



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Proceso: Gestión Financiera y Contable

Subproceso: Gestión Contable

	Versión				Emisión	
401.01.02 .03.03.03. R.06	2				01/30/2018	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A ENERO 31 DE 2019-2018

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO			2019	2,018
CORRIENTE				
11 Efectivo	Nota 1		9,141,460,577	9,372,063,707
1105 Caja			561,600	1,537,505
1110 Depósitos en instituciones financieras			9,140,898,977	9,370,526,202
13 Cuentas por cobrar	2		224,485,109	512,438,492
1317 Prestación servicios educativos			41,646,683	60,931,379
1384 Otras cuentas por cobrar			200,113,341	451,507,113
1386 Deterioro acumulado	-		17,274,915	-
19 Otros activos	3		5,795,333	4,713,790
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado			5,795,333	4,713,790
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			9,371,741,019	9,889,215,989
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 Propiedades, planta y equipo	4		37,946,741,028	38,046,702,133
1605 Terrenos			18,451,961,407	18,451,961,407
1635 Bienes muebles en bodega			0	46,030,160
1640 Edificaciones			18,329,037,016	18,304,790,979
1655 Maquinaria y equipo			42,124,156	61,887,081
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina			478,886,507	709,515,166
1670 Equipos de comunicación y computación			2,877,736,389	2,876,015,315
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.			1,169,100	2,435,470
1681 Libros y publicaciones de investigación			275,811,242	-
1685 Depreciación acumulada	-		2,509,984,789	2,405,933,445
19 Otros activos	3		219,308,464	269,742,662
1970 Intangibles			234,707,207	269,742,662
1975 Amortización intangibles	-		15,398,743	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			38,166,049,492	38,316,444,795
TOTAL ACTIVO			47,537,790,511	48,205,660,784



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Proceso: Gestión Financiera y Contable					
Subproceso: Gestión Contable					
	Versión			Emisión	
401.01.02					
.03.03.03.					
R.06	2			01/30/2018	
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A ENERO 31 DE 2019-2018					
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)					
PASIVO		2,019	2,018		
CORRIENTE		Nota			
24 Cuentas por pagar	5	75,229,329	142,429,182		
2401 Adquisición de bienes y servicios		-	14,708,810		
2407 Recursos a favor de terceros		936,395	816,790		
2424 Descuentos de nómina		53,320,736	44,213,278		
2436 Retención en la fuente		1,441,000	371,000		
2440 Impuestos por pagar		-	15,759,973		
2490 otras cuentas por pagar		19,531,198	66,559,331		
25 Beneficios a los empleados	6	248,291,887	214,741,705		
2511 Beneficios a los empleados		248,291,887	214,741,705		
29 Otros pasivos	7	875,319,414	1,740,238,943		
2910 Ingresos recibidos por anticipado		832,336,921	1,716,242,300		
2901 Avances y anticipos recibidos		37,607,449	14,000,005		
2902 Recursos recibidos en administración		5,375,044	9,996,638		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,198,840,630	2,097,409,830		
TOTAL PASIVO		1,198,840,630	2,097,409,830		
PATRIMONIO		8			
3105 Capital fiscal		25,089,927,401	25,075,398,991		
3109 Resultados de ejercicios anteriores		21,043,700,570	-		
3110 Excedente del ejercicio		205,321,910	260,463,233		
3145 Impactos por transición al nuevo marco		-	20,772,388,730		
TOTAL PATRIMONIO		46,338,949,881	46,108,250,954		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		47,537,790,511	48,205,660,784		
Cuentas de Orden Deudoras					
8190 Otros Activos contingentes			11,285,156		
83 deudoras de control		992,564,080			
DEUDORAS POR CONTRA (cr)					
8915 Deudoras de control por el contra	-	992,564,080	-	11,285,156	
Cuentas de Orden Acreedoras					
9190 Pasivos contingentes	-	1,523,902	-	1,712,902	
ACREEDORAS POR CONTRA					
9905 Pasivos contingentes por contra		1,523,902		1,712,902	
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARIA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES			
REPRESENTANTE LEGAL		PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA			
		TP. 50905-T			

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación Carrera 5 No. 5 -40 / Casa Obando Calle 3 No. 6 - 52 / Bicentenario Carrera 7 No. 2-41
PBX: (+57 2) 824 1109 - 824 0562 / FAX: 822 0022 / Bicentenario (+57 2) 833 3390 / Casa Obando (+57 2) 824 4580

www.colmayorcauca.edu.co / NIT 891500759-1 / Popayán, Cauca, Colombia





INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

COLEGIO MAYOR DEL CA

ESTADO DE RESULTADOS				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código			Versión	Emisión
401.01.02.03.03.03.R.07			2	01/30/2018
COMPARATIVO DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
			2019	2018
INGRESOS OPERACIONALES			668,251,712	573,582,859
43	VENTA DE SERVICIOS		179,918,379	100,910,934
4305	Servicios educativos		253,354,579	202,823,034
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) -		73,436,200 -	101,912,100
44	Transferencias		488,333,333	472,671,925
4428	Transferencias y subvenciones		488,333,333	472,671,925
63	COSTO DE VENTAS		183,491,745	151,682,969
6305	Servicios Educativos		183,491,745	151,682,969
GASTOS OPERACIONALES			304,131,790	191,393,644
51	De administración		265,339,837	191,393,644
5101	Sueldos y salarios		95,778,452	76,241,823
5102	Contribuciones imputadas		290,493	-
5111	Generales		57,093,868	47,467,224
5107	Prestaciones sociales		45,163,522	30,426,010
5108	Gastos de personal diversos		-	3,766,250
5103	Contribuciones efectivas		25,944,093	20,747,552
5104	Aportes sobre la nómina		3,099,251	2,500,432
5120	Impuestos contribuciones y tasas		37,970,158	10,244,353
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones		38,791,953	-
5360	Depreciaciones		32,532,567	-
5366	amortizaciones		6,259,386	-
EXCEDENTE OPERACIONAL			180,628,177	230,506,246
48	OTROS INGRESOS		27,275,827	29,956,987
4802	Financieros		26,693,827	29,956,987
4808	Ingresos diversos		582,000	-
58	OTROS GASTOS		2,582,094	-
5804	Financieros		2,582,094	-
3110	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		205,321,910	260,463,233


HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL


MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA
TP.50905-T

HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES
PROF. UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA
TP.50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

Claustro de la Encarnación Carrera 5 No. 5 -40 / Casa Obando Calle 3 No. 6 - 52 / Bicentenario Carrera 7 No. 2 -41
PBX: (+57 2) 824 1109 - 824 0562 / FAX: 822 0022 / Bicentenario (+57 2) 833 3390 / Casa Obando (+57 2) 824 4580

www.colmayorcauca.edu.co / NIT 891500759-1 / Popayán, Cauca, Colombia

