



## INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2019

Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>63,717,326,579</b>	<b>80,519,223,689</b>
<b>1105</b>	<b>Caja</b>	<b>87,500</b>	<b>33,000</b>
110501	Caja principal	87,500	33,000
<b>1110</b>	<b>Deposito en instituciones financieras</b>	<b>15,672,646,583</b>	<b>80,519,190,689</b>
111005	Cuenta corriente	11,611,335	388,261
111006	Cuenta de ahorro	15,661,035,248	80,518,802,428
<b>1132</b>	<b>Efectivo de uso restringido</b>	<b>48,044,592,496</b>	<b>0</b>
113210	Depósitos en instituciones financieras	48,044,592,496	0
<b>13</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>3,626,594,125</b>	<b>8,849,987,615</b>
<b>1317</b>	<b>Prestación de servicios</b>	<b>1,736,282,719</b>	<b>8,725,076,958</b>
131701	Servicios educativos	255,663,931	290,596,427
131719	Administración de proyectos	1,468,595,027	8,422,749,509
131790	Otros servicios	12,023,761	11,731,022
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>1,890,311,406</b>	<b>124,910,657</b>
138413	Devolución IVA para entidades de educación superior	1,816,803,084	0
138426	Pago por cuenta de terceros	34,374,648	0
138439	Arrendamientos	0	0
138490	Otras cuentas por cobrar	39,133,674	124,910,657
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>902,494,521</b>	<b>1,700,473,400</b>
<b>1906</b>	<b>Avances y Anticipos Entregados</b>	<b>902,494,521</b>	<b>1,490,006,910</b>
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	902,494,521	1,490,006,910
<b>1907</b>	<b>Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
190702	Retención en la fuente	0	0
190709	Impuesto de industria y comercio retenido	0	0
<b>1908</b>	<b>Recursos Entregados en Administración</b>	<b>0</b>	<b>210,466,490</b>
190801	En Administración	0	210,466,490
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>68,246,415,225</b>	<b>91,069,684,704</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>12</b>	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>237,351</b>	<b>22,750,841</b>
<b>1221</b>	<b>Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado</b>	<b>237,351</b>	<b>246,052</b>
122116	Carteras colectivas	237,351	246,052
<b>1224</b>	<b>Inversiones de admon de liquidez al costo</b>	<b>0</b>	<b>22,504,789</b>
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	0	22,504,789
<b>13</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1384</b>	<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>5,703,624</b>	<b>5,703,624</b>
138490	Otras cuentas por cobrar	5,703,624	5,703,624
<b>1386</b>	<b>Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)</b>	<b>(5,703,624)</b>	<b>(5,703,624)</b>
138690	Otras cuentas por cobrar	(5,703,624)	(5,703,624)
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>35,172,423,637</b>	<b>45,214,316,608</b>
<b>1605</b>	<b>Terreno</b>	<b>14,814,603,600</b>	<b>14,814,603,600</b>
160501	Urbanos	14,814,603,600	14,814,603,600
<b>1615</b>	<b>Contrucciones en curso</b>	<b>0</b>	<b>333,102,025</b>
161590	Otras construcciones en curso	0	333,102,025
<b>1640</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>20,196,793,016</b>	<b>30,009,705,877</b>
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
<b>1650</b>	<b>Redes, líneas y cables</b>	<b>300,000,000</b>	<b>300,000,000</b>
165090	Otras redes, líneas y cables	300,000,000	300,000,000
<b>1655</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>2,425,153,827</b>	<b>2,989,231,743</b>



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2019

Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
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
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	334,086,204	373,902,740
165523	Equipo de aseo	5,226,188	5,226,188
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	33,216,624	434,296,039
<b>1660</b>	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>863,824,214</b>	<b>1,003,196,264</b>
166002	Equipo de laboratorio	832,514,214	971,886,264
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	31,310,000	31,310,000
<b>1665</b>	<b>Muebles, enseres y equipo de oficina</b>	<b>259,972,740</b>	<b>289,075,714</b>
166501	Muebles y enseres	253,790,440	282,893,414
166502	Equipo y máquina de oficina	6,182,300	6,182,300
<b>1670</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>2,639,903,349</b>	<b>2,720,046,742</b>
167001	Equipo de comunicación	294,177,299	279,750,953
167002	Equipo de computación	2,216,503,459	2,210,767,146
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	129,222,591	229,528,643
<b>1675</b>	<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	<b>679,797,670</b>	<b>916,133,986</b>
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
<b>1680</b>	<b>Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelería</b>	<b>196,772,319</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 hotelería de propiedad de terceros	13,280,877	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>(8,642,367,319)</b>	<b>(9,915,148,551)</b>
168501	Edificaciones	(6,445,486,939)	(6,780,103,001)
168503	Redes, líneas y cables	(14,066,665)	(26,066,665)
168504	Maquinaria y equipo	(575,301,129)	(870,955,396)
168505	Equipo médico y científico	(250,925,322)	(335,831,583)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(153,656,596)	(169,224,269)
168507	Equipos de comunicación y computación	(885,711,139)	(1,280,499,919)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(248,916,631)	(336,047,194)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(68,302,898)	(116,420,524)
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>803,967,711</b>	<b>782,691,976</b>
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
<b>1970</b>	<b>Intangibles</b>	<b>1,073,010,405</b>	<b>1,131,551,414</b>
197007	Licencias	669,102,145	573,686,487
197008	Software	403,908,260	557,864,927
<b>1975</b>	<b>Amortización acumulada de intangibles (CR)</b>	<b>(269,093,997)</b>	<b>(348,859,438)</b>
197507	Licencias	(161,777,846)	(205,727,771)
197508	Software	(107,316,151)	(143,131,667)
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>35,976,628,699</b>	<b>46,019,759,425</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>104,223,043,924</b>	<b>137,089,444,129</b>



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

		AÑO 2018	AÑO 2019
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3,443,654,962</b>	<b>5,560,663,360</b>
<b>2401</b>	<b>Adquisición de Bienes y Servicios nacionales</b>	<b>629,100,147</b>	<b>399,383,682</b>
240101	Bienes y servicios	629,100,147	399,383,682
<b>2407</b>	<b>Recaudo a Favor de Terceros</b>	<b>2,334,202,788</b>	<b>589,053,267</b>
240706	Cobro cartera de terceros	101,115,972	522,342,636
240709	Cuotas de Fomento	1,565,100,286	0
240726	Rendimientos financieros	667,986,530	0
240790	Otros Recaudos a Favor de Terceros	0	66,710,631
<b>2424</b>	<b>Descuentos de nómina</b>	<b>182,093,240</b>	<b>211,501,903</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	57,854,100	69,659,000
242402	Aportes a seguridad social en salud	52,978,000	62,647,100
242404	Sindicatos	565,732	649,141
242405	Cooperativas	15,569,999	17,346,691
242407	Libranzas	35,364,063	34,792,031
242408	Contratos de medicina prepagada	1,231,230	1,124,004
242411	Embargos judiciales	2,688,531	5,876,499
242413	Cuentas de ahorros AFC	11,748,312	15,628,312
242490	Otros descuentos de nómina	4,093,273	3,779,125
<b>2436</b>	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>93,249,000</b>	<b>255,178,000</b>
243603	Honorarios	575,000	29,064,000
243604	Comisiones	0	0
243605	Servicios	11,664,000	12,869,000
243606	Arrendamientos	2,080,000	3,604,000
243608	Compras	23,780,000	4,944,000
243615	Rentas de trabajo	6,932,000	172,756,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	41,751,000	26,802,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	6,467,000	5,139,000
<b>2440</b>	<b>Impuesto, contribuciones y tasas por pagar</b>	<b>1,622,191</b>	<b>2,048,000</b>
244020	Gravamen a los movimientos financieros	4,191	0
244085	Otros impuestos municipales	1,618,000	2,048,000
<b>2490</b>	<b>Otras cuenta por pagar</b>	<b>203,387,596</b>	<b>4,103,498,508</b>
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	1,747,645
249028	Seguros	2,769,536	102,386,859
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	2,437,298	2,437,298
249033	Gastos de Representación	0	304,600
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	0	1,487,706,910
249051	Servicios publicos	596,905	1,772,919
249054	Honorarios	167,613,611	2,047,930,070
249055	Servicios	15,910,705	446,254,249
249058	Arrendamientos	12,909,541	12,957,958
249090	Depósitos Provisionales	1,150,000	0
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1,199,105,605</b>	<b>1,050,525,478</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a los empleados a corto plazo</b>	<b>1,199,105,605</b>	<b>1,050,525,478</b>



		AÑO 2018	AÑO 2019
251101	Nomina por pagar	0	57,482,935
251102	Cesantías	311,700,265	261,815,187
251103	Intereses sobre las cesantías	37,399,929	24,294,271
251104	Vacaciones	230,390,166	135,994,647
251105	Prima de vacaciones	137,121,883	136,307,173
251106	Prima de servicios	106,885,303	50,491,865
251107	Prima de navidad	288,497,370	267,726,017
251109	Bonificaciones	87,110,689	116,413,383
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>40,697,534,740</b>	<b>55,387,719,555</b>
<b>2902</b>	<b>Recursos recibidos en administración</b>	<b>38,728,056,437</b>	<b>53,468,417,957</b>
290201	En administración	38,728,056,437	53,468,417,957
<b>2910</b>	<b>Ingresos Recibidos por anticipado</b>	<b>1,969,478,303</b>	<b>1,919,301,598</b>
291007	Ventas	1,969,478,303	1,919,301,598
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>45,340,295,307</b>	<b>61,998,908,393</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>58,882,748,617</b>	<b>75,090,535,736</b>
<b>3105</b>	<b>Capital Fiscal</b>	<b>33,920,839,801</b>	<b>33,915,748,638</b>
310506	Capital Fiscal	33,920,839,801	33,915,748,638
<b>3109</b>	<b>Resultado de Ejercicios anteriores</b>	<b>0</b>	<b>29,617,999,195</b>
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	0	29,617,999,195
<b>3110</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>11,146,633,607</b>	<b>11,556,787,903</b>
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	11,146,633,607	11,556,787,903
<b>3145</b>	<b>Impactos por la transición a nuevo marco de la regulación</b>	<b>13,815,275,209</b>	<b>0</b>
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>	<b>58,882,748,617</b>	<b>75,090,535,736</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>104,223,043,924</b>	<b>137,089,444,129</b>
<b>81</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>5,703,624</b>	<b>716,001,237</b>
<b>8120</b>	<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>5,703,624</b>	<b>5,703,624</b>
812004	Administrativas	5,703,624	5,703,624
<b>8190</b>	<b>Otros Activos Contingentes</b>	<b>0</b>	<b>710,297,613</b>
819090	Otros Activos Contingentes	0	710,297,613
<b>83</b>	<b>Litigios y demandas</b>	<b>56,930,408,757</b>	<b>29,127,365,071</b>
<b>8347</b>	<b>Bienes Entregados Terceros</b>	<b>0</b>	<b>10,890,750</b>
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>



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2019

Cifras en Pesos

		AÑO 2018	AÑO 2019
835402	Bienes inmuebles	240,000,000	0
8390	<b>Otras cuentas deudoras de control</b>	<b>56,690,408,757</b>	<b>29,116,474,321</b>
839090	Otras cuentas deudoras de control	56,690,408,757	29,116,474,321
89	<b>Otras cuentas deudoras de control</b>	<b>(56,936,112,381)</b>	<b>(29,843,366,308)</b>
8905	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>(5,703,624)</b>	<b>(716,001,237)</b>
890506	Litigios y demandas	(5,703,624)	(5,703,624)
890590	Otros activos contingente por contra	0	(710,297,613)
8915	<b>Activos contingentes por el contra (CR)</b>	<b>(56,930,408,757)</b>	<b>(29,127,365,071)</b>
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)
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91		<b>(38,400,000)</b>	<b>(38,400,000)</b>
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>(489,388,305)</b>	<b>(687,298,875)</b>
9390	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>(489,388,305)</b>	<b>(687,298,875)</b>
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(19,113,250)	(19,113,250)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(470,275,055)	(668,185,625)
99	<b>Otras cuentas acreedoras de control</b>	<b>527,788,305</b>	<b>725,698,875</b>
9905	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>38,400,000</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)	0	0
9915	<b>Otros pasivos contingentes por el contra</b>	<b>489,388,305</b>	<b>687,298,875</b>
991590	Acreedoras de control por el contrario (DB)	489,388,305	687,298,875
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
BERNARDO ARTEAGA VELASQUEZ  
Rector

  
JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO  
Vicerrector Administrativo y Financiero

  
JUAN ESTEBAN VELEZ PEREZ  
Contador  
TP 50316-T

