

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
1	ACTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	71,497,721,545	88,920,633,658
1105	CAJA	0	2,000,000
110502	Caja menor	0	2,000,000
1110	Deposito en instituciones financieras	71,497,721,545	88,918,633,658
111005	Cuenta corriente	4,485,790	151,526,296
111006	Cuenta de ahorro	71,493,235,755	88,767,107,362
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	346,060	372,725
1221	Invers. de Admon de liquidez a vlr de mercado con cambios en el resultado	346,060	372,725
122116	Fondos de Inversion Colectiva	346,060	372,725
13	CUENTAS POR COBRAR	10,711,696,990	8,248,769,431
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	0	34,944,492
130511	Impuesto de timbre nacional	0	34,944,492
1317	Prestación de servicios	10,561,145,142	4,695,503,956
131701	Servicios educativos	10,134,042,714	4,407,364,051
131719	Administración de proyectos	337,696,997	16,779,806
131731	Consultorías	0	151,925,422
131790	Otros servicios	89,405,431	119,434,677
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	139,335,652	58,039,547
138426	Pago por cuenta de terceros	1,826,714	525,756
138454	Derechos de reembolso relacionados con demandas, arbitrajes y conciliaciones extrajudiciales	41,636,817	0
138490	Otras cuentas por cobrar	95,872,121	57,513,791
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	514,065,385	716,027,274
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	512,065,385	716,027,274
190801	En Administración	512,065,385	716,027,274
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	82,723,829,980	97,885,803,088
	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	58,034,854,668	56,898,313,866
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	34,042,249,259
164001	Edificios y casas	22,692,513,887	22,692,513,885
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	0	0
164204	Maquinaria y Equipo	0	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	3,735,919,091
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	175,122,196
165509	Equipo de enseñanza	2,217,120,224	1,544,366,087
165511	Herramientas y accesorios	313,871,113	332,609,028
165520	Equipos de centro de control	19,763,249	70,754,149
165522	Equipo de ayuda audiovisual	1,265,396,677	1,328,722,363
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	5,726,781,101
166002	Equipo de laboratorio	3,589,037,343	4,723,548,136
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

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
**COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,154,178,459	1,245,764,631
166501	Muebles y enseres	1,149,846,159	1,228,309,065
166502	Equipo y máquina de oficina	4,332,300	17,455,566
1670	Equipos de comunicación y computación	7,451,710,224	7,828,057,568
167001	Equipo de comunicación	231,654,567	345,526,629
167002	Equipo de computación	7,144,761,473	7,407,236,755
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)	(18,190,201,782)	(20,451,320,298)
168501	Edificaciones	(8,855,583,687)	(9,293,093,276)
168502	Plantas, ductos y tuneles	(229,098,862)	(338,047,556)
168503	Redes, líneas y cables	(224,665,107)	(283,754,647)
168504	Maquinaria y equipo	(2,455,482,656)	(2,769,211,707)
168505	Equipo médico y científico	(1,679,313,826)	(2,112,218,071)
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(444,149,728)	(568,768,757)
168507	Equipos de comunicación y computación	(3,510,359,202)	(4,202,226,743)
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	(455,558,380)	(513,243,684)
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(334,197,710)	(367,902,529)
168512	Bienes de arte y cultura	(1,792,624)	(2,853,328)
19	OTROS ACTIVOS	1,416,785,439	2,730,419,706
1970	Intangibles	3,414,626,331	5,036,032,086
197007	Licencias	1,224,687,241	1,711,014,082
197008	Software	2,189,939,090	3,325,018,004
1975	Amortización acumulada de intangibles (CR)	(1,997,840,892)	(2,305,612,380)
197507	Licencias	(748,880,773)	(804,281,379)
197508	Softwares	(1,248,960,119)	(1,501,331,001)
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	59,494,610,131	59,675,974,096
	TOTAL ACTIVOS	142,218,440,111	157,561,777,184
2	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTES		
24	CUENTAS POR PAGAR	2,623,674,439	3,001,367,064
2401	Adquisición de Bienes y Servicios nacionales	322,677,857	548,037,029
240101	Bienes y servicios	322,677,857	548,037,029
2407	Recaudo a Favor de Terceros	1,723,129,255	1,847,235,757
240706	Cobro cartera de terceros	155,011,819	147,311,760
240720	Recaudos por clasificar	870,813	4,051,159
240726	Rendimientos financieros	1,565,808,029	1,695,872,838
240790	Otros Recursos a Favor de Terceros	1,438,594	0
2424	Descuentos de nómina	254,529,492	299,265,840
242401	Aportes a fondos pensionales	128,038,000	141,629,000
242402	Aportes a seguridad social en salud	114,035,400	125,771,600
242404	Sindicatos	43,460	46,902
242405	Cooperativas	690,847	0
242407	Libranzas	0	3,187,968
242408	Contratos de medicina prepagada	146,480	12,663,671
242411	Embargos judiciales	9,825,505	11,416,699
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción AFC	500,000	4,550,000
242490	Otros descuentos de nómina	1,249,800	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	295,198,892	291,704,989
243603	Honorarios	103,525,000	75,097,000
243604	Comisiones	37,000	24,000
243605	Servicios	13,551,000	9,664,000
243606	Arrendamientos	492,000	695,000
243608	Compras	8,549,000	3,311,000
243615	Rentas de trabajo	105,237,000	117,643,000
243625	Impuesto a las ventas retenido	15,225,000	9,534,000
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2,579,000	1,978,000
243690	Otras retenciones	46,003,892	29,782,989
243698	Impuesto de timbre	0	43,976,000

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
**COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4,106,000	0
244035	Estampillas	4,106,000	0
2490	Otras cuentas por pagar	24,032,943	15,123,449
249027	Viáticos y gastos de viaje	0	7,169,612
249028	Seguros	2,294,094	772,619
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	265,200	106,050
249040	SalDOS a Favor de Beneficiarios	21,473,649	4,375,168
249054	Honorarios	0	0
249055	Servicios	0	2,700,000
249058	Arrendamiento operativo	0	0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,956,572,196	5,466,085,245
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	4,956,572,196	5,466,085,245
251101	Nómina por pagar	591,856	10,073,416
251102	Cesantías	1,491,292,244	1,654,681,744
251103	Intereses sobre las cesantías	180,009,416	196,442,928
251104	Vacaciones	742,166,908	798,093,927
251105	Prima de vacaciones	649,744,197	717,641,821
251106	Prima de servicios	285,205,508	319,920,485
251107	Prima de navidad	1,388,056,236	1,527,236,466
251109	Bonificaciones	219,505,831	241,994,458
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	7,919,775,493	2,166,857,697
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	1,222,038,812	1,232,447,568
290201	En administración	1,222,038,812	1,232,447,568
2910	Ingresos Recibidos por anticipado	6,672,847,831	909,521,279
291026	Servicios educativos	6,672,847,831	909,521,279
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	15,515,022,128	10,764,356,503
	TOTAL PASIVO	15,515,022,128	10,764,356,503
3	PATRIMONIO		
31	PATRIMONIO	126,703,417,983	146,797,420,681
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	5,153,900,740	37,285,477,212
311001	Utilidad o Excedente del Periodo	5,153,900,740	37,285,477,212
	PATRIMONIO	126,703,417,983	146,797,420,681
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	142,218,440,111	157,561,777,184
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES	549,769,565	753,673,254
8120	Litigios y Demandas	355,425,331	446,773,843
812004	Administrativas	355,425,331	446,773,843
8190	Otros Activos Contingentes	194,344,234	306,899,411
819090	Otros Activos Contingentes	194,344,234	306,899,411
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)	(20,538,993,568)	(3,612,890,580)
8905	Activos contingentes por el contra (CR)	(549,769,565)	(753,673,254)
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(355,425,331)	(446,773,843)
890590	Otros activos contingente por contra	(194,344,234)	(306,899,411)
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)
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
**COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA**

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SEPTIEMBRE 2025

Cifras en Pesos

CODIGO	CUENTA	AÑO 2024	AÑO 2025
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 GÓMEZ FLOREZ
RECTOR


JORGE WILLIAM ARREDONDO ARANGO
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


BIBIANA ANDREA ROJAS ALZATE
CONTADORA
TP 226633-T