

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

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	may-18	may-17	\$\$\$	%
CORRIENTE				
Disponible	3.817.021	4.381.439	(564.418)	-13%
Deudores	678.176	1.223.870	(545.694)	-45%
Inventarios	15.191	6.606	8.585	
Diferidos	340.727	759.785	(419.058)	-55%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.851.115	6.371.700	(1.520.585)	-24%
NO CORRIENTE				
Inversiones	11.000	30.682	(19.682)	-64%
Propiedades, planta y equipo, neto	27.481.751	18.104.373	9.377.378	52%
Otros Activos	0	6.483.967	(6.483.967)	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	27.492.751	24.619.022	2.873.729	12%
TOTAL ACTIVO	32.343.866	30.990.722	1.353.144	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	
	may-18	may-17	\$\$\$	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones financieras	2.781.242	2.000.000	781.242	39%
Cuentas por pagar	1.387.316	1.605.153	(217.837)	-14%
Obligaciones laborales	2.312.395	1.816.905	495.490	27%
Otros pasivos	25.864	58.828	(32.964)	-56%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	6.506.817	5.480.886	1.025.931	19%
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO	6.506.817	5.480.886	1.025.931	19%
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	(6.239.160)	(4.145.194)	(2.093.966)	51%
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	25.837.049	25.509.836	327.213	1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32.343.866	30.990.722	1.353.144	4%

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:				\$\$\$	%
	may-18		may-17			
Ingresos operacionales	7.235.563		7.914.432		(678.869)	-8,6%
Menos: costo de ventas	10.219.233	#####	9.452.550	119,4%	766.683	8,1%
Excedente marginal	(2.983.670)	#####	(1.538.118)	-19,4%	(1.445.552)	94,0%
Gastos administrativos	3.140.947	43,4%	2.815.012	35,6%	325.935	11,6%
Excedente operacional	(6.124.617)	#####	(4.353.130)	-55,0%	(1.771.487)	40,7%
Ingresos no operacionales	29.785	0,4%	250.892	3,2%	(221.107)	-88,1%
Gastos no operacionales	144.328	2,0%	42.956	0,5%	101.372	236,0%
Excedente antes de impuestos	(6.239.160)	#####	(4.145.194)	-52,4%	(2.093.966)	50,5%
Provision para impuestos	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Excedente del ejercicio	(6.239.160)	#####	(4.145.194)	-52,4%	(2.093.966)	50,5%

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	may-18
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	440.909
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.364.551
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.560
Total Disponible	3.809.020

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

En este rubro se presenta la inversion en la corporacion pacifictic, la cual se aprobo por el concejo directivo de nuestra institucion el dia 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	may/18
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	326.961
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	351.215
Total Deudores	678.176

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:

	may/18
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	12.002.867

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>27.481.752</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>may/18</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.153.180
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	47.601
DESCUENTOS DE NÓMINA	115.500
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	24.911
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	41.864
Total cuentas por pagar	<u>1.383.056</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>may/18</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.312.395
Total obligaciones laborales	<u>2.312.395</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>may/18</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	25.864
Total otros pasivos	<u>25.864</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:

	<u>may/18</u>
CAPITAL FISCAL	23.145.872
Total Capital Fiscal	<u><u>23.145.872</u></u>

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:

	<u>may/18</u>
SERVICIOS EDUCATIVOS	13.094.719
TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS	0
DEVOLUCIONES.REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	(3.745)
Total Servicios educativos	<u><u>13.090.974</u></u>

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

	<u>may/18</u>
SUELDOS Y SALARIOS	1.225.261
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.646
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	295.324
APORTES SOBRE LA NÓMINA	35.445
PRESTACIONES SOCIALES	294.997
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	52.538
GENERALES	1.056.526
IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS	61.676
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO	117.535
	<u><u>3.140.948</u></u>

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