

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	feb-18	feb-17	\$\$\$	%
CORRIENTE				
Disponible	6.634.900	7.122.955	(488.055)	-7%
Inversiones	0	29.320	(29.320)	-100%
Deudores	1.055.617	1.371.531	(315.914)	-23%
Diferidos	337.463	804.872	(467.409)	-58%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8.027.980	9.328.678	(1.300.698)	-14%
 NO CORRIENTE				
Inversiones	11.000	0	11.000	0%
Propiedades, planta y equipo, neto	27.596.892	18.266.503	9.330.389	51%
Otros Activos	0	6.483.967	(6.483.967)	-100%
Valorizaciones	0	0	0	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	27.607.892	24.750.470	2.857.422	12%
TOTAL ACTIVO	35.635.872	34.079.148	1.556.724	5%
			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	
	feb-18	feb-17	\$\$\$	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar	1.588.531	1.223.340	365.191	30%
Obligaciones laborales	1.345.106	867.127	477.979	55%
Otros pasivos	457.176	152.266	304.910	200%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.390.813	2.242.733	1.148.080	51%
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO	3.390.813	2.242.733	1.148.080	51%
PATRIMONIO				
Capital social	22.409.331	22.409.331	0	0%
Resultados de ejercicios anteriores	736.541	270.129	466.412	173%
Resultados presente ejercicio	168.850	2.181.385	(2.012.535)	-92%
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	32.245.059	31.836.415	408.644	1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	35.635.872	34.079.148	1.556.724	5%

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				Variación	
	01 de Enero y el final de:				\$\$\$	%
	feb-18		feb-17			
Ingresos operacionales	3.973.209		6.192.521		(2.219.312)	-35,8%
Menos: costo de ventas	2.793.542	70,3%	3.233.865	52,2%	(440.323)	-13,6%
Excedente marginal	1.179.667	29,7%	2.958.656	47,8%	(1.778.989)	-60,1%
Gastos administrativos	1.017.336	25,6%	807.975	13,0%	209.361	25,9%
Excedente operacional	162.331	4,1%	2.150.681	34,7%	(1.988.350)	-92,5%
Ingresos no operacionales	14.390	0,4%	35.183	0,6%	(20.793)	-59,1%
Gastos no operacionales	7.871	0,2%	4.479	0,1%	3.392	75,7%
Excedente antes de impuestos	168.850	4,2%	2.181.385	35,2%	(2.012.535)	-92,3%
Provision para impuestos	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Excedente del ejercicio	168.850	4,2%	2.181.385	35,2%	(2.012.535)	-92,3%

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	mar-18
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.881.349
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.744.758
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	793
Total Disponible	6.626.900

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	mar/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 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:

Cuenta	mar/18
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	344.302
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	711.315
Total Deudores	1.055.617

El grupo deudores corresponde a los saldos por cobrar por servicios educativos, en la cuenta otros deudores están las cuentas por cobrar a la diana, 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:

	mar/18
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	11.953.972
MAQUINARIA Y EQUIPO	3.589.012

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

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)	(4.155.083)
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>27.596.891</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>mar/18</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.435.924
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	30.150
DESCUENTOS DE NÓMINA	99.118
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	23.340
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
Total cuentas por pagar	<u>1.588.532</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>mar/18</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.345.106
Total obligaciones laborales	<u>1.345.106</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>mar/18</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	457.176
Total otros pasivos	<u>457.176</u>

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

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

NOTA 8. CAPITAL FISCAL

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

CAPITAL FISCAL

mar/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 v 2017 por \$736.541=

NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES

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

SERVICIOS EDUCATIVOS

3.975.369

TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS

0

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

(2.160)

Total Servicios educativos

3.973.209

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

SUELDOS Y SALARIOS

418.613

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

399

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

101.070

APORTES SOBRE LA NÓMINA

31.578

PRESTACIONES SOCIALES

116.882

GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

809

GENERALES

252.455

IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS

17.174

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO

78.357

1.017.337

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