



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

| | | |
|----------|--|------------------|
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 6.310.747.122,00 |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 6.310.747.122,00 |
| 111005 | Cuenta corriente | 3.422.620.987,79 |
| 11100503 | Davivienda cta cte 5806999650 MEN Permanenc. | 2.918,03 |
| 11100504 | Davivienda cta cte 05806999-5148 MEN Inv. | 2.583.293.397,62 |
| 11100506 | Davivienda Cta Cte N° 7041438820 Antes B.Cafe | 12.813.885,41 |
| 11100510 | Ganadero Cta 253-30100019590 MEN Funcionam. | 603.461.432,00 |
| 11100512 | Ganadero Cta N° 0013-075600196 EXTENCION | 106.201.135,73 |
| 11100513 | Davivienda cta N° 05869996393 | 36.539.595,00 |
| 11100514 | Davivienda Cta Cte 5806997433 Arroyo Hondo | 80.308.624,00 |
| 111006 | Cuenta de ahorro | 2.888.126.134,21 |
| 11100601 | Davivienda Cta Ahorro N° 058070082092 Nacion | 556.111.494,17 |
| 11100602 | Davivienda Cta Ahorro N° 058000022705 Propios | 1.279.222.209,04 |
| 11100603 | Ganadero Cta N° 00130756000485 CREE | 1.052.792.431,00 |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 44.502.226,17 |
| 1230 | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 44.502.226,17 |
| 123004 | Sociedades de economía mixta | 44.502.226,17 |
| 12300401 | Sociedad de Economía Mixta (Fodeseq) | 44.502.226,17 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 510.850.000,70 |
| 1317 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 510.850.000,70 |
| 131701 | Servicios educativos | 510.850.000,70 |
| 13170101 | Educación formal - Superior formación técnica profesional | 0,40 |
| 13170102 | Educación formal - Superior formación tecnológica | 0,30 |
| 13170105 | Educación para el trabajo y el desarrollo humano | 510.850.000,00 |

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

6,866,099,348.87

ACTIVOS NO CORRIENTES

| | | |
|----------|---------------------------------------|-------------------|
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 80.374.813.195,51 |
| 1605 | TERRENOS | 36.157.318.197,00 |
| 160501 | Urbanos | 36.157.318.197,00 |
| 16050101 | Urbanos | 36.157.318.197,00 |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | 21.944.538,00 |
| 163504 | Equipos de comunicación y computación | 21.944.538,00 |
| 16350401 | equipos de comunicacion y computacion | 21.944.538,00 |
| 1640 | EDIFICACIONES | 39.498.300.555,29 |
| 164001 | Edificios y casas | 39.498.300.555,29 |
| 16400101 | Edificios y Casas | 39.498.300.555,29 |
| 1650 | REDES, LÍNEAS Y CABLES | 12.654.937,00 |
| 165008 | Líneas y cables de transmisión | 7.938.200,00 |

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

| | | |
|----------|---|------------------|
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 2.934.968.364,26 |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 675.902.056,11 |
| 240101 | Bienes y servicios | 675.902.056,11 |
| 24010101 | Bienes y Servicios | 675.902.056,11 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 160.687.698,00 |
| 242401 | Aportes a fondos pensionales | 46.369.200,00 |
| 24240101 | Aportes a fondos pensionales | 46.369.200,00 |
| 242402 | Aportes a seguridad social en salud | 14.558.431,00 |
| 24240201 | Aportes a seguridad social en salud | 14.558.431,00 |
| 242404 | Sindicatos | 32.625,00 |
| 24240401 | Sindicatos | 32.625,00 |
| 242405 | Cooperativas | 47.588.887,00 |
| 24240501 | Cooperativas | 47.588.887,00 |
| 242407 | Libranzas | 47.001.321,00 |
| 24240701 | Libranzas | 47.001.321,00 |
| 242408 | Contratos de medicina prepagada | 513.300,00 |
| 24240801 | Contratos de medicina prepagada | 513.300,00 |
| 242412 | Seguros | 1.538.860,00 |
| 24241201 | Seguros | 1.538.860,00 |
| 242490 | Otros descuentos de nómina | 3.085.074,00 |
| 24249001 | Otros descuentos de nómina | 3.085.074,00 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 451.416.907,96 |
| 243603 | Honorarios | 3.709.644,00 |
| 24360301 | Honorarios | 3.709.644,00 |
| 243605 | Servicios | 22.314.525,00 |
| 24360501 | Servicio en General 4% | 16.250.466,00 |
| 24360504 | Retencion Servicios de Vigilancia y Aseo | 305.000,00 |
| 24360506 | Contrato de Obra | 5.759.059,00 |
| 243606 | Arrendamientos | 1.462,00 |
| 24360601 | Arrendamientos de Bienes y Muebles | 1.462,00 |
| 243608 | Compras | 31.173.544,00 |
| 24360801 | Compras 3,5% | 5.863.590,00 |
| 24360802 | Compra Combustible | -954,00 |
| 24360803 | Compras 2.5% | 25.310.908,00 |
| 243615 | Rentas de trabajo | 32.738.779,30 |
| 24361501 | Rentas de Trabajo -Retesueldo | 32.738.779,30 |
| 243625 | Impuesto a las ventas retenido | 27.565.212,90 |
| 24362501 | Impuesto a las Ventas Retenidos | 27.565.212,90 |
| 243627 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 2.935.278,67 |



DEPARTAMENTO
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA

NIT: 890.480.054
Crr 3 35-95 Tel.(2)6056517451 Cod. Postal: 130001
Email: ventanillaunica@umayor.edu.co

Fecha de Impresión: 5/02/2026

Hora de Impresión: 11:19:16a. m.

Página 2 de 4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2025

| | | | | | |
|----------|---|-------------------|----------|--|------------------|
| 16500801 | Lineas Cables y Transmision | 7.938.200,00 | 24362701 | Reteica por Compras en General | 2.934.280,91 |
| 165010 | Líneas y cables de telecomunicaciones | 4.716.737,00 | 24362703 | Reteica Compras Servicios en General | 997,76 |
| 16501001 | Lineas Cables y Telecomunicaciones | 4.716.737,00 | 243690 | Otras retenciones | 330.978.462,09 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 974.743.954,84 | 24369001 | Estampilla Años Dorados | 86.931.248,40 |
| 165511 | Herramientas y accesorios | 974.743.954,84 | 24369002 | Estampilla Prodeporte | 88.003.264,91 |
| 16551101 | Herramientas y Accesorios | 974.743.954,84 | 24369003 | Estampilla Justicia Familiar | 74.112.365,78 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 4.742.565,29 | 24369004 | estampilla pro hospital universitario | 43.640.523,00 |
| 166003 | Equipo de urgencias | 4.742.565,29 | 24369005 | estampilla universidad de cartagena | 38.291.060,00 |
| 16600301 | Equipos de Enfermería | 4.742.565,29 | 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 1.553.776.615,80 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 2.983.902.445,41 | 244023 | Contribuciones | 1.553.776.615,80 |
| 166501 | Muebles y enseres | 2.928.204.352,50 | 24402302 | Descotos Contratos Obras Publicas (5%) | 559.294.659,80 |
| 16650101 | Muebles y Enseres | 2.928.204.352,50 | 24402303 | Estampilla Procultura Prestac de Serv. | 994.481.956,00 |
| 166502 | Equipo y máquina de oficina | 55.698.092,91 | 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 93.185.086,39 |
| 16650201 | Equipo y Maquinaria de Oficina | 55.698.092,91 | 249027 | Viáticos y gastos de viaje | 19.330.020,39 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 1.505.057.761,00 | 24902701 | Viáticos y gastos de viaje | 19.330.020,39 |
| 167001 | Equipo de comunicación | 558.025.077,00 | 249028 | Seguros | 7.250.593,00 |
| 16700101 | Equipo de Comunicación | 558.025.077,00 | 24902802 | Seguro (Estudiantes) | 7.250.593,00 |
| 167002 | Equipo de computación | 947.032.684,00 | 249032 | Cheques no cobrados o por reclamar | 2.887.246,00 |
| 16700201 | Equipo de Computacion | 947.032.684,00 | 24903201 | Cheques no Cobrados por Reclamar | 2.887.246,00 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 337.799.358,00 | 249040 | Saldos a favor de beneficiarios | 30.094.397,00 |
| 167502 | Terrestre | 337.799.358,00 | 24904001 | Saldo a Favor de Beneficiarios (Dev Estudiantes) | 30.094.397,00 |
| 16750203 | Vehiculos | 337.799.358,00 | 249050 | Aportes al ICBF y SENA | 10.909.500,00 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 26.021.988,34 | 24905001 | Aportes al ICBF y SENA Administrativo | 10.909.500,00 |
| 168002 | Equipo de restaurante y cafetería | 26.021.988,34 | 249055 | Servicios | 22.713.330,00 |
| 16800201 | Equipo de Comedor y Cocina | 26.021.988,34 | 24905501 | Servicios OPS | 22.713.330,00 |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | 2.077.958.438,92 | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 836.431.082,00 |
| 168106 | Elementos musicales | 98.663.984,32 | 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 836.431.082,00 |
| 16810601 | Elementos Musicales Detallados | 98.663.984,32 | 251101 | Nómina por pagar | 55.832.789,00 |
| 168107 | Libros y publicaciones de investigación y consulta | 1.979.294.454,60 | 25110101 | Nomina por pagar | 22.052.709,00 |
| 16810701 | Libros y Publicaciones de Investg. Y Consulta | 1.979.294.454,60 | 25110102 | Nómina por pagar | 33.780.080,00 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -3.225.631.543,58 | 251102 | Cesantías | 477.695.032,00 |
| 168504 | Maquinaria y equipo | -719.556.796,39 | 25110201 | Cesantías | 172.278.372,00 |
| 16850401 | Maquinaria y Equipo | -719.556.796,39 | 25110202 | Cesantías | 305.416.660,00 |
| 168505 | Equipo médico y científico | -1.262.692,64 | 251103 | Intereses sobre cesantías | 55.650.297,00 |
| 16850501 | Equipos Medicos y Enfermería | -1.262.692,64 | 25110301 | Intereses sobre Cesantías Adm. Y D.Plantas | 30.976.743,00 |
| 168506 | Muebles, enseres y equipo de oficina | -913.922.626,10 | 25110302 | Intereses sobre cesantías | 24.673.554,00 |
| 16850601 | Muebles y Enseres | -913.922.626,10 | 251104 | Vacaciones | 15.173.665,00 |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación | -1.462.095.445,70 | 25110401 | Vacaciones Administrativos y D.Plantas | 15.173.665,00 |
| 16850701 | Equipo de Comunicación y Computacion | -1.462.095.445,70 | 251105 | Prima de vacaciones | 40.003.447,00 |
| 168508 | Equipos de transporte, tracción y elevación | -121.459.732,12 | 25110501 | Prima Vacaciones Administrativos y D. Plantas | -25.366.208,00 |
| | | | 25110502 | Prima de vacaciones | 65.369.655,00 |



DEPARTAMENTO
 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA
 NIT: 890.480.054
 Crr 3 35-95 Tel.(2)6056517451 Cod. Postal: 130001
 Email: ventanillaunica@umayor.edu.co

Fecha de Impresión: 5/02/2026
 Hora de Impresión: 11:19:16a. m.
 Pagina 3 de 4

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

| | | |
|------------------------------------|---|--------------------------|
| 16850801 | Equipo Transporte Terrestre trancion | -121.459.732,12 |
| 168509 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria | -7.334.250,63 |
| 16850901 | Equipo de Comedor y Cocina | -7.334.250,63 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 1.957.315.774,10 |
| 1907 | DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUTIONES | 1.803.289.114,53 |
| 190705 | Saldo a favor de impuesto a las ventas | 1.803.289.114,53 |
| 19070501 | Saldo a Favor de Impuesto a las Ventas CXC DIAN | 1.803.289.114,53 |
| 1970 | ACTIVOS INTANGIBLES | 159.987.221,02 |
| 197007 | Licencias | 140.760.830,60 |
| 19700701 | Licencias | 140.760.830,60 |
| 197008 | Softwares | 19.226.390,42 |
| 19700801 | Office 2000 | 985.371,42 |
| 19700802 | Zus/MCA/MODULOS ACTIVO FIJO | 920.000,00 |
| 19700803 | Programs Contables | 17.321.019,00 |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -5.960.561,45 |
| 197508 | Softwares | -5.960.561,45 |
| 19750801 | Softwares Amortizacion Acumulada de software | -5.960.561,45 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | 82,332,128,969.61 |
| TOTAL ACTIVOS | | 89,198,228,318.48 |

| | | |
|----------|---|---------------|
| 251106 | Prima de servicios | 18.835.476,00 |
| 25110601 | Prima de Servicios Administrativos | 18.835.476,00 |
| 251109 | Bonificaciones | 83.169.000,00 |
| 25110901 | Bonificaciones Servicios Prestados Admon | 35.419.100,00 |
| 25110902 | Bonificaciones Servicios Prestados D.P. | 8.190.790,00 |
| 25110903 | Bonificacion Recreacion Administrativos | 28.857.887,00 |
| 25110904 | Bonificacion Recreacion Docentes de Plantas | 10.701.223,00 |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | 2.624.100,00 |
| 25111101 | Aportes a riesgos laborales | 2.624.100,00 |
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 41.931.328,00 |
| 25112201 | Aportes a fondos pensionales - empleador | 41.931.328,00 |
| 251123 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 30.946.448,00 |
| 25112301 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 30.946.448,00 |
| 251124 | Aportes a cajas de compensación familiar | 14.569.500,00 |
| 25112401 | APORTES CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR ENTIDAD | 14.569.500,00 |

TOTAL PASIVOS CORRIENTES 3.771.399.446,26

PASIVOS NO CORRIENTES

| | | |
|----------|----------------------|--------------|
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 1.961.145,00 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NÓMINA | 1.961.145,00 |
| 242411 | Embargos judiciales | 1.961.145,00 |
| 24241101 | Embargos judiciales | 1.961.145,00 |

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 1.961.145,00

TOTAL PASIVOS 3.773.360.591,26

PATRIMONIO

PATRIMONIO

| | | |
|----------|---|-------------------|
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 85.424.867.727,22 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | 41.592.335.343,00 |
| 310506 | Capital Fiscal | 41.592.335.343,00 |
| 31050601 | CAPITAL FISCAL (Patrimonio Institucional) | 41.592.335.343,00 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 27.454.577.472,00 |
| 310901 | Utilidades o excedentes acumulados | 28.946.404.347,00 |
| 31090101 | Utilidades o excedentes acumulados | 28.946.404.347,00 |
| 310902 | Pérdidas o déficits acumulados | -1.491.826.875,00 |
| 31090201 | Pérdidas o déficits acumulados | -1.491.826.875,00 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 16.377.954.912,22 |
| 311001 | Utilidad o excedente del ejercicio | 16.377.954.912,22 |
| 31100101 | Excedentes del Ejercicio | 16.377.954.912,22 |

TOTAL PATRIMONIO 85.424.867.727,22



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
MAYOR DE CARTAGENA

DEPARTAMENTO
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA
NIT: 890.480.054
Crr 3 35-95 Tel.(2)6056517451 Cod. Postal: 130001
Email: ventanillaunica@umayor.edu.co

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2025

Fecha de Impresión: 5/02/2026

Hora de Impresión: 11:19:16a. m.

Pagina 4 de 4

TOTAL PATRIMONIO

85.424.867.727,22

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

89.198.228.318,48

CONTADOR PÚBLICO