



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JULIO 2019

Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	47,140,993,905	78,051,687,895
1105	Caja	153,440	45,000
110501	Caja principal	153,440	45,000
1110	Deposito en instituciones financieras	17,696,708,708	78,051,642,895
111005	Cuenta corriente	1,657,905,485	632,005
111006	Cuenta de ahorro	16,038,803,223	78,051,010,890
1132	Efectivo de uso restringido	29,444,131,757	0
113210	Depósitos en instituciones financieras	29,444,131,757	0
13	DEUDORES	5,000,331,978	9,682,531,625
1317	Prestación de servicios	3,438,792,595	9,573,329,865
131701	Servicios educativos	326,915,280	301,875,078
131719	Administración de proyectos	3,102,560,156	9,262,736,543
131790	Otros servicios	9,317,159	8,718,244
1384	Otras Cuentas por Cobrar	1,561,539,383	109,201,760
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	1,527,907,715	0
138439	Arrendamientos	10,000,000	0
138490	Otras cuentas por cobrar	23,631,668	109,201,760
19	OTROS ACTIVOS	902,820,230	1,956,221,102
1906	Avances y Anticipos Entregados	902,494,521	1,490,006,910
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	902,494,521	1,490,006,910
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	325,709	0
190702	Retención en la fuente	313,709	0
190709	Impuesto de industria y comercio retenido	12,000	0
1908	Recursos Entregados en Administración	0	466,214,192
190801	En Administración	0	466,214,192
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	53,044,146,113	89,690,440,622
	ACTIVO NO CORRIENTE		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	236,505	22,750,069
1221	Invers. de Admon de liquidez a vir de mercado con cambios en el resultado	236,505	245,280
122116	Carteras colectivas	236,505	245,280
1224	Inversiones de admon de liquidez al costo	0	22,504,789
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	0	22,504,789
13	DEUDORES	0	0
1384	Otras Cuentas por Cobrar	5,703,624	5,703,624
138490	Otras cuentas por cobrar	5,703,624	5,703,624
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	(5,703,624)	(5,703,624)
138690	Otras cuentas por cobrar	(5,703,624)	(5,703,624)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	34,666,444,279	45,330,001,341
1605	Terreno	14,814,603,600	14,814,603,600
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
1615	Construcciones en curso	0	333,102,025
161590	Otras construcciones en curso	0	333,102,025
1640	Edificaciones	20,196,793,016	30,009,705,877
164001	Edificios y casas	19,640,602,016	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	Redes, líneas y cables	300,000,000	300,000,000
165090	Otras redes, líneas y cables	300,000,000	300,000,000
1655	Maquinaria y equipo	2,352,517,036	2,989,231,743
165504	Maquinaria industrial	16,272,414	16,272,414



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JULIO 2019

Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
165505	Equipo de música	3,707,135	3,707,135
165506	Equipo de recreación y deporte	55,340,639	155,920,537
165509	Equipo de enseñanza	1,754,593,031	1,745,788,553
165511	Herramientas y accesorios	222,711,592	254,118,137
165522	Equipo de ayuda audiovisual	294,666,037	373,902,740
165523	Equipo de aseo	5,226,188	5,226,188
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	0	434,296,039
1660	Equipo médico y científico	847,896,674	1,003,196,264
166002	Equipo de laboratorio	816,586,674	971,886,264
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	31,310,000	31,310,000
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	259,972,740	289,075,714
166501	Muebles y enseres	253,790,440	282,893,414
166502	Equipo y máquina de oficina	6,182,300	6,182,300
1670	Equipos de comunicación y computación	2,121,440,352	2,720,046,742
167001	Equipo de comunicación	294,177,299	279,750,953
167002	Equipo de computación	1,827,263,053	2,210,767,146
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	0	229,528,643
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	679,797,670	916,133,986
167502	Terrestre	155,897,141	274,065,299
167506	De elevación	254,992,966	254,992,966
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	268,907,563	387,075,721
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera	196,772,319	316,398,987
168002	Equipo de restaurante y cafetería	183,491,442	183,491,442
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	13,280,877	132,907,545
1681	Bienes de arte y cultura	1,437,970,221	1,437,970,221
168101	Obras de arte	1,425,680,000	1,425,680,000
168106	Elementos musicales	12,290,221	12,290,221
1685	Depreciación acumulada (CR)	(8,541,319,349)	(9,799,463,818)
168501	Edificaciones	(6,424,498,542)	(6,748,842,891)
168503	Redes, líneas y cables	(13,066,665)	(25,066,665)
168504	Maquinaria y equipo	(553,383,403)	(844,052,887)
168505	Equipo médico y científico	(244,592,434)	(328,503,116)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(151,521,911)	(167,117,732)
168507	Equipos de comunicación y computación	(845,868,303)	(1,244,613,574)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(242,699,473)	(329,122,189)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(65,688,618)	(112,144,764)
19	OTROS ACTIVOS	813,591,578	771,802,277
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	51,303	0
190790	Otros anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	51,303	0
1970	Intangibles	1,073,010,405	1,111,701,414
197007	Licencias	669,102,145	573,686,487
197008	Software	403,908,260	538,014,927
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(259,470,130)	(339,899,137)
197507	Licencias	(156,344,882)	(200,947,048)
197508	Software	(103,125,248)	(138,952,089)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	35,480,272,362	46,124,553,687
	TOTAL ACTIVOS	88,524,418,475	135,814,994,309



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
JULIO 2019

Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	3,113,148,193	6,973,404,519
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	563,818,272	399,018,989
240101	Bienes y servicios	563,818,272	399,018,989
2407	Recaudo a Favor de Terceros	2,024,182,679	954,529,982
240706	Cobro cartera de terceros	37,520,905	857,819,351
240709	Cuotas de Fomento	1,394,091,157	0
240726	Rendimientos financieros	592,570,617	0
240790	Otros Recaudos a Favor de Terceros	0	96,710,631
2424	Descuentos de nómina	127,536,983	143,730,010
242401	Aportes a fondos pensionales	29,661,400	38,971,100
242402	Aportes a seguridad social en salud	24,922,000	32,705,200
242404	Sindicatos	534,469	578,620
242405	Cooperativas	14,807,567	15,005,537
242407	Libranzas	37,009,911	31,350,935
242408	Contratos de medicina prepagada	1,196,254	1,268,585
242411	Embargos judiciales	2,415,677	4,937,271
242413	Cuentas de ahorros AFC	12,948,312	17,428,312
242490	Otros descuentos de nómina	4,041,393	1,484,450
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	122,411,177	229,462,000
243603	Honorarios	2,356,000	22,284,000
243604	Comisiones	2,466,000	0
243605	Servicios	24,808,000	16,517,000
243606	Arrendamientos	1,056,000	2,955,000
243608	Compras	2,078,000	3,577,000
243615	Rentas de trabajo	40,446,000	150,114,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	46,291,000	31,249,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	2,910,177	2,766,000
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	4,625,000	2,055,000
244085	Otros impuestos municipales	4,625,000	2,055,000
2490	Otras cuenta por pagar	270,574,082	5,244,608,538
249027	Viáticos y gastos de viaje	1,799,376	0
249028	Seguros	0	264,943
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	2,437,298	2,437,298
249033	Gastos de Representación	0	942,655
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	0	1,487,706,910
249051	Servicios publicos	961,874	1,217,031
249054	Honorarios	226,950,235	2,340,900,543
249055	Servicios	33,463,244	1,405,060,830
249058	Arrendamientos	4,962,055	6,078,328
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	905,962,046	910,191,419
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	905,962,046	910,191,419
251101	Nomina por pagar	0	8,823,076
251102	Cesantias	235,368,400	234,006,905
251103	Intereses sobre las cesantias	27,100,839	18,834,325



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

JULIO 2019


Cifras en Pesos


		AÑO 2018	AÑO 2019
251104	Vacaciones	168,356,062	120,094,802
251105	Prima de vacaciones	103,882,334	120,030,785
251106	Prima de servicios	90,468,210	50,681,802
251107	Prima de navidad	209,391,526	237,017,546
251109	Bonificaciones	71,394,675	120,702,178
29	OTROS PASIVOS	27,404,608,289	52,601,709,053
2902	Recursos recibidos en administración	24,796,137,143	50,413,310,862
290201	En administración	24,796,137,143	50,413,310,862
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	2,608,471,146	2,188,398,191
291007	Ventas	2,608,471,146	2,188,398,191
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	31,423,718,528	60,485,304,991
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	57,100,699,947	75,329,689,318
3105	Capital Fiscal	33,920,839,801	33,915,748,638
310506	Capital Fiscal	33,920,839,801	33,915,748,638
3109	Resultado de Ejercicios anteriores	0	29,617,999,195
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	0	29,617,999,195
3110	Resultados del Ejercicio	9,364,584,937	11,795,941,485
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	9,364,584,937	11,795,941,485
3145	Impactos por la transición a nuevo marco de la regulación	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
	PATRIMONIO	57,100,699,947	75,329,689,318
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	88,524,418,475	135,814,994,309
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,703,624	520,403,585
8120	DERECHOS CONTINGENTES	5,703,624	5,703,624
812004	Administrativas	5,703,624	5,703,624
8190	Otros Activos Contingentes	0	514,699,961
819090	Otros Activos Contingentes	0	514,699,961
83	Litigios y demandas	56,930,408,757	29,127,365,071
8347	Bienes Entregados Terceros	0	10,890,750
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	0	10,890,750
8354	Bienes y derechos retirados	240,000,000	0
835402	Bienes inmuebles	240,000,000	0
8390	Otras cuentas deudoras de control	56,690,408,757	29,116,474,321
839090	Otras cuentas deudoras de control	56,690,408,757	29,116,474,321




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

	AÑO 2018	AÑO 2019
89 Otras cuentas deudoras de control	(56,936,112,381)	(29,647,768,656)
8905 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(5,703,624)	(520,403,585)
890506 Litigios y demandas	(5,703,624)	(5,703,624)
890590 Otros activos contingente por contra	0	(514,699,961)
8915 Activos contingentes por el contra (CR)	(56,930,408,757)	(29,127,365,071)
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	(56,690,408,757)	(29,116,474,321)
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
91	(38,400,000)	(38,400,000)
9120 LITIGIOS Y DEMANDAS	(38,400,000)	(38,400,000)
912004 Administrativos	(38,400,000)	(38,400,000)
93 ACREEDORES DE CONTROL	(489,388,305)	(687,298,875)
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(489,388,305)	(687,298,875)
939004 Pasivos cancelados por prescripción	(19,113,250)	(19,113,250)
939090 Otras cuentas acreedoras de control	(470,275,055)	(668,185,625)
99 Otras cuentas acreedoras de control	527,788,305	725,698,875
9905 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	38,400,000	38,400,000
990505 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	38,400,000	38,400,000
990590 Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	0	0
9915 Otros pasivos contingentes por el contra	489,388,305	687,298,875
991590 Acreedoras de control por el contrario (DB)	489,388,305	687,298,875
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0


BERNARDO ARTEAGA VELÁSQUEZ
Rector


JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO
Vicerrector Administrativo y Financiero


JUAN ESTEBAN VELÁSQUEZ PÉREZ
Contador
TP 50316-T

