas por cobrar por concepto de honorarios.

**NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

	<b>ago./19</b>
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	13.235.025
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)	(5.027.841)
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>28.049.988</b>

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 academica.

#### **NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

	<u>ago./19</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	987.803
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	53.879
DESCUENTOS DE NÓMINA	121.146
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	25.601
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	40.193
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	<u>34</u>
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b><u><u>1.228.656</u></u></b>

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**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

	<u>ago./19</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	<u>1.673.147</u>
<b>Total obligaciones laborales</b>	<b><u><u>1.673.147</u></u></b>

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

#### **NOTA 7. OTROS PASIVOS**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

	<u>ago./19</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	<u>(14.107)</u>
<b>Total otros pasivos</b>	<b><u><u>(14.107)</u></u></b>

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

**NOTA 8. CAPITAL FISCAL**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

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

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**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

	<u>ago./19</u>
SERVICIOS EDUCATIVOS	35.645.422
TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS	0
DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	<u>(36.691)</u>
<b>Total Servicios educativos</b>	<b><u><u>35.608.731</u></u></b>

**NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Al periodo reportado presento la siguiente situación:

	<u>ago./19</u>
SUELDOS Y SALARIOS	1.832.874
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.914
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	461.688
APORTES SOBRE LA NÓMINA	56.730
PRESTACIONES SOCIALES	556.046
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15.024
GENERALES	2.637.817
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS	255.533
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO	<u>302.709</u>
	<b><u><u>6.121.335</u></u></b>

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