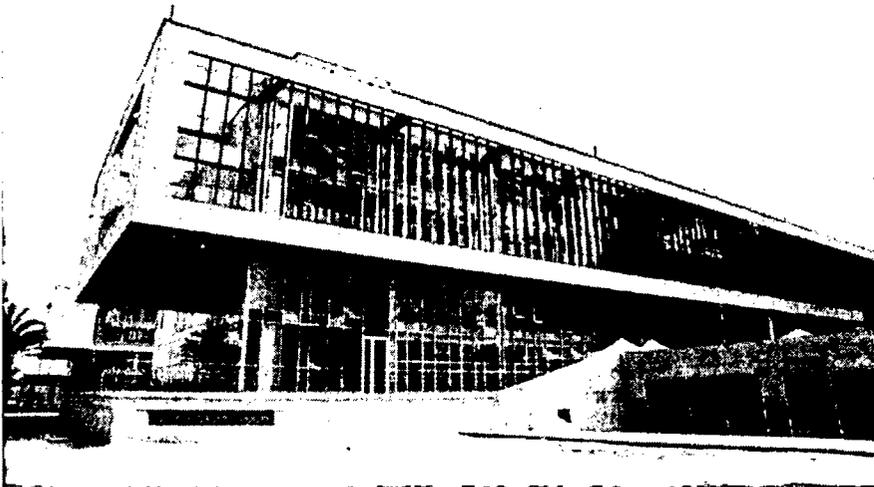




UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

informes financieros | Universidad Distrital Francisco José de Caldas



INFORMES FINANCIEROS OCTUBRE 2021

Universidad Distrital
Francisco José de Caldas
Bogotá D.C., Noviembre 2021



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL JERONIMO JOSÉ DE GALDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

Código	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2021
1	ACTIVO		3.480.561.320.843	3.867.038.027.064
	ACTIVO CORRIENTE		320.409.237.537	488.476.518.395
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		64.257.144.283	220.849.811.947
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		64.257.144.283	220.849.811.947
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		40.796.855.713	24.611.790.852
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO		40.796.855.713	24.611.790.852
13	CUENTAS POR COBRAR		14.460.256.562	23.209.360.544
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		12.529.586	23.284.666
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		431.354.340	678.533.624
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		5.670.703.617	4.155.628.421
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10.258.878.845	23.506.959.929
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		0	3.302.719.809
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-1.913.209.826	-8.457.765.905
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR		866.609.408	784.259.957
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		880.127.703	797.778.252
1480	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)		-13.518.295	-13.518.295
15	INVENTARIOS		0	900.038.191
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		0	900.038.191
19	OTROS ACTIVOS		200.028.371.571	218.121.256.904
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		2.021.214.108	2.200.328.230
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		124.371.156.804	134.683.471.006
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		606.138.178	1.207.973.684
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.000.884.894	4.626.313.640
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		71.380.612.776	73.842.405.093
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		648.364.811	1.560.765.251
	ACTIVO NO CORRIENTE		3.160.152.083.306	3.378.561.508.669
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		315.134.152.602	352.431.491.823
1605	TERRENOS		104.985.073.570	118.105.447.470
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO		2.872.009.990	2.872.009.990
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		0	5.531.068.789
1640	EDIFICACIONES		192.974.578.888	206.196.675.634
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		847.107.892	1.441.043.540
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		9.912.735.882	10.911.364.750
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		6.530.596.624	8.716.992.563
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		10.333.411.295	14.737.214.572
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		294.714.234	294.714.234
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		24.217.184	24.217.184
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		13.942.892	13.942.892
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-10.782.225.859	-13.541.189.805
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-2.872.009.990	-2.872.009.990
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		70.885.472.568	70.840.847.568
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN		4.703.184.968	4.703.184.968
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (Bibliotecas)		66.137.662.600	66.137.662.600
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES (Monumentos y otros)		44.625.000	0
19	OTROS ACTIVOS		2.774.132.458.136	2.955.289.169.278
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		2.773.995.641.022	2.954.998.351.825
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		397.696.162	551.696.501
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-260.879.048	-260.879.048

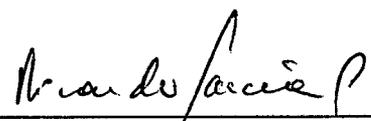
a
R

Código	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2021
2	PASIVO		980.787.233.773	1.186.827.661.608
	PASIVO CORRIENTE		65.280.709.615	232.240.844.521
24	CUENTAS POR PAGAR		18.107.029.833	21.605.549.322
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3.870.370.311	3.194.316.270
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		7.958.755.853	12.337.794.908
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		2.858.486.826	4.124.262.699
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		725.057.056	767.274.396
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		141.957.729	8.499.275
2460	CRÉDITOS JUDICIALES		0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2.552.402.058	1.173.401.774
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		31.508.943.739	36.537.218.847
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		20.738.695.014	24.504.621.689
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		10.770.248.725	11.963.309.440
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0	69.287.718
27	PROVISIONES		64.754.670	0
2790	PROVISIONES DIVERSAS		64.754.670	0
29	OTROS PASIVOS		15.599.981.373	174.098.076.352
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		4.674.864.572	2.231.598.998
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		50.340.232	342.895.340
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		10.874.776.569	165.064.811.722
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		0	6.458.770.292
	PASIVO NO CORRIENTE		915.506.524.158	954.586.817.087
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		914.147.192.050	953.425.552.222
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		914.147.192.050	953.448.827.180
2515	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO		0	-23.274.958
27	PROVISIONES		1.359.332.108	1.161.264.865
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		1.359.332.108	1.161.264.865
3	PATRIMONIO		2.499.774.087.070	2.680.210.365.456
31	PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS		2.499.774.087.070	2.680.210.365.456
3105	CAPITAL FISCAL		93.821.892.396	93.821.892.396
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2.395.847.199.241	2.519.633.551.472
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		41.494.977.730	26.545.116.463
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS		-31.389.982.297	40.209.805.125
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.480.561.320.843	3.867.038.027.064

02.
R. 6

Código	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2021
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		11.242.148	258.359
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES		11.242.148	258.359
83	DEUDORAS DE CONTROL		19.314.011.441	19.477.683.310
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		24.945.767	2.364.520
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		17.354.224.048	17.540.785.781
8369	DESEMBOLSOS BIENESTAR UNIVERSITARIO		804.705.068	804.705.068
8370	GASTOS DE INVESTIGACIÓN INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN		1.129.827.941	1.129.827.941
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL		308.617	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-19.325.253.589	-19.477.941.669
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-11.242.148	-258.359
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-19.314.011.441	-19.477.683.310
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES		69.783.178.166	65.434.897.646
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		4.963.384.840	4.099.378.120
9149	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		0	0
9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		64.819.793.326	61.335.519.526
93	ACREEDORAS DE CONTROL		8.799.999	8.799.999
9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA		8.799.999	8.799.999
9312	LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE BONOS PENSIONALES		0	0
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		0	0
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-69.791.978.165	-65.443.697.645
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-69.783.178.166	-65.434.897.646
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-8.799.999	-8.799.999

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros firmamos de acuerdo con la información certificada por el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas quien certifica que los saldos contables agregados a 31 de octubre del 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados de conformidad con la información suministrada por las diferentes áreas académicas y/o administrativas, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública Actual; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.


 RICARDO GARCÍA DUARTE
 RECTOR
 ac -

 RAFAEL ENRIQUE ARANZALEZ GARCÍA
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS


 EDUARD ARNULFO PINILLA RIVERA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

 JESÚS ÁLVARO MANCHA RANGEL
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
 T.P. 27945-T

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE OCTUBRE DEL 2021
(Cifras en Pesos Colombianos sin decimales)

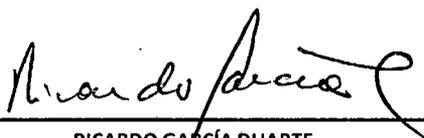
Código	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2021
INGRESOS OPERACIONALES			235.714.544.726	243.203.996.944
41	INGRESOS FISCALES		3.077.227.409	3.057.394.427
4105	TRIBUTARIOS		0	3.057.394.427
4110	NO TRIBUTARIOS		3.077.227.409	0
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (Db)		0	0
43	VENTA DE SERVICIOS		32.470.869.033	29.886.218.914
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		32.627.843.773	29.991.168.961
4390	OTROS SERVICIOS		0	0
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		-156.974.740	-104.950.047
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		55.128.470.109	53.762.296.407
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		55.128.470.109	53.762.296.407
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		145.037.978.175	156.498.087.196
4705	FONDOS RECIBIDOS		145.037.978.175	156.498.087.196
6	COSTOS DE VENTAS		138.936.338.451	157.853.713.156
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		138.936.338.451	157.853.713.156
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		138.936.338.451	157.853.713.156
5	GASTOS OPERACIONALES		68.265.990.917	69.743.622.573
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		66.301.489.236	66.038.525.076
5101	SUELDOS Y SALARIOS		10.140.177.679	10.592.833.303
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		289.483.949	339.797.715
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.714.375.700	5.901.302.936
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		360.053.900	366.009.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES		4.587.635.405	4.683.662.606
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		0	22.358.420
5111	GENERALES		44.695.696.010	43.590.709.707
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		514.066.593	541.851.089
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1.964.501.681	3.705.097.497
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		17.098.644	708.071
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR		0	0
5351	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.035.245.250	2.413.882.196
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		0	0
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		912.157.787	1.290.507.230
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			28.512.215.358	15.606.661.215

mi.

76

Código	Descripción	Nota	Año 2020	Año 2021
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		13.055.073.605	11.969.194.484
48	OTROS INGRESOS		13.055.073.605	11.969.194.484
4802	FINANCIEROS		7.706.150.168	4.185.805.336
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		0	43.527
4808	INGRESOS DIVERSOS		5.348.923.437	7.783.345.621
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		0	0
5	GASTOS NO OPERACIONALES		72.311.233	1.030.739.236
58	OTROS GASTOS		72.311.233	1.030.739.236
5802	COMISIONES		12.073.332	104.002
5803	SERVICIOS		1.606.250	0
5804	FINANCIEROS		55.320.096	507.393.652
5890	GASTOS DIVERSOS		3.311.555	523.241.582
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		41.494.977.730	26.545.116.463
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		0	0
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		0	0
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS		0	0
	EXCEDENTE O DÉFICIT DEL EJERCICIO		41.494.977.730	26.545.116.463

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros firmamos de acuerdo con la información certificada por el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco Jose de Caldas quien certifica que los saldos contables agregados a 31 de octubre del 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados de conformidad con la información suministrada por las diferentes áreas académicas y/o administrativas, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública Actual; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.


 RICARDO GARCÍA DUARTE
 RECTOR


 EDUARD ARNULFO PINILLA RIVERA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


 RAFAEL ENRIQUE ARANZALEZ GARCÍA
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

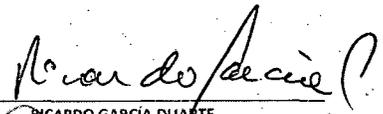
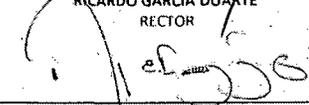

 JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD
 T.P. 27945-T


UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE OCTUBRE DEL 2021
 (Cifras en Pesos)

Saldo del patrimonio a Octubre de 2020 2.499.774.087.070
Variaciones patrimoniales durante el año 180.436.278.386
Saldo del patrimonio Octubre 31 de 2021 2.680.210.365.456

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		Octubre 2020	Octubre 2021	VARIACION
INCREMENTOS				
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.395.847.199.241	2.519.633.551.472	123.786.352.231
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS	-31.389.982.297	40.209.805.125	71.599.787.422
TOTAL INCREMENTOS				195.386.139.853
DISMINUCIONES				
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	41.494.977.730	26.545.116.463	-14.949.861.267
TOTAL DISMINUCIONES		0	0	-14.949.861.267
PARTIDAS SIN VARIACION				
3105	CAPITAL FISCAL	93.821.892.396	93.821.892.396	0
TOTAL PARTIDAS SIN VARIACION				0
TOTAL VARIACION				180.436.278.386

Los suscritos Representante Legal, el Vicerrector Administrativo y Financiero, el Jefe de la División de Recursos Financieros firmamos de acuerdo con la información certificada por el Jefe de la Sección de Contabilidad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas quien certifica que los saldos contables agregados a 31 de octubre del 2021, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad consolidados de conformidad con la información suministrada por las diferentes áreas académicas y/o administrativas, que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública Actual; y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Universidad.


 RICARDO GARCÍA DUARTE
 RECTOR

 RAFAEL ENRIQUE ARANZÁLEZ GARCÍA
 JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS


 EDUARD ARNULFO PINILLA RIVERA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

 JESÚS ÁLVARO MAHECHA RANGEL
 JEFE SECCIÓN DE CONTABILIDAD