



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
NIT 800.225.340-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
ACTIVO CORRIENTE	400.269.577.963	247.967.174.008	PASIVO CORRIENTE	106.795.817.563	28.946.777.736
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	199.363.461.855	229.850.498.154	CUENTAS POR PAGAR	65.090.644.903	4.018.973.750
CAJA	24.700.000	22.600.000	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.634.928.756	1.411.572.126
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	199.338.761.855	93.327.898.154	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	31.050.770.596	1.052.248
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0	136.500.000.000	DESCUENTOS DE NOMINA	1.806.669.552	595.214.065
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	166.500.000.000	0	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	223.822.500	312.957.000
CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TERMINO (CDT)	166.500.000.000	0	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.647.214	29.824.375
CUENTAS POR COBRAR	34.090.744.335	17.793.904.536	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28.371.806.285	1.668.353.936
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	25.148.195.100	424.553.851			
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.069.233.449	12.617.059.620			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.873.315.786	4.752.291.065			
INVENTARIOS	275.075.000	275.075.000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	23.229.869.486	16.241.001.043
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	275.075.000	275.075.000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	23.229.869.486	16.241.001.043
OTROS ACTIVOS	40.296.773	47.696.318			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0			
AVANCES Y ANTICIPO ENTREGADOS	40.296.773	47.696.318			
ACTIVO NO CORRIENTE	509.642.512.052	508.584.984.857	OTROS PASIVOS	18.475.303.174	8.686.802.943
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	47.720.925	42.510.999	AVANCES Y ANTICIPO RECIBIDOS	706.876.670	634.057.790
APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	47.720.925	42.510.999	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	17.768.426.504	8.052.745.153
CUENTAS POR COBRAR	0	3.070.483	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	44.445.179	44.445.179			
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-44.445.179	-41.374.696			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	507.213.910.082	506.115.432.281	PASIVO NO CORRIENTE	4.845.407.591	5.185.414.952
TERRENOS	129.017.029.900	129.017.029.900	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.358.810.797	2.219.464.280
CONSTRUCCIONES EN CURSO	67.130.490.155	66.612.683.881	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	1.663.444.789	1.524.098.272
MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	3.203.977.278	3.203.977.278	BENEFICIOS POSTEMPLO	695.366.008	695.366.008
BIENES MUEBLES EN BODEGA	282.877.120	29.240.000			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADO	399.067.870	314.367.559			
EDIFICACIONES	232.369.622.803	232.369.622.803			
REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.728.662.697	2.008.978.255			
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.284.590.720	5.178.614.951			
EQUIPO CIENTÍFICO	29.880.342.511	29.478.628.508	PROVISIONES	2.486.596.794	2.965.950.672
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	14.935.801.556	14.946.178.895	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.486.596.794	2.965.950.672
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	30.146.057.324	28.872.464.269	TOTAL PASIVO	111.641.225.154	34.132.192.688
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.374.763.697	1.370.356.285			
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	236.690.049	229.602.414			
BIENES DE ARTE Y CULTURA	8.873.097.990	8.807.877.548			
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-18.649.161.588	-16.324.190.265	PATRIMONIO		
OTROS ACTIVOS	2.380.881.045	2.423.971.094	CAPITAL FISCAL	374.652.550.648	374.652.550.648
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	340.907.796.038	312.268.944.992
ACTIVOS INTANGIBLES	2.935.970.437	2.976.039.267	RESULTADO DEL EJERCICIO	82.710.518.175	35.498.470.537
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-555.089.391	-552.068.173	TOTAL PATRIMONIO	798.270.864.861	722.419.966.177
TOTAL ACTIVO	909.912.090.015	756.552.158.865	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	909.912.090.015	756.552.158.865
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
DEUDORAS DE CONTROL	160.091.293.543	158.859.720.487	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2.950.645.957	3.517.444.153
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-160.091.293.543	-158.859.720.487	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-2.950.645.957	-3.517.444.153

Los suscritos Representante Legal, Jefe de la División Financiera y Contador de la Universidad Militar Nueva Granada certifican que los saldos del Estado de Situación Financiera con corte al 31 de agosto de 2023 y 2022 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad y la contabilidad se elaboró conforme a la Normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.

WILSON ALEXANDER MÉNDEZ PÉREZ
Contador
TP 88301-T

CR (RA) EDGAR ALFONSO GUERRERO MORA
Jefe División Financiera
CC 80.413.393

BG (RA) MILTON ORLANDO VARGAS MARIÑO
Vicerrector General-encargado de las funciones de Rector
CC 88.001.557



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

NIT 800.225.340-8

ESTADO DE RESULTADOS

DESDE EL 01 DE ENERO HASTA EL 31 DE AGOSTO DE 2023 Y 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos sin decimales)

	2023	2022
INGRESOS OPERACIONALES	207.746.395.915	175.194.531.125
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	165.087.139.679	139.564.639.620
VENTA DE SERVICIOS	165.087.139.679	139.564.639.620
EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TECNOLÓGICA	1.267.044.577	250.492.498
SERVICIOS EDUCATIVOS	1.320.445.098	251.907.478
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-53.400.521	-1.414.980
EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN PROFESIONAL	132.300.545.104	120.510.237.577
SERVICIOS EDUCATIVOS	146.197.844.918	120.999.056.470
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-13.897.299.814	-488.818.893
EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR POSTGRADOS	26.220.707.386	12.639.863.605
SERVICIOS EDUCATIVOS	30.852.082.577	13.083.663.722
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-4.631.375.191	-443.800.117
EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO - FORMACIÓN EXTENSIVA	5.298.842.611	6.164.045.940
SERVICIOS EDUCATIVOS	6.456.405.911	6.200.054.170
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-1.157.563.300	-36.008.230
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	42.659.256.236	35.629.891.505
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	42.659.256.236	35.629.891.505
OTRAS TRANSFERENCIAS	42.659.256.236	35.629.891.505
PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1.558.645.592	2.996.629.846
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	38.254.694.733	21.498.128.366
PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	2.845.915.911	11.135.133.293
COSTO DE VENTAS	92.234.791.363	89.536.797.400
SERVICIOS PERSONALES	72.461.029.797	67.896.193.904
GENERALES	18.607.264.436	20.579.951.543
DEPRECIACIONES	1.166.497.130	1.060.651.953
UTILIDAD BRUTA	115.511.604.552	85.657.733.725
GASTOS OPERACIONALES	53.679.050.338	49.553.539.842
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	53.659.052.840	49.535.325.703
SUELDOS Y SALARIOS	20.025.020.914	28.871.457.160
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	33.174.971.395	20.245.039.504
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	459.060.531	418.829.039
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	19.997.498	18.214.139
UTILIDAD OPERACIONAL	61.832.554.214	36.104.193.883
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES	21.426.182.797	8.860.827.903
OTROS INGRESOS	21.274.008.527	8.616.244.415
FINANCIEROS	20.785.863.322	7.681.186.395
INGRESOS DIVERSOS	488.145.205	935.058.020
OTROS GASTOS	396.044.565	9.221.967.761
COMISIONES	152.174.270	244.583.488
FINANCIEROS	89.300	1.745.412
GASTOS DIVERSOS	424.000	185.522.079
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	243.356.995	8.790.116.782
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	82.710.518.175	35.498.470.537

Los suscritos Representante Legal, Jefe de la División Financiera y Contadora de la Universidad Militar Nueva Granada certifican que los saldos del Estado de Resultados con corte al 31 de agosto de 2023 y 2022 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Universidad y la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno, anexa a la Resolución 533 de 2015 y sus modificatorias.


WILSON ALEXANDER MÉNDEZ PÉREZ
Contador
TP 88301-T


CR (RA) EDGAR ALFONSO GUERRERO MORA
Jefe División Financiera
CC 80.413.193


BG (RA) MILTON ORLANDO VARGAS MARINO
Vicerrector General- encargado de las funciones de Rector
CC 88.001.557