

## INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	jun-18	jun-17	\$\$\$	%
<b>CORRIENTE</b>				
Disponible	7.995.228	8.572.422	(577.194)	-7%
Deudores	1.164.119	1.168.626	(4.507)	0%
Inventarios	0	45.785	(45.785)	
Diferidos	290.928	751.097	(460.169)	-61%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9.450.275</b>	<b>10.537.930</b>	<b>(1.087.655)</b>	<b>-10%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>				
Inversiones	11.000	29.731	(18.731)	-63%
Propiedades, planta y equipo, neto	27.465.906	18.056.535	9.409.371	52%
Otros Activos	0	6.483.967	(6.483.967)	-100%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>27.476.906</b>	<b>24.570.233</b>	<b>2.906.673</b>	<b>12%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>36.927.181</b>	<b>35.108.163</b>	<b>1.819.018</b>	<b>5%</b>
			0	
<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)

PASIVO Y PATRIMONIO	Terminado al fin de :		Variación	
	jun-18	jun-17	\$\$\$	%
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Obligaciones financieras	2.781.242	2.000.000	781.242	39%
Cuentas por pagar	1.389.454	1.443.405	(53.951)	-4%
Obligaciones laborales	1.985.539	1.726.925	258.614	15%
Otros pasivos	259.747	592.267	(332.520)	-56%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>6.415.982</b>	<b>5.762.597</b>	<b>653.385</b>	<b>11%</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>6.415.982</b>	<b>5.762.597</b>	<b>653.385</b>	<b>11%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital social	23.145.872	22.409.331	736.541	3%
Resultados de ejercicios anteriores	0	270.129	(270.129)	-100%
Resultados presente ejercicio	(1.565.010)	(309.464)	(1.255.546)	406%
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>30.511.199</b>	<b>29.345.566</b>	<b>1.165.633</b>	<b>4%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>36.927.181</b>	<b>35.108.163</b>	<b>1.819.018</b>	<b>5%</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)

	Periodo comprendido entre				Variación	
	01 de Enero y el final de:				\$\$\$	%
	jun-18		jun-17			
Ingresos operacionales	14.782.459		15.059.238		(276.779)	-1,8%
Menos: costo de ventas	12.172.034	82,3%	12.018.503	79,8%	153.531	1,3%
<b>Excedente marginal</b>	<b>2.610.425</b>	17,7%	<b>3.040.735</b>	20,2%	<b>(430.310)</b>	-14,2%
Gastos administrativos	4.227.070	28,6%	3.602.181	23,9%	624.889	17,3%
<b>Excedente operacional</b>	<b>(1.616.645)</b>	#####	<b>(561.446)</b>	-3,7%	<b>(1.055.199)</b>	187,9%
Ingresos no operacionales	219.426	1,5%	322.106	2,1%	(102.680)	-31,9%
Gastos no operacionales	167.791	1,1%	70.124	0,5%	97.667	139,3%
<b>Excedente antes de impuestos</b>	<b>(1.565.010)</b>	#####	<b>(309.464)</b>	-2,1%	<b>(1.255.546)</b>	405,7%
Provision para impuestos	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>(1.565.010)</b>	#####	<b>(309.464)</b>	-2,1%	<b>(1.255.546)</b>	405,7%

ORIGINAL FIRMADO  
**HUGO ALBERTO GONZALEZ**  
 Representante Legal

ORIGINAL FIRMADO  
**CARLOS ARDILA MERCADO**  
 Contador General TP 94958-T



**INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

(Expresado en miles de pesos colombianos)

Concepto	Capital Social	Resultados Ejercicios Anteriores	Excedentes del Ejercicio	Superavit por Donaciones	Superávit por Valorizaciones	Transicion nuevo marco Contable	Total Movimientos
<b>Saldo a junio 2017</b>	<b>22.409.331</b>	<b>270.129</b>	<b>(309.464)</b>	<b>491.603</b>	<b>6.483.967</b>	<b>0</b>	<b>29.345.566</b>
disminucion donaciones	0	0	0	(491.603)	0	0	(491.603)
Transicion nuevo marco contable	0	0	0	0	0	8.930.337	8.930.337
disminucion valorizaciones	0	0	0	0	(6.483.967)	0	(6.483.967)
Resultados del ejercicio	0	(270.129)	(1.565.010)	0	0	0	(1.835.139)
Resultados de ejercicios anteriores	736.541	0	309.464	0	0	0	1.046.005
<b>Saldo a junio 2018</b>	<b>23.145.872</b>	<b>0</b>	<b>(1.565.010)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.930.337</b>	<b>30.511.199</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:

Cuenta	jun-18
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.295.583
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	2.688.074
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.570
<b>Total Disponible</b>	<b>7.987.227</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:

Cuenta	jun/18
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 inversion en la corporacion pacifictic, la cual se aprobo por el concejo directivo de nuestra institucion el día 10 de septiembre de 2012 mediante el acuerdo 032. Es una inversion que realiza la institucion de forma estrategica, esta corporacion fomenta la investigacion, la innovacion, la apropiacion y uso de las nuevas tecnologias de informacion. La inversion en la corporacion pacifitic se realizo por un valor de \$10.000.000=. tambien esta la inversion en la Fundacion para el desarrollo de la Institucion Universitaria Antonio Jose 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 indole y/o en prestación de servicios de capacitación, formación, entrenamiento, asesoria y consultoría en seguridad y salud en el trabajo. los recursos se destinaran 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 participacion patrimonial del 11%.

## NOTA 3. DEUDORES

A 31 de diciembre la Institución tiene las siguientes inversiones:

Cuenta	jun/18
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	570.605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	593.514
<b>Total Deudores</b>	<b>1.164.119</b>

El grupo deudores corresponde a los saldos por cobrar por servicios educativos, en la cuenta otros deudores estan 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:

	jun/18
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	12.139.219



# INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

MAQUINARIA Y EQUIPO	3.588.682
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)	(4.359.225)
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b><u>27.465.907</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>jun/18</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.071.372
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	130.231
DESCUENTOS DE NÓMINA	123.920
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	27.433
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	36.498
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b><u>1.389.454</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>jun/18</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.985.539
<b>Total obligaciones laborales</b>	<b><u>1.985.539</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>jun/18</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	259.747
<b>Total otros pasivos</b>	<b><u>259.747</u></b>

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

jun/18
23.145.872
-
<b>23.145.872</b>

### Total Capital Fiscal

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:

	jun/18
SERVICIOS EDUCATIVOS	26.958.238
TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS	0
DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(3.745)
<b>Total Servicios educativos</b>	<b>26.954.493</b>

## NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

	jun/18
SUELDOS Y SALARIOS	1.496.583
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.294
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	355.152
APORTES SOBRE LA NÓMINA	42.761
PRESTACIONES SOCIALES	512.897
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	52.988
GENERALES	1.451.421
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS	76.734
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO	236.240
	<b>4.227.070</b>

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