



**NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCION
UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLIVAR "UNIBAC" A DICIEMBRE 31
DE 2018.**

NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL:

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac" fue creada como una Entidad Descentralizada del Orden Departamental en la modalidad de Establecimiento Público, con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio e independiente según Ordenanza No. 035 de 1990, emanada por la Asamblea Departamental de Bolívar y las Resoluciones 3140 y 3377 de 2000 emanadas por el Ministerio de Educación

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac" tiene como misión la de formar Profesionales integrales, con espíritu reflexivo, investigativo y participativo, con proyección cultural y social para que, mediante la aprehensión y transformación estética de la realidad, contribuyan con el desarrollo regional.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac" se rige por el marco conceptual del Plan General de Contabilidad Pública adoptado mediante Resolución No. 533 de 2015 y las actualizaciones sobre la doctrina de la contabilidad pública emitida por la Contaduría General de la Nación.

Para el proceso de definición, reconocimiento. Medición y revelación de los elementos que constituyen los Estados Financieros se aplica como lo establece el Marco Normativo para entidades de Gobierno, integrado al catálogo de cuentas de la Resolución 620 y sus modificaciones, al igual que las doctrinas contables que el órgano normativo establezca.



Barrio San Diego, Cra. 9 N° 39 - 12
PBX: (57-5) 6724603
info@unibac.edu.co
web: unibac.edu.co
Cartagena de Indias, D.T. y C. - Colombia.



Los libros de contabilidad principales de **La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac"** (Libro Diario y Libro Mayor) se oficializaron mediante Acta de Apertura suscrita por el Gerente General donde se indicaron los folios, el nombre del libro, fecha de oficialización teniendo en cuenta la normatividad vigente para la apertura y registro de los libros de contabilidad de las entidades que deben aplicar el Régimen de Contabilidad. Los documentos soportes teniendo en cuenta las normas técnicas relativas a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad, contenidas en el Plan General de Contabilidad Pública.

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac", cuenta con un software integrado y se encuentra en red con las siguientes dependencias: Vicerrectoría Administrativa y Financiera, Contabilidad y Tesorería.

EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE:

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac", aplica las normas de depreciación de sus activos de acuerdo a los lineamientos de la Contaduría General de la Nación según el Instructivo de cierre No. 001 de diciembre 18 de 2018 y las respectivas reclasificaciones y ajustes que este establece.

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar "Unibac", cuenta con su manual de Políticas Contable y de Operación, el cual fue elaborado bajo las normas que le aplican, sin desvirtuar las normas generales del Marco Normativo para entidades de Gobierno.



FIRMA DE LA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: SACRA NORMA NADER DAVID



FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: GILBERTO E. POLO SANDOVAL



Barrio San Diego, Cra. 9 N° 39 - 12
PBX: (57-5) 6724603
info@unibac.edu.co
web: unibac.edu.co
Cartagena de Indias, D.T. y C. - Colombia.



Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2018 - Diciembre

Codigo	Descripcion	Saldo Ant.	Debito	Credito	Saldo
1	ACTIVOS	32,649,894,647.83 DB	15,771,980,232.34	13,803,288,671.94	34,618,586,208.23 DB
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	3,730,590,016.61 DB	6,623,012,497.34	7,384,076,266.53	2,969,526,247.42 DB
1105	CAJA	5,833,000.00 DB	3,258,214,945.17	3,264,047,945.17	0.00 DB
110501	Caja principal	0.00 DB	3,258,214,945.17	3,258,214,945.17	0.00 DB
110502	Caja menor	5,833,000.00 DB	0.00	5,833,000.00	0.00 DB
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES	3,724,757,016.61 DB	3,364,797,552.17	4,120,028,321.36	2,969,526,247.42 DB
111005	Cuenta corriente	1,388,783,161.63 DB	3,363,220,411.78	4,067,322,521.36	684,681,052.05 DB
11100501	GNB SUDAMERIS CTE #	30,345,214.78 DB	260,414.00	3,432,580.00	27,173,048.78 DB
11100510	Davivienda Cta Cte #705-440908-9	1,350,675,751.06 DB	3,179,897,690.38	3,880,379,941.36	650,193,500.08 DB
11100514	Davivienda Cte #441153-9	1,883,679.40 DB	543.40	0.00	1,884,222.80 DB
11100515	Bco Davivienda Cta 571-	524,013.02 DB	130,355,964.00	130,804,200.00	75,777.02 DB
11100516	POPULAR CTE # 110-230-	249,363.43 DB	0.00	0.00	249,363.43 DB
11100517	COLPATRIA CTE #	3,688,285.57 DB	0.00	0.00	3,688,285.57 DB
11100518	HELM BANK CTE # 501-	1,412,416.27 DB	52,705,800.00	52,705,800.00	1,412,416.27 DB
11100519	BCO DAVIVIENDA CTA CTE	0.10 DB	0.00	0.00	0.10 DB
11100520	DAVIVIENDA CUENTA	4,438.00 DB	0.00	0.00	4,438.00 DB
111006	Cuenta de ahorro	2,335,973,854.98 DB	1,577,140.39	52,705,800.00	2,284,845,195.37 DB
11100605	DAVIVIENDA- Ahorro #0574 3371-1	1,473,145,713.01 DB	810,230.14	0.00	1,473,955,943.15 DB
11100606	HELM BANK AHOR # 501-	862,768,023.98 DB	766,910.25	52,705,800.00	810,829,134.23 DB
11100607	COLPATRIA AHOR # 424-	60,117.99 DB	0.00	0.00	60,117.99 DB
13	CUENTAS POR COBRAR	5,701,050,859.20 DB	3,829,280,907.00	3,047,614,487.00	6,482,717,279.20 DB
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	5,636,740,859.20 DB	3,829,280,907.00	3,047,504,487.00	6,418,517,279.20 DB
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,110,977,302.20 DB	12,144,043.00	101,542,055.00	73,798,773.20 DB
131726	RECREATIVOS, CULTURALES, Y	5,471,004,062.00 DB	3,817,136,864.00	2,945,962,432.00	6,342,178,494.00 DB
13172601	GOBERNACION DE BOLIVAR	4,852,214,438.00 DB	726,086,923.00	2,904,347,692.00	2,673,953,669.00 DB
13172603	Sociedad Portuaria Reg	3,986,583.00 DB	0.00	1,232,854.00	2,753,729.00 DB
13172604	Gobernacion de Bolivar	556,259,567.00 DB	3,031,410,115.00	0.00	3,587,669,682.00 DB
13172605	Cooacceded Ltda	814,897.00 CR	814,860.00	0.00	37.00 CR
13172606	Cooabolsure	2,911,088.00 DB	0.00	0.00	2,911,088.00 DB
13172608	Fondegobol	2,034,585.00 DB	0.00	0.00	2,034,585.00 DB
13172609	Sovel	1,026,000.00 DB	0.00	0.00	1,026,000.00 DB
13172628	INST.DE PATRIMONIO Y	33,603,920.00 DB	51,740,966.00	33,603,920.00	51,740,966.00 DB
13172640	FONDUCAR	2,038,400.00 DB	0.00	0.00	2,038,400.00 DB
13172646	TERMINAL DE	1,681,017.00 DB	0.00	528,366.00	1,152,651.00 DB
13172648	CHILDREN INTERNACIONAL	920,154.00 CR	0.00	0.00	920,154.00 CR
13172651	FUNDACION MAMONAL	2,220,744.00 DB	0.00	0.00	2,220,744.00 DB
13172663	IC E T E X	3,946,343.00 DB	0.00	0.00	3,946,343.00 DB
13172667	LAMITECH S.A	436,728.00 DB	7,084,000.00	0.00	7,520,728.00 DB
13172676	COOSALUD	315,400.00 DB	0.00	0.00	315,400.00 DB
13172677	FUNDACION MUSICA POR	6,249,600.00 DB	0.00	6,249,600.00	0.00 DB
13172678	GPC TUGS S.A.S	423,000.00 DB	0.00	0.00	423,000.00 DB
13172683	FUNDACION CIUDAD EN	3,391,700.00 DB	0.00	0.00	3,391,700.00 DB
1384	OTRAS CUENTAS POR	13,694,000.00 DB	0.00	110,000.00	13,584,000.00 DB
138490	Otras cuentas por cobrar	13,694,000.00 DB	0.00	110,000.00	13,584,000.00 DB
1385	CUENTAS POR COBRAR DE	50,616,000.00 DB	0.00	0.00	50,616,000.00 DB
138502	PRESTACION DE	50,616,000.00 DB	0.00	0.00	50,616,000.00 DB
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	22,115,690.29 DB	0.00	1,022,094.00	21,093,596.29 DB
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	22,115,690.29 DB	0.00	1,022,094.00	21,093,596.29 DB
141525	CRÉDITOS A EMPLEADOS	22,115,690.29 DB	0.00	1,022,094.00	21,093,596.29 DB
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23,115,770,517.55 DB	4,526,660,783.00	3,240,219,860.41	24,402,211,440.14 DB
1605	TERRENOS	2,612,160,000.00 DB	0.00	0.00	2,612,160,000.00 DB



Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2018 - Diciembre

160501	Urbanos	2,612,160,000.00 DB	0.00	0.00	2,612,160,000.00 DB
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,691,260,628.00 DB	1,501,505,003.00	3,188,729,396.00	4,036,235.00 DB
163501	Maquinaria y equipo	222,507.00 DB	0.00	0.00	222,507.00 DB
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	1,691,038,121.00 DB	1,501,505,003.00	3,188,729,396.00	3,813,728.00 DB
1640	EDIFICACIONES	14,924,078,407.00 DB	0.00	0.00	14,924,078,407.00 DB
164001	Edificios y casas	14,924,078,407.00 DB	0.00	0.00	14,924,078,407.00 DB
1645	PLANTAS, DUCTOS Y	58,834,000.00 DB	0.00	0.00	58,834,000.00 DB
164512	Subestaciones y/o estaciones	44,285,000.00 DB	0.00	0.00	44,285,000.00 DB
164590	Otras plantas, ductos y	14,549,000.00 DB	0.00	0.00	14,549,000.00 DB
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,665,995,371.00 DB	7,466,000.00	0.00	2,673,461,371.00 DB
165505	Equipo de música	971,336,015.00 DB	7,466,000.00	0.00	978,802,015.00 DB
165509	Equipo de enseñanza	236,236,571.00 DB	0.00	0.00	236,236,571.00 DB
165511	Herramientas y accesorios	34,836,099.00 DB	0.00	0.00	34,836,099.00 DB
165522	Equipo de ayuda audiovisual	799,763,176.00 DB	0.00	0.00	799,763,176.00 DB
165525	Maquinaria y equipo de	591,403,000.00 DB	0.00	0.00	591,403,000.00 DB
165590	Otra maquinaria y equipo	32,420,510.00 DB	0.00	0.00	32,420,510.00 DB
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,567,851,950.00 DB	2,307,439,650.00	0.00	3,875,291,600.00 DB
166501	Muebles y enseres	762,935,330.00 DB	1,342,043,457.00	0.00	2,104,978,787.00 DB
166502	Equipo y máquina de oficina	27,091,020.00 DB	965,396,193.00	0.00	992,487,213.00 DB
166505	Muebles, enseres y equipo de	777,493,600.00 DB	0.00	0.00	777,493,600.00 DB
166590	Otros muebles, enseres y	332,000.00 DB	0.00	0.00	332,000.00 DB
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	1,662,000,891.00 DB	710,250,130.00	0.00	2,372,251,021.00 DB
167001	Equipo de comunicación	33,088,622.00 DB	466,351,300.00	0.00	499,439,922.00 DB
167002	Equipo de computación	1,627,735,359.00 DB	243,898,830.00	0.00	1,871,634,189.00 DB
167090	Otros equipos de	1,176,910.00 DB	0.00	0.00	1,176,910.00 DB
1675	EQUIPOS DE	176,107,000.00 DB	0.00	0.00	176,107,000.00 DB
167502	Terrestre	176,107,000.00 DB	0.00	0.00	176,107,000.00 DB
1681	BIENES DE ARTE Y	55,910,000.00 DB	0.00	0.00	55,910,000.00 DB
168101	OBRAS DE ARTE	54,510,000.00 DB	0.00	0.00	54,510,000.00 DB
168105	ELEMENTOS DE MUSEO	1,400,000.00 DB	0.00	0.00	1,400,000.00 DB
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE	2,298,427,729.45 CR	0.00	51,490,464.41	2,349,918,193.86 CR
168501	Edificaciones	489,987,860.00 CR	0.00	0.00	489,987,860.00 CR
168502	Plantas, ductos y túneles	35,524,000.00 CR	0.00	0.00	35,524,000.00 CR
168504	Maquinaria y equipo	790,941,930.29 CR	0.00	23,133,240.90	814,075,171.19 CR
168506	Muebles, enseres y equipo de	293,977,536.20 CR	0.00	8,736,024.37	302,713,560.57 CR
168507	Equipos de comunicación y	639,775,319.58 CR	0.00	18,576,282.47	658,351,602.05 CR
168508	Equipos de transporte,	48,221,083.38 CR	0.00	1,044,916.67	49,266,000.05 CR
19	OTROS ACTIVOS	80,367,564.18 DB	793,026,045.00	130,355,964.00	743,037,645.18 DB
1907	ANTICIPOS O SALDOS A	125,612,635.82 CR	730,289,245.00	130,355,964.00	474,320,645.18 DB
190705	SALDO A FAVOR DE	125,612,635.82 CR	730,289,245.00	130,355,964.00	474,320,645.18 DB
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	219,476,200.00 DB	62,736,800.00	0.00	282,213,000.00 DB
197002	Marcas	750,000.00 DB	0.00	0.00	750,000.00 DB
197005	Derechos	52,553,000.00 DB	0.00	0.00	52,553,000.00 DB
197008	Softwares	166,173,200.00 DB	62,736,800.00	0.00	228,910,000.00 DB
1975	AMORTIZACIÓN	13,496,000.00 CR	0.00	0.00	13,496,000.00 CR
197505	Derechos	4,433,000.00 CR	0.00	0.00	4,433,000.00 CR
197508	Softwares	9,063,000.00 CR	0.00	0.00	9,063,000.00 CR
2	PASIVOS	1,253,569,302.25 CR	4,469,765,165.36	6,559,291,790.36	3,343,095,927.25 CR
24	CUENTAS POR PAGAR	386,517,219.28 CR	3,814,655,130.36	6,221,998,346.36	2,793,860,435.28 CR
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y	90,059,228.24 CR	3,541,400,417.36	5,824,487,841.36	2,373,146,652.24 CR
240101	Bienes y servicios	90,059,228.24 CR	3,541,400,417.36	5,824,487,841.36	2,373,146,652.24 CR
2407	RECURSOS A FAVOR DE	2,087,047.00 CR	0.00	0.00	2,087,047.00 CR
240703	IMPUESTOS	2,087,047.00 CR	0.00	0.00	2,087,047.00 CR
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	180,895,037.00 CR	182,207,013.00	118,929,153.00	117,617,177.00 CR
242401	APORTES A FONDOS	63,410,762.00 CR	51,211,500.00	40,240,900.00	52,440,162.00 CR
242402	APORTES A SEGURIDAD	30,532,332.00 CR	42,389,500.00	33,101,800.00	21,244,632.00 CR



Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2018 - Diciembre


242407	LIBRANZAS	69,955,102.00 CR	85,368,319.00	42,348,759.00	26,935,542.00 CR
242410	Fondos Mutuos	6,306,500.00 CR	1,595,500.00	1,595,500.00	6,306,500.00 CR
242411	EMBARGOS JUDICIALES	4,745,122.00 CR	1,642,194.00	1,642,194.00	4,745,122.00 CR
242490	OTROS ACREEDORES	5,945,219.00 CR	0.00	0.00	5,945,219.00 CR
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE	81,600,459.04 CR	67,298,000.00	259,982,752.00	274,285,211.04 CR
243603	Honorarios	4,587,722.20 CR	4,439,000.00	43,268,467.00	43,417,189.20 CR
243605	Servicios	51,201,999.70 CR	50,525,000.00	131,674,958.00	132,351,957.70 CR
243608	Compras	1,104,310.88 CR	783,000.00	3,424,834.00	3,746,144.88 CR
243615	Rentas de trabajo	5,242,564.00 CR	2,913,000.00	2,917,883.00	5,247,447.00 CR
243625	Impuesto a las ventas	9,398,820.78 CR	8,638,000.00	49,442,974.00	50,203,794.78 CR
243627	Retención de impuesto de	10,051,527.48 CR	0.00	29,253,636.00	39,305,163.48 CR
243690	Otras retenciones	13,514.00 CR	0.00	0.00	13,514.00 CR
2490	POR DEFINIR	31,875,448.00 CR	23,749,700.00	18,598,600.00	26,724,348.00 CR
249050	Aportes al ICBF y SENA	31,875,448.00 CR	23,749,700.00	18,598,600.00	26,724,348.00 CR
25	BENEFICIOS A LOS	866,568,082.97 CR	655,110,035.00	337,293,444.00	548,751,491.97 CR
2511	BENEFICIOS A LOS	866,568,082.97 CR	655,110,035.00	337,293,444.00	548,751,491.97 CR
251101	NÓMINA POR PAGAR	1,071,534.00 CR	187,330,791.00	187,330,792.00	1,071,535.00 CR
251102	CESANTÍAS	277,602,460.00 CR	61,562,989.00	21,579,559.00	237,619,030.00 CR
251103	INTERESES SOBRE	34,832,130.00 CR	8,908,430.00	2,590,584.00	28,514,284.00 CR
251104	VACACIONES	33,573,236.47 CR	4,582,648.00	81,212,484.00	110,203,072.47 CR
251105	PRIMA DE VACACIONES	107,504,793.50 CR	1,962,101.00	10,802,733.00	116,345,425.50 CR
251106	PRIMA DE SERVICIOS	79,001,024.00 CR	89,803,757.00	10,802,733.00	0.00 DB
251107	PRIMA DE NAVIDAD	277,602,460.00 CR	299,182,019.00	21,579,559.00	0.00 DB
251111	APORTE RIESGOS	2,921,200.00 CR	1,777,300.00	1,395,000.00	2,538,900.00 CR
251122	APORTES A FONDOS	26,340,825.00 CR	0.00	0.00	26,340,825.00 CR
251123	APORTES A SEGURIDAD	18,912,568.00 CR	0.00	0.00	18,912,568.00 CR
251124	APORTES A CAJA DE	7,205,852.00 CR	0.00	0.00	7,205,852.00 CR
29	OTROS PASIVOS	484,000.00 CR	0.00	0.00	484,000.00 CR
291701	Anticipo Impuesto de Renta	484,000.00 CR	0.00	0.00	484,000.00 CR
3	PATRIMONIO	27,128,421,059.08 CR	51,490,464.41	0.00	27,076,930,594.67 CR
31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	27,128,421,059.08 CR	51,490,464.41	0.00	27,076,930,594.67 CR
3105	CAPITAL FISCAL	23,159,700,915.79 CR	51,490,464.41	0.00	23,108,210,451.38 CR
310506	CAPITAL FISCAL	23,159,700,915.79 CR	51,490,464.41	0.00	23,108,210,451.38 CR
3145	IMPACTO POR TRANSICION	3,968,720,143.29 CR	0.00	0.00	3,968,720,143.29 CR
314503	CUENTAS POR COBRAR	135,403,956.00 CR	0.00	0.00	135,403,956.00 CR
314504	PRÉSTAMOS POR COBRAR	9,200,180.71 DB	0.00	0.00	9,200,180.71 DB
314506	PROPIEDADES, PLANTA Y	782,281,368.00 CR	0.00	0.00	782,281,368.00 CR
314512	OTROS ACTIVOS	3,078,785,000.00 CR	0.00	0.00	3,078,785,000.00 CR
314590	OTROS IMPACTOS POR	18,550,000.00 DB	0.00	0.00	18,550,000.00 DB

Activo	34,616,046,195.13 DB
Pasivo	3,343,095,927.25 CR
Patrimonio	27,076,930,594.67 CR
Superavit	4,196,019,673.21 CR
Diferencia	0.00 DB

11/12


SACRA NORMA NADER DAVID
RECTORA


GILBERTO ELIAS POLO SANDOVAL
CONTADOR

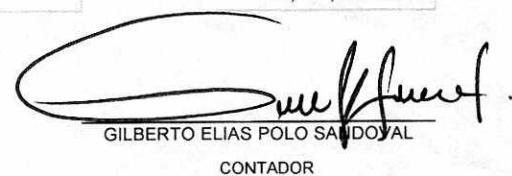
	Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar ESTADO DE RESULTADOS Del 1o.de Enero al 31 de Diciembre de 2018
---	---

Código	Descripción	Saldo
4	INGRESOS	23,012,816,518.85 CR
43	VENTA DE SERVICIOS	2,863,880,376.00 CR
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	2,839,785,623.00 CR
430514	Educación formal - Superior formación profesional	2,508,113,830.00 CR
43051403	Educ Superior.Artes Plasticas	279,590,907.00 CR
43051404	Educ Superior.Artes Escenicas	198,992,616.00 CR
43051405	Educ Superior. Musica	474,078,507.00 CR
43051406	Educac Superior- Diplomados	7,000,000.00 CR
43051409	Educación Superior - Diseño Gráfico	751,544,253.00 CR
43051410	Maestria en la Historia del Arte	157,003,912.00 CR
43051412	EDUCACION SUPERIOR. COMUNICACION	436,598,829.00 CR
43051413	DISEÑO INDUSTRIAL	203,304,806.00 CR
430539	Educación informal - Difusión artística y cultural	135,304,261.00 CR
43053902	Danzas	2,125,200.00 CR
43053903	Guitarra	8,412,250.00 CR
43053904	Piano	14,253,100.00 CR
43053906	Actuacion	3,010,700.00 CR
43053907	Pintura al Oleo	4,604,600.00 CR
43053910	Pintura Infantil	4,870,300.00 CR
43053911	Bateria	2,833,600.00 CR
43053912	Acordeon	974,050.00 CR
43053914	Tecnica Vocal	14,522,200.00 CR
43053915	Fotografía	12,753,650.00 CR
43053916	Pintura y Dibujo	13,636,700.00 CR
43053917	Violin	4,073,300.00 CR
43053920	Clarinete	177,100.00 CR
43053923	Cursos Vacacionales	38,961,111.00 CR
43053926	Trompeta	354,200.00 CR
43053936	PREUNIVERSITARIO MUSICA	1,953,000.00 CR
43053939	FLAUTA	354,200.00 CR
43053940	VACACIONALES	7,435,000.00 CR
430550	Servicios conexos a la educación	196,367,532.00 CR
43055001	Certificados	10,155,340.00 CR
43055002	Inscripciones	145,568,292.00 CR
43055003	Seguro Estudiantil	12,574,200.00 CR
43055004	Carnet Estudiantil	6,229,100.00 CR
43055005	Exámenes Supletorios	619,200.00 CR
43055006	Habilitaciones	1,852,800.00 CR
43055007	Derecho de Grado	15,164,300.00 CR
43055010	Validacion de Materias	3,733,200.00 CR
43055012	Contenido Programatico	471,100.00 CR
4390	OTROS SERVICIOS	85,767,841.00 CR
439016	Recreativos, culturales, y deportivos	85,767,841.00 CR
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	61,673,088.00 DB
439501	Servicios educativos	64,213,100.00 DB
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	19,011,046,879.00 CR
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	19,011,046,879.00 CR
442802	Para proyectos de inversión	3,263,165,922.00 CR
442803	Para gastos de funcionamiento	9,546,421,667.00 CR

 Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar ESTADO DE RESULTADOS Del 1o.de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
442805	Para programas de educación	6,201,459,290.00 CR
48	OTROS INGRESOS	1,137,889,263.85 CR
4802	FINANCIEROS	63,620,514.05 CR
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN	10,978,532.18 CR
480290	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	52,641,981.87 CR
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,074,268,749.80 CR
480817	Arrendamiento operativo	6,000,000.00 CR
480825	SOBRANTES	150,000.00 CR
480826	RECUPERACIONES	727,552,746.00 CR
480827	APROVECHAMIENTOS	94,012,237.00 CR
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	246,553,766.80 CR
5	GASTOS	12,286,281,549.54 DB
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	12,267,772,661.90 DB
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,648,921,992.00 DB
510101	Sueldos	3,476,754,135.00 DB
510103	Horas extras y festivos	20,012,933.00 DB
510105	Gastos de representación	67,082,486.00 DB
510119	Bonificaciones	69,513,898.00 DB
510123	Auxilio de transporte	8,427,688.00 DB
510160	Subsidio de alimentación	7,130,852.00 DB
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	939,947,877.00 DB
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	142,704,600.00 DB
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	305,766,781.00 DB
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	18,688,200.00 DB
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen	411,809,480.00 DB
510390	Otras contribuciones efectivas	60,978,816.00 DB
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	107,060,200.00 DB
510401	Aportes al ICBF	107,060,200.00 DB
5107	POR DEFINIR	1,469,938,822.47 DB
510701	VACACIONES	192,605,277.47 DB
510702	CESANTÍAS	384,887,576.00 DB
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	39,522,511.00 DB
510704	PRIMA DE VACACIONES	151,184,378.00 DB
510705	PRIMA DE NAVIDAD	384,887,576.00 DB
510706	PRIMA DE SERVICIOS	177,544,413.00 DB
510790	OTRAS PRIMAS	139,307,091.00 DB
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	926,684,842.00 DB
510802	Honorarios	278,021,822.00 DB
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	547,705,386.00 DB
510804	Dotacion y Suministros a Trabajadores	13,439,110.00 DB
510807	Gastos de Viaje	68,957,225.00 DB
510810	VIÁTICOS	18,561,299.00 DB
5111	GENERALES	5,159,917,365.43 DB
511113	Vigilancia y seguridad	76,843,259.25 DB
511114	Materiales y suministros	356,452,859.00 DB
511115	Mantenimiento	2,421,943,025.00 DB
511116	Reparaciones	56,750,000.00 DB
511117	Servicios públicos	299,100,403.76 DB
511119	Viáticos y gastos de viaje	11,701,900.00 DB
511120	Publicidad y propaganda	163,880,558.00 DB

 Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar ESTADO DE RESULTADOS Del 1o.de Enero al 31 de Diciembre de 2018		
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	200,806,235.42 DB
511123	Comunicaciones y transporte	221,884,197.00 DB
511125	Seguros generales	72,925,173.00 DB
511127	Promoción y divulgación	609,305,487.00 DB
511146	Combustibles y lubricantes	40,500,136.00 DB
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	141,480,083.00 DB
511151	Gastos por control de calidad	85,800,324.00 DB
511180	Servicios	400,543,725.00 DB
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	15,301,563.00 DB
512010	Tasas	15,301,563.00 DB
58	OTROS GASTOS	18,508,887.64 DB
5802	COMISIONES	17,764,923.64 DB
580206	Adquisición de bienes y servicios	17,764,923.64 DB
5890	GASTOS DIVERSOS	743,964.00 DB
589090	OTROS GASTOS DIVERSOS	743,964.00 DB
6	COSTOS DE VENTAS	6,527,975,283.00 DB
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6,527,975,283.00 DB
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	6,527,975,283.00 DB
630508	Educación formal - Superior formación profesional	239,573,808.00 DB
63050803	Educac Superior-Artes Plasticas	8,577,572.00 DB
63050805	Educac Superior-Musica	2,078,135.00 DB
63050806	Educación Superior Convenio ICETEX	2,761,286.00 DB
63050811	Educación Formal - Superior Historia del Arte	221,144,055.00 DB
63050812	Comunicacion Audiovisual	5,012,760.00 DB
630510	Educación para el trabajo y el desarrollo humano -	500,910,882.00 DB
63051007	Docentes de Investigacion	37,371,119.00 DB
63051008	CEIBAC (Centro Empresarial e Innovación)	218,411,692.00 DB
63051009	PLAN BECARIO LUCHO BERMUDEZ	245,128,071.00 DB
630515	Educación informal - Difusión artística y cultural	3,103,798,882.00 DB
63051501	Educ Informal-Difuc Artist y Cul	145,276,197.00 DB
63051509	Prodesarrollo Social	2,872,998,518.00 DB
63051516	CONVENIO DE APOYO A ACTIV ARTIST IPCC	85,524,167.00 DB
630516	Educación formal - Investigación	2,670,638,711.00 DB
63051601	Educación Formal- CIDESBAC (CCENTRO DE INV Y	1,939,818,076.00 DB
63051602	Movilidad Academica/Internacionalizacion	93,353,313.00 DB
63051603	Movilidad Academica Regional/Nacional	637,467,322.00 DB
630550	Servicios conexos a la educación	13,053,000.00 DB
63055003	Seguro Estudiantil	13,053,000.00 DB


 SACRA NORMA NADER DAVID
 RECTORA


 GILBERTO ELIAS POLO SANDOVAL
 CONTADOR



1889
UNIVERSIDAD DE LAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR

Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Diciembre De 2018

Codigo	Cuenta	Dic 31 De 2017	Incremento	Disminucion	Diciembre De 2018
3	PATRIMONIO	0	27,231,401,988	154,471,393	31,272,950,268 CR
31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	0	27,231,401,988	154,471,393	31,272,950,268 DB
3105	CAPITAL FISCAL	0	23,262,681,845	154,471,393	23,108,210,452 DB
310506	CAPITAL FISCAL	0	23,262,681,845	154,471,393	23,108,210,452 DB
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	4,196,019,673	0	4,196,019,673 CR
311001	EXCEDENTES ACUMULADOS	0	4,196,019,673	0	4,196,019,673 CR
3145	IMPACTO POR TRANSICION AL NUEVO MARCO DE	0	3,968,720,143	0	3,968,720,143 DB
314503	CUENTAS POR COBRAR	0	135,403,956	0	135,403,956 DB
314504	PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	9,200,181	0	9,200,181 CR
314506	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	782,281,368	0	782,281,368 DB
314512	OTROS ACTIVOS	0	3,078,785,000	0	3,078,785,000 DB
314590	OTROS IMPACTOS POR TRANSICIÓN	0	18,550,000	0	18,550,000 CR
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	29,064,737,024 CR	2,003,515,948	31,068,252,972	00 CR
3208	CAPITAL FISCAL	3,655,137,000 CR	0	3,655,137,000	00 CR
320801	Capital fiscal	3,655,137,000 CR	0	3,655,137,000	00 CR
3225	RESULTADO DE EJERC ANTERIORES	21,338,965,000 CR	0	21,338,965,000	00 CR
322501	Utilidad o excedentes acumulados	21,338,965,000 CR	0	21,338,965,000	00 CR
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	716,959,972 CR	0	716,959,972	00 CR
323001	Utilidad o excedente del ejerc	716,959,972 CR	0	716,959,972	00 CR
3235	SUPERAVIT POR DONACIONES	3,078,785,000 CR	0	3,078,785,000	00 CR
323502	En especie	3,078,785,000 CR	0	3,078,785,000	00 CR
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	2,278,406,000 CR	0	2,278,406,000	00 CR
324062	EDIFICACIONES	2,278,406,000 CR	0	2,278,406,000	00 CR
3258	EFEECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	18,550,000 DB	0	18,550,000	00 DB
325805	Inventarios	5,546,000 DB	0	5,546,000	00 DB
325806	Prop. Planta y Equipo	400,000 DB	0	400,000	00 DB
325809	Otros Activos	12,604,000 DB	0	12,604,000	00 DB
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y	1,984,965,948 DB	0	1,984,965,948	00 DB
327001	Provisiones para Prop,Planta y E	344,188,368 DB	0	344,188,368	00 DB
327002	Provisiones para Otros Activos	45,369,956 DB	0	45,369,956	00 DB
327003	Depreciaciones de Prop,Planta ye	1,578,512,624 DB	0	1,578,512,624	00 DB
327006	AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	16,895,000 DB	0	16,895,000	00 DB

SACRA NORMA NADER DAVID
RECTORA

GILBERTO ELIAS POLO SANDOVAL