



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
MARZO 2019  
Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
1	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
11	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	41,361,668,027	69,805,915,250
1105	<b>Caja</b>	18,900	6,600
110501	Caja principal	18,900	6,600
1110	<b>Deposito en instituciones financieras</b>	8,872,739,017	69,805,908,650
111005	Cuenta corriente	1,709,961,941	643,407
111006	Cuenta de ahorro	7,162,777,076	69,805,265,243
1132	<b>Efectivo de uso restringido</b>	32,488,910,110	0
113210	Depósitos en instituciones financieras	32,488,910,110	0
13	<b>DEUDORES</b>	3,997,070,276	6,177,685,819
1317	<b>Prestación de servicios</b>	2,653,228,970	6,141,687,506
131701	Servicios educativos	150,920,174	139,561,437
131719	Administración de proyectos	2,499,596,392	5,998,888,391
131790	Otros servicios	2,712,404	3,237,678
1384	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	1,343,841,306	35,998,313
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	1,287,226,749	0
138439	Arrendamientos	10,160,000	358,800
138490	Otras cuentas por cobrar	46,454,557	35,639,513
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	2,300,000	243,259,597
1906	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>	2,300,000	2,300,000
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2,300,000	2,300,000
1908	<b>Recursos Entregados en Administración</b>	0	240,959,597
190801	En Administración	0	240,959,597
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>45,361,038,303</b>	<b>76,226,860,666</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	5,000,233,872	22,746,857
1221	<b>Invers. de Admon de liquidez a vir de mercado con cambios en el resultado</b>	5,000,233,872	242,068
122102	Certificado de deposito a termino (CDT)	5,000,000,000	0
122116	Carteras colectivas	233,872	242,068
1224	<b>Inversiones de admon de liquidez al costo</b>	0	22,504,789
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	0	22,504,789
13	<b>DEUDORES</b>	0	0
1384	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	5,703,624	5,703,624
138490	Otras cuentas por cobrar	5,703,624	5,703,624
1386	<b>Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)</b>	(5,703,624)	(5,703,624)
138690	Otras cuentas por cobrar	(5,703,624)	(5,703,624)
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	34,711,027,207	45,285,520,517
1605	<b>Terreno</b>	14,814,603,600	14,814,603,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
1640	<b>Edificaciones</b>	20,206,215,146	30,009,705,877
164001	Edificios y casas	19,650,024,146	19,640,602,016
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	53,337,000	53,337,000
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	0	9,812,912,861
164090	Otras edificaciones	502,854,000	502,854,000
1650	<b>Redes, líneas y cables</b>	300,000,000	300,000,000
165090	Otras redes, líneas y cables	300,000,000	300,000,000
1655	<b>Maquinaria y equipo</b>	2,371,649,451	2,963,559,056
165504	Maquinaria industrial	16,272,414	16,272,414
165505	Equipo de música	3,707,135	3,707,135
165506	Equipo de recreación y deporte	55,340,639	155,920,537



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
MARZO 2019  
Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
165509	Equipo de enseñanza	1,790,041,908	1,772,351,069
165511	Herramientas y accesorios	222,711,592	254,118,137
165522	Equipo de ayuda audiovisual	278,349,575	373,902,740
165523	Equipo de aseo	5,226,188	5,226,188
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	0	382,060,836
<b>1660</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>825,160,830</b>	<b>957,439,961</b>
166002	Equipo de laboratorio	793,850,830	926,129,961
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	31,310,000	31,310,000
<b>1665</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>255,524,260</b>	<b>271,025,714</b>
166501	Muebles y enseres	251,191,960	264,843,414
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	6,182,300
<b>1670</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>2,108,545,911</b>	<b>2,684,995,084</b>
167001	Equipo de comunicación	295,540,507	303,527,448
167002	Equipo de computación	1,813,005,404	2,252,245,045
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	0	129,222,591
<b>1675</b>	<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	<b>410,890,107</b>	<b>916,133,986</b>
167502	Terrestre	155,897,141	392,233,457
167506	De elevación	254,992,966	254,992,966
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	0	268,907,563
<b>1680</b>	<b>Equipo de comedor, cocina, despensa y Hoteleira</b>	<b>183,491,442</b>	<b>316,398,987</b>
168002	Equipo de restaurante y cafetería	183,491,442	183,491,442
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleira de propiedad de terceros	0	132,907,545
<b>1681</b>	<b>Bienes de arte y cultura</b>	<b>1,437,970,221</b>	<b>1,437,970,221</b>
168101	Obras de arte	1,425,680,000	1,425,680,000
168106	Elementos musicales	12,290,221	12,290,221
<b>1685</b>	<b>Depreciación acumulada (CR)</b>	<b>(8,203,023,761)</b>	<b>(9,386,311,969)</b>
168501	Edificaciones	(6,339,145,730)	(8,623,802,451)
168503	Redes, líneas y cables	(8,999,999)	(21,066,665)
168504	Maquinaria y equipo	(484,076,171)	(746,833,911)
168505	Equipo médico y científico	(219,022,509)	(298,869,066)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(141,012,513)	(168,639,910)
168507	Equipos de comunicación y computación	(738,639,470)	(1,133,056,608)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(221,997,752)	(299,001,637)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleira	(50,129,617)	(95,041,721)
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>852,728,633</b>	<b>782,264,742</b>
<b>1907</b>	<b>Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones</b>	<b>51,303</b>	<b>0</b>
190790	Estampilla Procultura	51,303	0
<b>1970</b>	<b>Intangibles</b>	<b>1,073,010,405</b>	<b>1,116,850,405</b>
197007	Licencias	669,102,145	669,102,145
197008	Software	403,908,260	447,748,260
<b>1975</b>	<b>Amortización acumulada de intangibles (CR)</b>	<b>(220,333,075)</b>	<b>(334,585,663)</b>
197507	Licencias	(134,250,829)	(200,165,814)
197508	Software	(86,082,246)	(134,419,849)
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>40,563,989,712</b>	<b>46,090,532,116</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>85,925,028,015</b>	<b>122,317,392,782</b>



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
MARZO 2019  
Cifras en Pesos

	AÑO 2018	AÑO 2019
<b>2 PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2,953,112,538</b>	<b>6,134,441,785</b>
2401 Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	279,636,746	82,007,588
240101 Bienes y servicios	279,636,746	82,007,588
<b>2407 Recaudos a Favor de Terceros</b>	<b>2,165,268,505</b>	<b>445,240,320</b>
240706 Cobro cartera de terceros	48,042,314	445,240,320
240709 Cuotas de Fomento	1,228,509,821	0
240726 Rendimientos financieros	888,716,370	0
<b>2424 Descuentos de nómina</b>	<b>173,902,427</b>	<b>225,245,192</b>
242401 Aportes a fondos pensionales	50,573,900	64,901,900
242402 Aportes a seguridad social en salud	45,514,200	59,616,400
242404 Sindicatos	586,362	649,588
242405 Cooperativas	14,679,037	17,705,990
242407 Libranzas	39,271,164	39,182,350
242408 Contratos de medicina prepagada	1,196,254	1,344,841
242411 Embargos judiciales	3,926,493	7,056,109
242413 Cuentas de ahorros AFC	11,668,312	30,439,312
242490 Otros descuentos de nómina	6,486,705	4,348,702
<b>2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>149,169,689</b>	<b>304,362,000</b>
243603 Honorarios	232,000	5,536,000
243604 Comisiones	10,791,000	0
243605 Servicios	63,640,000	70,726,000
243606 Arrendamientos	1,790,000	3,276,000
243608 Compras	4,690,000	1,165,000
243615 Rentas de trabajo	26,360,000	117,410,000
243625 Impuesto a las ventas retenido	32,984,000	98,951,000
243626 Contratos de obra	3,062,000	0
243627 Retención de impuesto de industria y comercio	4,395,689	7,298,000
243690 Otras retenciones	1,225,000	0
<b>2440 Impuesto, contribuciones y tasas por pagar</b>	<b>7,319,000</b>	<b>41,880,650</b>
244003 Impuesto Predial Unificado	0	26,525,650
244085 Otros impuestos municipales	7,319,000	15,355,000
<b>2490 Otras cuentas por pagar</b>	<b>177,816,171</b>	<b>5,035,706,035</b>
249027 Viáticos y gastos de viaje	4,404,050	3,919,983
249028 Seguros	0	3,028,446
249032 Cheques no cobrados o por reclamar	2,908,049	2,437,298
249051 Servicios Públicos	540,165	0
249054 Honorarios	115,420,234	3,654,116,052
249055 Servicios	48,013,212	1,372,204,256
249058 Arrendamientos	4,840,461	0
249090 Depósitos provisionales	1,690,000	0
<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>871,915,088</b>	<b>933,770,144</b>



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
MARZO 2019  
Cifras en Pesos


		AÑO 2018	AÑO 2019
2511	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	871,915,088	933,770,144
251101	Nomina por pagar	355,190	12,095,593
251102	Cesantías	200,368,279	194,456,905
251103	Intereses sobre las cesantías	24,095,937	6,870,139
251104	Vacaciones	148,328,832	97,815,963
251105	Prima de vacaciones	88,860,420	97,627,672
251106	Prima de servicios	118,501,722	200,793,680
251107	Prima de navidad	184,863,601	194,260,229
251109	Bonificaciones	86,560,466	129,849,963
251110	Otras primas	19,980,641	0
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	28,642,876,983	45,498,679,214
2902	<b>Recursos recibidos en administración</b>	27,249,039,135	44,104,915,472
290201	En administración	27,249,039,135	44,104,915,472
2910	<b>Ingresos Recibidos por anticipado</b>	1,393,837,848	1,393,763,742
291007	Ventas	1,393,837,848	1,393,763,742
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	32,467,904,609	52,566,891,143
3	<b>PATRIMONIO</b>		
31	<b>PATRIMONIO</b>	53,457,123,406	69,750,501,639
3105	<b>Capital Fiscal</b>	33,920,839,801	33,915,748,638
310506	Capital Fiscal	33,920,839,801	33,915,748,638
3109	<b>Resultado de Ejercicios anteriores</b>	0	29,617,999,195
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	0	29,617,999,195
3110	<b>Resultados del Ejercicio</b>	5,721,008,396	6,216,753,806
311001	Utilidad o Excedente del Período	5,721,008,396	6,216,753,806
3145	<b>Impactos por la transición a nuevo marco de la regulación</b>	13,815,275,209	0
314501	Efectivo y equivalentes al efectivo	17,080,000	0
314502	Inversiones e Instrumentos derivados	(7,866,024)	0
314503	Cuentas por cobrar	5,703,624	0
314506	Propiedades, planta y equipo	12,673,033,019	0
314507	Activos intangibles	422,993,715	0
314512	Otros activos	(124,642,179)	0
314518	Provisiones	829,274,812	0
314519	Otros pasivos	(301,758)	0
	<b>PATRIMONIO</b>	53,457,123,406	69,750,501,639
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	85,925,028,015	122,317,392,782
81	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	5,703,624	846,917,465
8120	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	5,703,624	5,703,624
812004	Administrativas	5,703,624	5,703,624
8190	<b>Otros Activos Contingentes</b>	0	841,213,841
819090	Otros Activos Contingentes	0	841,213,841
83	<b>Litigios y demandas</b>	60,702,979,989	29,127,365,071
8315	<b>Deudoras de control</b>	311,666,194	



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
MARZO 2019  
Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
831590	Otros activos totalmente depreciados, agotados o amortizados	311,666,194	0
8347	<b>Bienes Entregados Terceros</b>	0	10,890,750
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	0	10,890,750
<b>8354</b>	<b>Bienes y derechos retirados</b>	<b>240,000,000</b>	<b>0</b>
835402	Bienes inmuebles	240,000,000	0
8390	<b>Otras cuentas deudoras de control</b>	<b>60,151,313,795</b>	<b>29,116,474,321</b>
839090	Otras cuentas deudoras de control	60,151,313,795	29,116,474,321
89	<b>Otras cuentas deudoras de control</b>	<b>(60,708,683,613 )</b>	<b>(29,974,282,536 )</b>
8905	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(5,703,624 )</b>	<b>(846,917,465 )</b>
890506	Litigios y demandas	(5,703,624 )	(846,917,465 )
890590	Otros activos contingente por contra	0	(841,213,841 )
8915	<b>Activos contingentes por el contra (CR)</b>	<b>(60,702,979,989 )</b>	<b>(29,127,365,071 )</b>
891506	Activos retirados	(311,666,194 )	0
891518	Bienes entregados a Terceros	0	(10,890,750 )
891528	Recaudo por enajenación de activos al sector privado	(240,000,000 )	0
891590	Otras cuentas deudoras de control	(60,151,313,795 )	(29,116,474,321 )
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91		(38,400,000 )	(38,400,000 )
9120	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>(38,400,000 )</b>	<b>(38,400,000 )</b>
912004	Administrativos	(38,400,000 )	(38,400,000 )
93	<b>ACREEDORES DE CONTROL</b>	<b>(488,917,554 )</b>	<b>(687,298,875 )</b>
9390	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>(488,917,554 )</b>	<b>(687,298,875 )</b>
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(18,642,499 )	(19,113,250 )
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(470,275,055 )	(668,185,625 )
99	<b>Otras cuentas acreedoras de control</b>	<b>527,317,554</b>	<b>725,698,875</b>
9905	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (C:B)</b>	<b>508,675,055</b>	<b>38,400,000</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	38,400,000	38,400,000
990590	Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	470,275,055	0
9915	<b>Otros pasivos contingentes por el contra</b>	<b>18,642,499</b>	<b>687,298,875</b>
991590	Acreedoras de control por el contrario (DB)	18,642,499	687,298,875
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
BERNARDO ARTERRIA VELASQUEZ  
Rector

  
JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO  
Vicerrector Administrativo y Financiero

  
JUAN ESTEBAN VELEZ PEREZ  
Contador  
TP 50318-T

