



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 FEBRERO 28 DE 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
ACTIVO			2019	2018
CORRIENTE		Nota		
11 Efectivo	1		10,534,730,325	9,862,127,814
1105 Caja			-	-
1110 Depósitos en instituciones financieras			5,154,730,325	3,662,127,814
1133 Certificados de deposito de ahorro a término			5,380,000,000	6,200,000,000
13 Deudores	2		233,839,730	379,086,324
1317 Cuentas por cobrar-Servicios educativos			43,726,265	16,431,005
1384 Otras Cuentas por cobrar			207,388,380	362,655,319
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)			17,274,915	-
19 Otros activos	3		7,117,820	2,819,090
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado			3,633,820	2,819,090
1906 Avances y anticipos entregados			3,484,000	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			10,775,687,875	10,244,033,228
ACTIVO NO CORRIENTE				
16 Propiedades, planta y equipo	4		37,886,381,025	38,046,702,133
1605 Terrenos			18,451,961,407	18,451,961,407
1681 Bienes de arte y cultura			275,811,242	-
1635 Bienes muebles en bodega			-	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
1685 Depreciación acumulada			2,570,344,792	2,405,933,445
19 Otros activos	3		213,049,078	269,742,662
1970 Intangibles			234,707,207	269,742,662
1975 Amortización Intangibles			21,658,129	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			38,099,430,103	38,316,444,795
TOTAL ACTIVO			48,875,117,978	48,560,478,023

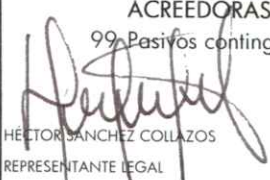
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

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



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 FEBRERO 28 DE 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
PASIVO	Nota	2,019	2,018	
CORRIENTE				
24 Cuentas por pagar	5	289,490,791	212,305,263	
2401 Adquisición de bienes y servicios		6,314,385	14,708,810	
2407 Recursos a favor de terceros		4,152,342	1,662,950	
2424 Descuentos de nómina		73,177,290	60,589,376	
2436 Retención en la fuente		2,248,000	1,165,000	
2440 Impuestos por pagar		-	15,759,973	
2490 Otras cuentas por pagar		203,598,774	118,419,154	
25 Beneficios a los empleados	6	650,875,256	380,202,768	
2511 Beneficios a los empleados		650,875,256	380,202,768	
29 Otros pasivos	7	1,644,123,334	2,052,769,943	
2910 Ingresos recibidos por anticipado		1,618,526,361	2,028,773,300	
2901 Avances y anticipos recibidos		20,221,929	14,000,005	
2902 Recursos recibidos en administración		5,375,044	9,996,638	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,584,489,381	2,645,277,974	
TOTAL PASIVO		2,584,489,381	2,645,277,974	
PATRIMONIO				
3105 Capital fiscal	8	25,089,927,401	25,075,398,991	
3110 Excedente del ejercicio		157,000,626	67,412,328	
3145 Impactos por transición al nuevo marco		-	20,772,388,730	
3109 Resultados de ejercicios anteriores		21,043,700,570	-	
TOTAL PATRIMONIO		46,290,628,597	45,915,200,049	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		48,875,117,978	48,560,478,023	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
83 Deudoras de Control		279,123,109		
81 Otros Activos contingentes		-	11,285,156	
DEUDORAS POR CONTRA (cr)				
89 Deudoras de control por contra (CR)		279,123,109	11,285,156	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91 Pasivos contingentes		1,523,902	1,712,902	
ACREEDORAS POR CONTRA				
99 Pasivos contingentes por contra		1,523,902	1,712,902	



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL



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

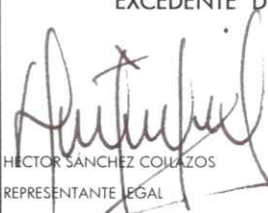
HECTOR SANCHEZ COLLAZOS
REPRESENTANTE LEGAL

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



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código		Versión		Emisión
COMPARATIVO DE FEBRERO 1 A FEBRERO 28 2019-2018				
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)				
		2,019	2018	
INGRESOS OPERACIONALES		1,607,143,705	1,132,396,336	
43	VENTA DE SERVICIOS	630,477,039	187,052,486	
4305	Servicios educativos	818,737,839	322,588,766	
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	188,260,800	135,536,280	
44	Transferencias	976,666,666	945,343,850	
4428	Transferencias y subvenciones	976,666,666	945,343,850	
63	COSTO DE VENTAS	737,130,521	660,711,077	
6305	Servicios Educativos	737,130,521	660,711,077	
GASTOS OPERACIONALES		677,324,562	445,346,914	
51	De administración	677,324,562	445,346,914	
5101	Sueldos y salarios	193,062,765	152,483,646	
5102	Contribuciones efectivas	375,004	40,569,173	
5111	Aportes sobre la nómina	295,645,661	4,890,479	
5107	Prestaciones sociales	75,556,637	61,094,661	
5108	Gastos de personal diversos	3,836,508	5,688,917	
5103	Generales	51,458,853	165,939,649	
5104	Aportes sobre la nómina	6,254,437	14,680,389	
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	51,134,697	-	
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	78,503,277	-	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	65,984,505	-	
5366	Amortización activos intangibles	12,518,772	-	
EXCEDENTE OPERACIONAL		114,185,345	26,338,345	
48	OTROS INGRESOS	45,914,675	47,136,501	
4802	Financieros	45,332,675	46,075,501	
4808	Ingresos diversos	582,000	1,061,000	
58	OTROS GASTOS	3,099,394	6,062,518	
5804	Financieros	3,099,394	6,062,518	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		157,000,626	67,412,328	



HECTOR SÁNCHEZ COLUAZOS
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA 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

