

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	90,858,843,118	83,892,733,999
1105	CAJA	0	2,000,000
110502	Caja menor	0	2,000,000
1110	Deposito en instituciones financieras	90,858,843,118	83,890,733,999
111005	Cuenta corriente	73	7,097,611
111006	Cuenta de ahorro	90,858,843,045	83,883,636,388
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	343,519	370,515
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	343,519	370,515
122116	Fondos de Inversión Colectiva	343,519	370,515
13	CUENTAS POR COBRAR	10,573,265,311	14,921,804,578
1317	Prestación de servicios	10,422,932,441	11,403,948,664
131701	Servicios educativos	9,887,194,875	11,326,193,453
131719	Administración de proyectos	456,254,894	0
131731	Consultorías	0	0
131790	Otros servicios	79,482,672	77,755,211
1337	Transferencias por cobrar	14,640,570	3,463,705,810
133712	Otras transferencias	14,640,570	3,463,705,810
1384	Otras Cuentas por Cobrar	139,116,674	57,574,478
138426	Pago por cuenta de terceros	407,736	4,049,045
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	0
138490	Otras cuentas por cobrar	97,072,121	53,525,433
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(3,424,374)	(3,424,374)
138690	Otras cuentas por cobrar	(3,424,374)	(3,424,374)
19	OTROS ACTIVOS	577,100,305	820,101,475
1906	Avances y anticipos entregados	2,000,000	0
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	2,000,000	0
1908	Recursos Entregados en Administración	575,100,305	820,101,475
190801	En Administración	575,100,305	820,101,475
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	102,009,552,253	99,635,010,567
	ACTIVO NO CORRIENTE		
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	42,970,024	47,240,524
1224	Inversiones de admon de liquidez al costo	42,970,024	47,240,524
122419	Aportes Sociales en Entidades del Sector Solidario	42,970,024	47,240,524
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58,261,381,737	57,122,814,437
1605	Terrenos	19,489,803,600	19,489,803,600
160501	Urbanos	19,489,803,600	19,489,803,600
1640	Edificaciones	34,042,249,261	34,042,249,261
164001	Edificios y casas	22,692,513,887	22,692,513,887
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	491,500,885	491,500,885
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	9,812,912,861	9,812,912,861
164090	Otras edificaciones	1,045,321,628	1,045,321,628
1642	REPUESTOS	24,153,600	0
164204	Maquinaria y Equipo	24,153,600	0
1645	Plantas, Ductos y Túneles	902,887,240	946,407,240
164501	Plantas de Generación	552,461,800	552,461,800
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	350,425,440	393,945,440
1650	Redes, líneas y cables	1,429,723,487	1,436,834,411
165002	Redes de distribución	92,354,478	99,465,402
165003	Redes de recolección de aguas	220,119,754	220,119,754
165090	Otras redes, líneas y cables	1,117,249,255	1,117,249,255
1655	Maquinaria y equipo	4,279,325,863	4,351,001,194
165504	Maquinaria industrial	227,348,236	227,348,236
165505	Equipo de música	11,351,437	7,644,302
165506	Equipo de recreación y deporte	175,122,197	175,122,197
165509	Equipo de enseñanza	2,217,120,224	2,182,563,772
165511	Herramientas y accesorios	313,871,113	336,458,900
165520	Equipos de centro de control	19,763,249	70,754,149
165522	Equipo de ayuda audiovisual	1,265,396,677	1,301,756,908
165523	Equipo de aseo	18,422,250	18,422,250
165526	Equipo de Seguridad y rescate	30,930,480	30,930,480
1660	Equipo médico y científico	4,608,473,756	5,242,919,244
166002	Equipo de laboratorio	3,589,037,343	4,239,686,279
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	304,049,332	287,845,884
166011	Equipo médico y científico de propiedad de terceros	715,387,081	715,387,081
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,154,178,459	1,241,914,762
166501	Muebles y enseres	1,149,846,159	1,224,459,196
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	17,455,566

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
1670	Equipos de comunicación y computación	7,451,710,224	7,700,687,195
167001	Equipo de comunicación	231,654,567	345,526,626
167002	Equipo de computación	7,144,761,473	7,279,866,385
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	75,294,184	75,294,184
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	850,849,299	850,849,299
167502	Terrestre	630,020,331	630,020,331
167506	De elevación	220,828,968	220,828,968
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y Hotelera	574,661,540	560,392,179
168002	Equipo de restaurante y cafetería	574,661,540	560,392,179
1681	Bienes de arte y cultura	1,441,193,721	1,486,575,785
168101	Obras de arte	1,425,680,000	1,471,062,064
168106	Elementos musicales	12,290,221	12,290,221
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	3,223,500	3,223,500
1685	Depreciación acumulada (CR)	(17,987,828,313)	(20,226,819,733)
168501	Edificaciones	(8,819,124,376)	(9,256,634,293)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(220,373,572)	(328,717,326)
168503	Redes, líneas y cables	(219,949,240)	(278,779,382)
168504	Maquinaria y equipo	(2,418,844,572)	(2,731,044,320)
168505	Equipo médico y científico	(1,643,379,690)	(2,072,193,626)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(433,964,144)	(588,549,848)
168507	Equipos de comunicación y computación	(3,450,683,352)	(4,126,062,216)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(450,751,271)	(508,436,579)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(329,019,197)	(364,018,544)
168512	Bienes de arte y cultura	(1,738,899)	(2,383,599)
19	OTROS ACTIVOS	1,270,494,713	2,601,955,184
1970	Intangibles	3,239,836,415	4,864,432,086
197007	Licencias	1,224,687,241	1,711,014,082
197008	Software	2,015,149,174	3,153,418,004
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,969,341,702)	(2,262,476,902)
197507	Licencias	(736,954,932)	(791,216,776)
197508	Softwares	(1,232,386,770)	(1,471,260,126)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	59,574,846,474	59,772,010,145
	TOTAL ACTIVOS	161,584,398,727	159,407,020,712
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	2,178,445,010	2,749,956,106
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	41,020,906	278,089,572
240101	Bienes y servicios	41,020,906	278,089,572
2407	Recaudo a Favor de Terceros	1,645,556,658	1,812,326,250
240706	Cobro cartera de terceros	149,278,086	192,768,369
240720	Recaudos por clasificar	870,313	5,591,759
240726	Rendimientos financieros	1,491,314,505	1,612,517,883
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	4,093,754	1,448,239
2424	Descuentos de nómina	258,263,492	283,393,341
242401	Aportes a fondos pensionales	129,566,500	130,784,000
242402	Aportes a seguridad social en salud	114,171,200	115,843,800
242404	Sindicatos	89,059	46,632
242405	Cooperativas	20,000	0
242407	Libranzas	397,000	1,567,582
242408	Contratos de medicina prepagada	0	23,195,256
242411	Embargos judiciales	9,419,733	11,656,071
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	4,600,000	300,000
242490	Otros descuentos de nómina	0	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	200,559,664	299,285,179
243603	Honorarios	56,099,000	123,219,000
243604	Comisiones	7,000	50,000
243605	Servicios	7,684,000	4,162,000
243606	Arrendamientos	492,000	1,285,000
243608	Compras	656,000	1,042,000
243615	Rentas de trabajo	110,691,000	117,989,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	3,651,000	4,643,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2,028,000	5,585,000
243690	Otras retenciones	19,251,664	35,590,179
243698	Impuesto de timbre	0	5,720,000

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AGOSTO 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
2490	Otras cuentas por pagar	33,044,290	76,861,764
249028	Seguros	2,373	839,880
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	265,200	106,050
249040	Saldos a Favor de Beneficiarios	28,534,517	0
249054	Honorarios	4,242,200	55,840,616
249055	Servicios	0	2,700,000
249058	Arrendamiento operativo	0	17,375,218
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,153,247,964	4,476,141,436
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,153,247,964	4,476,141,436
251101	Nómina por pagar	128,245	0
251102	Cesantías	1,246,036,485	1,363,767,443
251103	Intereses sobre las cesantías	150,238,470	161,243,815
251104	Vacaciones	657,212,942	679,490,208
251105	Prima de vacaciones	568,310,751	613,033,812
251106	Prima de servicios	178,054,110	193,876,166
251107	Prima de navidad	1,166,079,823	1,258,684,095
251109	Bonificaciones	187,187,138	206,045,897
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	0	0
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0	0
27	PROVISIONES	15,000,000	130,046,497
2701	Litigios y Demandas	15,000,000	130,046,497
270105	Laborales	15,000,000	0
270103	Administrativas	0	130,046,497
29	OTROS PASIVOS	9,202,336,065	2,368,321,179
2901	Avances y Anticipos Recibidos	24,888,850	24,888,850
290101	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	24,888,850	24,888,850
2902	Recursos recibidos en administración	1,465,990,246	1,232,447,568
290201	En administración	1,465,990,246	1,232,447,568
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	7,711,456,969	1,110,984,761
291026	Servicios educativos	7,711,456,969	1,110,984,761
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	15,549,029,039	9,724,465,218
	TOTAL PASIVO	15,549,029,039	9,724,465,218
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	146,035,369,688	149,682,555,494
3105	Capital Fiscal	33,916,067,070	33,916,067,070
310506	Capital Fiscal	33,916,067,070	33,916,067,070
3109	Resultado de Ejercicios anteriores	87,633,450,173	75,595,876,399
310901	Utilidades o Excedentes Acumulados	87,633,450,173	87,737,095,069
310902	Pérdida o déficit del ejercicio acumulados	0	(12,141,218,670)
3110	Resultados del Ejercicio	24,485,852,445	40,170,612,025
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	24,485,852,445	40,170,612,025
	PATRIMONIO	146,035,369,688	149,682,555,494
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	161,584,398,727	159,407,020,712
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	441,245,894	682,813,809
8120	Litigios y Demandas	355,425,331	446,773,843
812004	Administrativas	355,425,331	446,773,843
8190	Otros Activos Contingentes	85,820,563	236,039,966
819090	Otros Activos Contingentes	85,820,563	236,039,966
83	DEUDORAS DE CONTROL	19,989,224,003	2,859,217,326
8347	Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
834790	Otros Bienes Entregados a Terceros	28,744,082	28,744,082
8390	Otras cuentas deudoras de control	19,960,479,921	2,830,473,244
839090	Otras cuentas deudoras de control	19,960,479,921	2,830,473,244
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(20,430,469,897)	(3,542,031,135)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(441,245,894)	(682,813,809)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(355,425,331)	(446,773,843)
890590	Otros activos contingente por contra	(85,820,563)	(236,039,966)
8915	Deudoras de control por el contra (cr)	(19,989,224,003)	(2,859,217,326)
891518	Bienes entregados a Terceros	(28,744,082)	(28,744,082)
891590	Otras cuentas deudoras de control por el contrario	(19,960,479,921)	(2,830,473,244)




ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

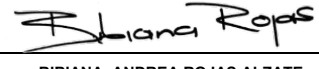
AGOSTO 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES	(11,969,341,980)	(13,187,186,111)
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	(11,969,341,980)	(13,187,186,111)
912002	Laborales	(375,278,900)	(375,278,900)
912004	Administrativos	(11,594,063,080)	(12,811,907,211)
93	ACREEDORES DE CONTROL	(326,289,524)	(1,008,644,496)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(326,289,524)	(1,008,644,496)
939004	Pasivos cancelados por prescripción	(21,129,082)	(21,288,232)
939090	Otras cuentas acreedoras de control	(305,160,442)	(987,356,264)
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	12,295,631,504	14,195,830,607
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (DB)	11,969,341,980	13,187,186,111
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	11,969,341,980	13,187,186,111
9915	Acreedoras de Control por el contrario (DB)	326,289,524	1,008,644,496
991590	Otras cuentas acreedores de control por el contrario	326,289,524	1,008,644,496
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0


JUAN DAVID GOMEZ FLOREZ
RECTOR


JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE
CONTADORA

TP 226633-T