

# INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresados en miles de pesos colombianos)

| ACTIVO   | Terminado al fin de : |  | Variación        |            |
|--|-----------------------|--|------------------|------------|
|  | ene-18                | ene-17   | \$\$\$           | %          |
| <b>CORRIENTE</b>   |                       |  |                  |            |
| Disponible   | 6.722.575             | 6.753.397  | (30.822)         | 0%         |
| Inversiones  | 0                     | 29.273   | (29.273)         | -100%      |
| Deudores   | 1.241.450             | 1.392.363  | (150.913)        | -11%       |
| Diferidos  | 336.233               | 719.995  | (383.762)        | -53%       |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>  | <b>8.300.258</b>      | <b>8.895.028</b>   | <b>(594.770)</b> | <b>-7%</b> |
| <b>NO CORRIENTE</b>  |                       |  |                  |            |
| Inversiones  | 11.000                | 0  | 11.000           | 0%         |
| Propiedades, planta y equipo, neto   | 27.648.051            | 18.321.047   | 9.327.004        | 51%        |
| Otros Activos  | 0                     | 6.483.967  | (6.483.967)      | -100%      |
| Valorizaciones   | 0                     | 0  | 0                | 0%         |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>   | <b>27.659.051</b>     | <b>24.805.014</b>  | <b>2.854.037</b> | <b>12%</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b>35.959.309</b>     | <b>33.700.042</b>  | <b>2.259.267</b> | <b>7%</b>  |
|  |                       |  | 0                |            |
| <b>ORIGINAL FIRMADO</b><br><b>HUGO ALBERTO GONZALEZ</b><br>Representante Legal |                       | <b>ORIGINAL FIRMADO</b><br><b>CARLOS ARDILA MERCADO</b><br>Contador General TP 94958-T |                  |            |

## INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresados en miles de pesos colombianos)

| PASIVO Y PATRIMONIO                    | Terminado al fin de : |                   | Variación        |             |
|--|-----------------------|-------------------|------------------|-------------|
|  | ene-18                | ene-17            | \$\$\$           | %           |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                |                       |                   |                  |             |
| Cuentas por pagar                      | 1.768.108             | 924.918           | 843.190          | 91%         |
| Obligaciones laborales                 | 764.900               | 352.259           | 412.641          | 117%        |
| Otros pasivos                          | 267.349               | 97.778            | 169.571          | 173%        |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>          | <b>2.800.357</b>      | <b>1.374.955</b>  | <b>1.425.402</b> | <b>104%</b> |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>             |                       |                   |                  |             |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0%</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                    | <b>2.800.357</b>      | <b>1.374.955</b>  | <b>1.425.402</b> | <b>104%</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                      |                       |                   |                  |             |
| Capital social                         | 22.409.331            | 22.409.331        | 0                | 0%          |
| Resultados de ejercicios anteriores    | 736.541               | 270.129           | 466.412          | 173%        |
| Resultados presente ejercicio          | 1.082.743             | 2.670.057         | (1.587.314)      | -59%        |
| 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)      |             |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                | <b>33.158.952</b>     | <b>32.325.087</b> | <b>833.865</b>   | <b>3%</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>       | <b>35.959.309</b>     | <b>33.700.042</b> | <b>2.259.267</b> | <b>7%</b>   |

ORIGINAL FIRMADO  
**HUGO ALBERTO GONZALEZ**  
 Representante Legal

ORIGINAL FIRMADO  
**CARLOS ARDILA MERCADO**  
 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:

|                                     | ene-18           |              | ene-17           |              | Variación          |               |
|-------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|--------------------|---------------|
|                                     | \$\$\$           | %            | \$\$\$           | %            | \$\$\$             | %             |
| Ingresos operacionales              | 2.295.724        |              | 4.124.701        |              | (1.828.977)        | -44,3%        |
| Menos: costo de ventas              | 796.566          | 34,7%        | 1.124.015        | 27,3%        | (327.449)          | -29,1%        |
| <b>Excedente marginal</b>           | <b>1.499.158</b> | <b>65,3%</b> | <b>3.000.686</b> | <b>72,7%</b> | <b>(1.501.528)</b> | <b>-50,0%</b> |
| Gastos administrativos              | 421.282          | 18,4%        | 336.598          | 8,2%         | 84.684             | 25,2%         |
| <b>Excedente operacional</b>        | <b>1.077.876</b> | <b>47,0%</b> | <b>2.664.088</b> | <b>64,6%</b> | <b>(1.586.212)</b> | <b>-59,5%</b> |
| Ingresos no operacionales           | 9.496            | 0,4%         | 8.478            | 0,2%         | 1.018              | 12,0%         |
| Gastos no operacionales             | 4.629            | 0,2%         | 2.509            | 0,1%         | 2.120              | 84,5%         |
| <b>Excedente antes de impuestos</b> | <b>1.082.743</b> | <b>47,2%</b> | <b>2.670.057</b> | <b>64,7%</b> | <b>(1.587.314)</b> | <b>-59,4%</b> |
| Provision para impuestos            | 0                | 0,0%         | 0                | 0,0%         | 0                  | 0,0%          |
| <b>Excedente del ejercicio</b>      | <b>1.082.743</b> | <b>47,2%</b> | <b>2.670.057</b> | <b>64,7%</b> | <b>(1.587.314)</b> | <b>-59,4%</b> |

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:

| <b>Cuenta</b>                          | <b>ene-18</b>    |
|--|------------------|
| DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 2.976.420        |
| EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO           | 3.745.365        |
| EQUIVALENTES AL EFFECTIVO              | 790              |
| <b>Total Disponible</b>                | <b>6.722.575</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

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

| <b>Cuenta</b>  | <b>ene/18</b> |
|--|---------------|
| INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO ( | 11.000        |
|  | -             |
| <b>Total Inversiones</b>                                       | <b>11.000</b> |

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 está 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:

| <b>Cuenta</b>            | <b>ene/18</b>    |
|--------------------------|------------------|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS  | 587.471          |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 653.978          |
| <b>Total Deudores</b>    | <b>1.241.449</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 dñan, 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:

|               | <b>ene/18</b> |
|---------------|---------------|
| TERRENOS      | 12.750.274    |
| EDIFICACIONES | 11.953.972    |

# INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

|  |                          |
|--|--------------------------|
| MAQUINARIA Y EQUIPO  | 3.589.012                |
| MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 998.999                  |
| EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                      | 1.844.544                |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 57.299                   |
| BIENES DE ARTE Y CULTURA                                   | 557.874                  |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR) | (4.103.924)              |
| <b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>                    | <b><u>27.648.050</u></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

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

|  | <u>ene/18</u>           |
|--|-------------------------|
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 1.631.457               |
| RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                 | 32.780                  |
| DESCUENTOS DE NÓMINA                         | 92.020                  |
| RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 11.851                  |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | 0                       |
| <b>Total cuentas por pagar</b>               | <b><u>1.768.108</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

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

|  | <u>ene/18</u>         |
|--|-----------------------|
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 764.900               |
| <b>Total obligaciones laborales</b>      | <b><u>764.900</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

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

|                                   | <u>ene/18</u>         |
|-----------------------------------|-----------------------|
| INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | 267.349               |
| <b>Total otros pasivos</b>        | <b><u>267.349</u></b> |

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

ene/18  
22.409.331

### Total Capital Fiscal

22.409.331

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:

ene/18

|  |                         |
|--|-------------------------|
| SERVICIOS EDUCATIVOS   | 2.295.745               |
| TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS                          | 0                       |
| DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB) | (21)                    |
| <b>Total Servicios educativos</b>                            | <u><u>2.295.724</u></u> |

## NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

ene/18

|   |                       |
|---|-----------------------|
| SUELDOS Y SALARIOS                          | 178.157               |
| CONTRIBUCIONES IMPUTADAS                    | 298                   |
| CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                    | 48.089                |
| APORTES SOBRE LA NÓMINA                     | 15.769                |
| PRESTACIONES SOCIALES                       | 55.076                |
| GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                 | 0                     |
| GENERALES                                   | 77.144                |
| IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS            | 7.570                 |
| DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO | 39.178                |
|   | <u><u>421.281</u></u> |

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