

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

MARZO 2020



Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2019	AÑO 2020
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	69,805,915,250	65,182,769,120
1105	Caja	6,600	0
110501	Caja principal	6,600	0
1110	Deposito en instituciones financieras	69,805,908,650	65,182,769,120
111005	Cuenta corriente	643,407	83,835
111006	Cuenta de ahorro	69,805,265,243	65,182,685,285
1132	Efectivo de uso restringido	0	0
113210	Depósitos en instituciones financieras	0	0
13	DEUDORES	6,177,685,819	2,313,150,290
1317	Prestación de servicios	6,141,687,506	2,303,244,540
131701	Servicios educativos	139,561,437	337,753,045
131719	Administración de proyectos	5,998,888,391	1,936,433,536
131790	Otros servicios	3,237,678	29,057,959
1384	Otras Cuentas por Cobrar	35,998,313	9,905,750
138439	Arrendamientos	358,800	1,991,726
138490	Otras cuentas por cobrar	35,639,513	7,914,024
19	OTROS ACTIVOS	243,259,597	366,145,018
1906	Avances y Anticipos Entregados	2,300,000	135,388,394
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2,300,000	135,388,394
1908	Recursos Entregados en Administración	240,959,597	230,756,624
190801	En Administración	240,959,597	230,756,624
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	76,226,860,666	67,862,064,428
	ACTIVO NO CORRIENTE		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	22,746,857	30,114,763
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	242,068	250,317
122116	Fondos de Inversion Colectiva	242,068	250,317
1224	Inversiones de admon de liquidez al costo	22,504,789	29,864,446
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	22,504,789	29,864,446
13	DEUDORES	0	0
1384	Otras Cuentas por Cobrar	5,703,624	0
138490	Otras cuentas por cobrar	5,703,624	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	(5,703,624)	0
138690	Otras cuentas por cobrar	(5,703,624)	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45,285,520,517	48,010,164,803
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	1,532,070,073
161590	Otras construcciones en curso	0	1,532,070,073

1640	Edificaciones	30,009,705,877	30,302,943,301
164001	Edificios y casas	19,640,602,016	19,881,808,760
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	53,337,000	53,337,000
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	9,812,912,861	9,812,912,861
164090	Otras edificaciones	502,854,000	554,884,680
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	2,963,559,056	3,234,551,992
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	155,920,537	134,106,038
165509	Equipo de enseñanza	1,772,351,069	2,043,615,926
165511	Herramientas y accesorios	254,118,137	315,029,071
165522	Equipo de ayuda audiovisual	373,902,740	427,048,435
165523	Equipo de aseo	5,226,188	5,226,188
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	382,060,836	258,616,305
165526	Equipo de Seguridad y rescate	0	30,930,480
1660	Equipo médico y científico	957,439,961	1,769,354,230
166002	Equipo de laboratorio	926,129,961	1,738,044,230
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	31,310,000	31,310,000
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	271,025,714	451,405,855
166501	Muebles y enseres	264,843,414	447,073,555
166502	Equipo y máquina de oficina	6,182,300	4,332,300
1670	Equipos de comunicación y computación	2,684,995,084	3,209,156,790
167001	Equipo de comunicación	303,527,448	228,254,230
167002	Equipo de computación	2,252,245,045	2,681,531,984
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	129,222,591	299,370,576
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	916,133,986	850,849,299
167502	Terrestre	392,233,457	511,852,173
167506	De elevación	254,992,966	220,828,968
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	268,907,563	118,168,158
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera	316,398,987	316,398,987
168002	Equipo de restaurante y cafetería	183,491,442	242,437,768
168006	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	132,907,545	73,961,219
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)	(9,386,311,969)	(10,209,139,545)
168501	Edificaciones	(6,623,802,451)	(7,000,145,591)
168503	Redes, líneas y cables	(21,066,665)	(33,066,665)
168504	Maquinaria y equipo	(746,833,911)	(1,001,555,205)
168505	Equipo médico y científico	(298,869,066)	(405,731,847)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(168,639,910)	(162,756,195)
168507	Equipos de comunicación y computación	(1,133,056,608)	(1,290,968,841)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(299,001,637)	(173,178,795)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(95,041,721)	(141,736,406)

19	OTROS ACTIVOS	782,264,742	1,297,262,718
1970	Intangibles	1,116,850,405	1,740,903,966
197007	Licencias	669,102,145	598,299,987
197008	Software	447,748,260	1,142,603,979
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(334,585,663)	(443,641,248)
197507	Licencias	(200,165,814)	(232,166,367)
197508	Softwares	(134,419,849)	(211,474,881)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	46,090,532,116	49,337,542,284
	TOTAL ACTIVOS	122,317,392,782	117,199,606,712
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	6,134,441,785	5,647,519,946
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	82,007,588	670,750,763
240101	Bienes y servicios	82,007,588	670,750,763
2407	Recaudo a Favor de Terceros	445,240,320	737,630,936
240706	Cobro cartera de terceros	445,240,320	718,333,607
240722	Estampilla	0	2,534,000
240726	Rendimientos financieros	0	16,763,329
2424	Descuentos de nómina	225,245,192	497,519,110
242401	Aportes a fondos pensionales	64,901,900	264,181,100
242402	Aportes a seguridad social en salud	59,616,400	210,340,000
242404	Sindicatos	649,588	29,886
242405	Cooperativas	17,705,990	496,036
242407	Libranzas	39,182,350	0
242408	Contratos de medicina Prepagada	1,344,841	0
242411	Embargos judiciales	7,056,109	9,691,781
242413	Cuentas de ahorros AFC	30,439,312	11,990,000
242490	Otros descuentos de nómina	4,348,702	790,307
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	304,362,000	192,776,000
243603	Honorarios	5,536,000	4,667,000
243605	Servicios	70,726,000	11,245,000
243606	Arrendamientos	3,276,000	3,397,000
243608	Compras	1,165,000	16,205,000
243615	Rentas de trabajo	117,410,000	135,099,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	98,951,000	20,413,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	7,298,000	1,750,000
2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	41,880,650	0
244003	Impuesto Predial Unificado	26,525,650	0
244085	Otros impuestos municipales	15,355,000	0
2490	Otras cuenta por pagar	5,035,706,035	3,548,843,137
249027	Viaticos y gastos de viaje	3,919,983	0
249028	Seguros	3,028,446	1,945,552
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	2,437,298	2,437,298
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	0	133,088,394
249050	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	0	50,890,900
249054	Honorarios	3,654,116,052	2,665,814,297
249055	Servicios	1,372,204,256	687,582,375
249058	Arrendamientos	0	5,237,096

249090	Otras Cuentas por Pagar	0	1,847,225
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	933,770,144	1,373,499,915
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	933,770,144	1,373,499,915
251101	Nómina por pagar	12,095,593	44,105,962
251102	Cesantías	194,456,905	277,287,308
251103	Intereses sobre las cesantías	6,870,139	33,493,072
251104	Vacaciones	97,815,963	169,567,533
251105	Prima de vacaciones	97,627,672	143,004,892
251106	Prima de servicios	200,793,680	235,175,849
251107	Prima de navidad	194,260,229	278,951,433
251109	Bonificaciones	129,849,963	103,135,466
251111	Aportes a riesgos laborales	0	20,930,600
251124	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0	67,847,800
29	OTROS PASIVOS	45,498,679,214	31,805,272,772
2902	Recursos recibidos en administración	44,104,915,472	29,119,928,997
290201	En administración	44,104,915,472	29,119,928,997
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	1,393,763,742	2,685,343,775
291007	Ventas	1,393,763,742	2,685,343,775
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	52,566,891,143	38,826,292,633
	PASIVOS NO CORRIENTES		
2902	Recursos recibidos en administración	0	4,340,170,900
290201	En administración	0	4,340,170,900
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	4,340,170,900
	TOTAL PASIVO	52,566,891,143	43,166,463,533
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	69,750,501,639	74,033,143,179
3105	Capital Fiscal	33,915,748,638	33,916,067,070
310506	Capital Fiscal	33,915,748,638	33,916,067,070
3109	Resultado de Ejercicios anteriores	29,617,999,195	35,136,609,254
	Utilidades o Excedentes Acumulados	29,617,999,195	35,136,609,254
3110	Resultados del Ejercicio	6,216,753,806	4,980,466,855
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	6,216,753,806	4,980,466,855
	PATRIMONIO	69,750,501,639	74,033,143,179
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	122,317,392,782	117,199,606,712
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81	ACTIVOS CONTINGENTES	846,917,465	2,549,888,711
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	5,703,624	0
812004	Administrativas	5,703,624	0
8190	Otros Activos Contingentes	841,213,841	2,549,888,711
819090	Otros Activos Contingentes	841,213,841	2,549,888,711
83	DEUDORAS DE CONTROL	29,127,365,071	48,691,363,394
8347	Bienes Entregados a Terceros	10,890,750	10,890,750
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	10,890,750	10,890,750
8390	Otras cuentas deudoras de control	29,116,474,321	48,680,472,644
839090	Otras cuentas deudoras de control	29,116,474,321	48,680,472,644

89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(29,974,282,536)	(51,241,252,105)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(846,917,465)	(2,549,888,711)
890506	Litigios y demandas	(5,703,624)	0
890590	Otros activos contingente por contra	(841,213,841)	(2,549,888,711)
8915	Deudoras de control por el contra (cr)	(29,127,365,071)	(48,691,363,394)
891518	Bienes entregados a Terceros	(10,890,750)	(10,890,750)
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contrario	(29,116,474,321)	(48,680,472,644)
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
8	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	PASIVOS CONTINGENTES	(38,400,000)	(38,400,000)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(38,400,000)	(38,400,000)
912004	Administrativos	(38,400,000)	(38,400,000)
93	ACREEDORES DE CONTORL	(687,298,875)	(1,653,100,061)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(687,298,875)	(1,653,100,061)
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(19,113,250)	(19,113,250)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(668,185,625)	(1,633,986,811)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	725,698,875	1,691,500,061
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	38,400,000	38,400,000
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	38,400,000	38,400,000
9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	687,298,875	1,653,100,061
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	687,298,875	1,653,100,061
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0



BERNARDO ARTEAGA VELASQUEZ

Rector



JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO

Vicerrector Administrativo y Financiero



JUAN ESTEBAN VELEZ PEREZ

Contador

TP 50316-T