

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

(Expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Terminado al fin de :		Variación	
	ene-19	ene-18	\$\$\$	%
CORRIENTE				
Disponible	2.781.984	6.722.575	(3.940.591)	-59%
Inversiones	0	0	0	0%
Deudores	1.365.569	1.241.450	124.119	10%
Diferidos	176.744	336.233	(159.489)	-47%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.324.297	8.300.258	(3.975.961)	-48%
NO CORRIENTE				
Inversiones	11.000	11.000	0	0%
Propiedades, planta y equipo, neto	28.087.706	27.648.051	439.655	2%
Otros Activos	0	0	0	0%
Valorizaciones	0	0	0	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	28.098.706	27.659.051	439.655	2%
TOTAL ACTIVO	32.423.003	35.959.309	(3.536.306)	-10%
			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	
	ene.-19	ene.-18	\$\$\$	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por pagar	860.666	1.768.108	(907.442)	-51%
Obligaciones laborales	535.533	764.900	(229.367)	-30%
Otros pasivos	154.637	267.349	(112.712)	-42%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.550.836	2.800.357	(1.249.521)	-45%
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO	1.550.836	2.800.357	(1.249.521)	-45%
PATRIMONIO				
Capital social	23.145.872	22.409.331	736.541	3%
Resultados de ejercicios anteriores	6.412.158	736.541	5.675.617	771%
Resultados presente ejercicio	1.314.137	1.082.743	231.394	21%
Superavit por donacion	0	0	0	0%
Impactos por transicion al nuevo marco	0	8.930.337	(8.930.337)	-100%
Superavit por valorizaciones		0	0	
TOTAL PATRIMONIO	30.872.167	33.158.952	(2.286.785)	-7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32.423.003	35.959.309	(3.536.306)	-10%

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:				\$\$\$	%
	ene.-19		ene.-18			
Ingresos operacionales	2.456.056		2.295.724		160.332	7,0%
Menos: costo de ventas	802.675	32,7%	796.566	34,7%	6.109	0,8%
Excedente marginal	1.653.381	67,3%	1.499.158	65,3%	154.223	10,3%
Gastos administrativos	348.605	14,2%	421.282	18,4%	(72.677)	-17,3%
Excedente operacional	1.304.776	53,1%	1.077.876	47,0%	226.900	21,1%
Ingresos no operacionales	13.553	0,6%	9.496	0,4%	4.057	42,7%
Gastos no operacionales	4.192	0,2%	4.629	0,2%	(437)	-9,4%
Excedente antes de impuestos	1.314.137	53,5%	1.082.743	47,2%	231.394	21,4%
Provision para impuestos	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Excedente del ejercicio	1.314.137	53,5%	1.082.743	47,2%	231.394	21,4%

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	ene-19
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.766.246
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6.738
Total Disponible	2.772.984

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	ene./19
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 pacifitico, 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 pacifitico 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	ene./19
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	731.937
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	633.633
Total Deudores	1.365.570

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:

	ene./19
TERRENOS	12.750.274
EDIFICACIONES	12.929.851

INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO

MAQUINARIA Y EQUIPO	3.740.941
MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.011.638
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.724.778
EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	57.299
BIENES DE ARTE Y CULTURA	557.874
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR)	(4.684.949)
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>28.087.706</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>ene./19</u>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	671.237
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	37.487
DESCUENTOS DE NÓMINA	121.625
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	13.271
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17.046
Total cuentas por pagar	<u>860.666</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>ene./19</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	535.533
Total obligaciones laborales	<u>535.533</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>ene./19</u>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	154.637
Total otros pasivos	<u>154.637</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

ene./19

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:

ene./19

SERVICIOS EDUCATIVOS

2.456.056

TRANSFERENCIAS PROGRAMAS EDUCATIVOS

0

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

0

Total Servicios educativos

2.456.056

NOTA 10. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

ene./19

SUELDOS Y SALARIOS

154.688

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

56

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

44.303

APORTES SOBRE LA NÓMINA

5.472

PRESTACIONES SOCIALES

45.661

GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

0

GENERALES

53.082

IMPUESTOS.CONTRIBUCIONES Y TASAS

7.043

DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO

38.301

348.606

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