

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	abr-18	abr-17	\$\$\$	%
CORRIENTE				
Disponible	3.860.866	4.425.411	(564.545)	-13%
Inversiones	0	50.936	(50.936)	-100%
Deudores	813.801	1.193.477	(379.676)	-32%
Diferidos	364.399	775.320	(410.921)	-53%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.039.066	6.445.144	(1.406.078)	-22%
NO CORRIENTE				
Inversiones	11.000	29.416	(18.416)	-63%
Propiedades, planta y equipo, neto	27.432.857	18.157.417	9.275.440	51%
Otros Activos	0	6.483.967	(6.483.967)	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	27.443.857	24.670.800	2.773.057	11%
TOTAL ACTIVO	32.482.923	31.115.944	1.366.979	4%
0				
ORIGINAL FIRMADO HUGO ALBERTO GONZALEZ Representante Legal			ORIGINAL FIRMADO CARLOS ARDILA MERCADO 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	
	abr-18	abr-17	\$\$\$	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones financieras	781.242	0	781.242	0%
Cuentas por pagar	1.373.997	1.486.297	(112.300)	-8%
Obligaciones laborales	2.004.603	1.527.958	476.645	31%
Otros pasivos	25.000	69.748	(44.748)	-64%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4.184.842	3.084.003	1.100.839	36%
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO	4.184.842	3.084.003	1.100.839	36%
PATRIMONIO				
Capital social	23.145.872	22.409.331	736.541	3%
Resultados de ejercicios anteriores	0	270.129	(270.129)	-100%
Resultados presente ejercicio	(3.778.128)	(1.623.089)	(2.155.039)	133%
Superavit por donacion	0	491.603	(491.603)	-100%
Impactos por transicion al nuevo marco	8.930.337	0	8.930.337	0%
Superavit por valorizaciones		6.483.967	(6.483.967)	
TOTAL PATRIMONIO	28.298.081	28.031.941	266.140	1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32.482.923	31.115.944	1.366.979	4%
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 01 de Enero y el final de:				Variación	
	abr-18			abr-17	\$\$\$	%
Ingresos operacionales	6.936.380			7.584.300	(647.920)	-8,5%
Menos: costo de ventas	8.076.755	#####		7.363.995	97,1%	712.760
Excedente marginal	(1.140.375)	#####		220.305	2,9%	(1.360.680)
Gastos administrativos	2.525.458	36,4%		2.075.379	27,4%	450.079
Excedente operacional	(3.665.833)	#####		(1.855.074)	-24,5%	(1.810.759)
Ingresos no operacionales	24.548	0,4%		239.663	3,2%	(215.115)
Gastos no operacionales	136.843	2,0%		7.678	0,1%	129.165
Excedente antes de impuestos	(3.778.128)	#####		(1.623.089)	-21,4%	(2.155.039)
Provision para impuestos	0	0,0%		0	0,0%	0
Excedente del ejercicio	(3.778.128)	#####		(1.623.089)	-21,4%	(2.155.039)

ORIGINAL FIRMADO

HUGO ALBERTO GONZALEZ
Representante Legal

ORIGINAL FIRMADO

CARLOS ARDILA MERCADO
Contador General TP 94958-T

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

NOTA 1. DISPONIBLE

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

Al 31 de diciembre la Institución presentó la siguiente situación:

Cuenta	abr-18
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	614.471
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.237.596
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	799
Total Disponible	3.852.866

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/18
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (11.000
Total Inversiones	11.000

En este rubro se presenta la inversión en la corporación pacifitic, 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 pacifitic 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

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

Cuenta	abr/18
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	318.825
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	494.976
Total Deudores	813.801

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

NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

	abr/18
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	11.953.972

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

MAQUINARIA Y EQUIPO	3.587.752
MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	996.430
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.735.354
EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	57.299
BIENES DE ARTE Y CULTURA	557.874
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR)	(4.206.098)
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>27.432.857</u>

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

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

	<u>abr/18</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.159.131
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	43.994
DESCUENTOS DE NÓMINA	107.365
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	22.203
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	41.304
Total cuentas por pagar	<u>1.373.997</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/18</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.004.603
Total obligaciones laborales	<u>2.004.603</u>

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

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

	<u>abr/18</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	25.000
Total otros pasivos	<u>25.000</u>

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

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

NOTA 8. CAPITAL FISCAL

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

CAPITAL FISCAL

abr/18

23.145.872

Total Capital Fiscal

23.145.872

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 v 2017 por \$736.541=

NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES

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

abr/18

SERVICIOS EDUCATIVOS

12.795.536

TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS

0

DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)

(3.745)

Total Servicios educativos

12.791.791

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

abr/18

SUELDOS Y SALARIOS

989.813

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

930

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

227.065

APORTES SOBRE LA NÓMINA

36.362

PRESTACIONES SOCIALES

234.683

GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

52.538

GENERALES

816.582

IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS

49.951

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO

117.535

2.525.459

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