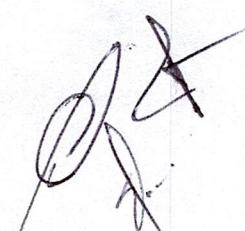


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPTIEMBRE 30 de 2025 - NORMA INTERNACIONAL

1 ACTIVOS		
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		\$ 17.751.078.270,70
111005 CUENTAS CORRIENTES	\$ 521.024.879,87	
111006 CUENTAS DE AHORRO	\$ 17.230.053.390,83	
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 6.463.200.034,20
113301 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	\$ 6.463.200.034,20	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 24.214.278.304,90
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		\$ 38.825.000,00
122490 OTRAS INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 38.825.000,00	
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 38.825.000,00
13 CUENTAS POR COBRAR		
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS		\$ 10.858.284.275,67
131701 SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 10.858.284.275,67	
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		\$ 2.904.205.807,00
133712 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2.904.205.807,00	
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 362.847.644,47
138413 DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	\$ 209.748.098,47	
138421 INDEMNIZACIONES	\$ 6.317.846,00	
138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 146.781.700,00	
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-\$ 310.702.549,00
138602 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-\$ 310.702.549,00	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		\$ 13.814.635.178,14
15 INVENTARIOS		
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 190.707.628,06
151490 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 190.707.628,06	
TOTAL INVENTARIOS		\$ 190.707.628,06
16 PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO		
1605 TERRENOS		\$ 7.409.771.820,00
160501 TERRENOS URBANOS	\$ 7.405.755.820,00	
160502 TERRENO RURALES	\$ 4.016.000,00	
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		\$ 1.030.903.984,85
163501 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 36.172.322,00	
163502 EQUIPO MEDICO CIENTÍFICO	\$ 2.180.810,00	
163503 MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 905.727.615,19	
163504 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 75.772.579,39	
163511 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 131.071,00	
163590 OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 10.919.587,27	
1636 PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO		\$ 702.677.100,42
163601 EDIFICACIONES	\$ 702.677.100,42	
1640 EDIFICACIONES		\$ 16.434.902.183,03
164001 EDIFICIOS Y CASAS	\$ 16.434.902.183,03	
1645 PLANTAS.DUCTOS Y TÚNELES		\$ 192.978.000,00
164505 PLANTAS DE DISTRIBUCIÓN	\$ 192.978.000,00	
1650 REDES, LINEAS Y CABLES		\$ 149.998.000,00
165002 REDES DE DISTRIBUCIÓN	\$ 149.998.000,00	
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 552.208.696,34
165505 EQUIPO DE MÚSICA	\$ 25.138.629,00	
165590 OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 527.070.067,34	
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		\$ 291.303.087,16
166002 EQUIPO DE LABORATORIO	\$ 291.303.087,16	
1665 MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		\$ 1.319.376.302,68
166501 MUEBLES Y ENSERES	\$ 1.297.991.005,68	



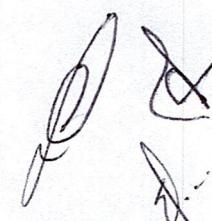
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPTIEMBRE 30 de 2025 - NORMA INTERNACIONAL

166590 OTROS MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 21.385.297,00	
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		\$ 3.079.204.711,08
167001 EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 272.111.769,22	
167002 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 2.807.092.941,86	
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		\$ 309.556.037,00
167502 TERRESTRE	\$ 309.556.037,00	
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA		\$ 34.706.000,00
168107 LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	\$ 32.706.000,00	
168190 OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 2.000.000,00	
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO (CR)		-\$ 3.566.227.064,31
168501 EDIFICACIONES	-\$ 1.119.414.782,03	
168502 PLANTAS.DUCTOS Y TÚNELES	-\$ 40.772.840,00	
168503 REDES, LINEAS Y CABLES	-\$ 96.248.695,00	
168504 MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 146.422.295,73	
168505 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-\$ 287.431.194,36	
168506 MUEBLES.ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-\$ 356.647.608,23	
168507 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-\$ 1.452.170.245,28	
168508 EQUIPOS DE TRANSPORTE.TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-\$ 67.119.403,68	
TOTAL PROPIEDADES.PLANTA Y EQUIPO		\$ 27.941.358.858,25
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		\$ 259.399.998,00
171010 BIBLIOTECAS	\$ 259.399.998,00	
TOTAL BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 259.399.998,00
19 OTROS ACTIVOS		
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 100.751.169,92
190505 IMPRESOS.PUBLICACIONES.SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	\$ 2.901.983,60	
190515 OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 51.291.186,32	
190590 OTROS BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 46.558.000,00	
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		\$ 440.897.006,37
190604 ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 440.897.006,37	
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		\$ 4.993.941.663,69
190802 ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	\$ 4.993.941.663,69	
1970 ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 1.051.850.416,00
197007 LICENCIAS	\$ 446.553.496,00	
197008 SOFTWARE	\$ 605.296.920,00	
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-\$ 433.142.341,16
197507 LICENCIAS	-\$ 63.177.523,00	
197508 SOFTWARE	-\$ 369.964.818,16	
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$ 6.154.297.914,82
TOTAL ACTIVOS		\$ 72.613.502.882,17
2 PASIVOS		
24 CUENTAS POR PAGAR		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		\$ 9.688.434,83
240101 BIENES Y SERVICIOS	\$ 9.688.434,83	
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		\$ 1.536.475.695,01
240720 RECAUDO POR CLASIFICAR	\$ 79.760.132,83	
240790 OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1.456.715.562,18	
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		\$ 111.925.661,61
242401 APORTES A FONDOS PENSIONALES	\$ 58.595.555,10	
242402 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 44.984.764,51	
242407 LIBRANZAS	\$ 6.167.185,00	
242411 EMBARGOS JUDICIALES	\$ 2.178.157,00	
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		\$ 48.502.727,55



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPTIEMBRE 30 de 2025 - NORMA INTERNACIONAL

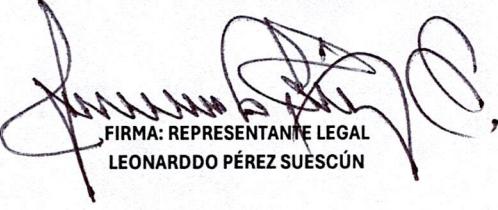
243603 HONORARIOS	\$ 17.148.411,00
243605 SERVICIOS	\$ 301.400,16
243608 COMPRAS	\$ 821.493,36
243615 A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	\$ 2.284.793,00
243625 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO PENDIENTE DE CONSIGNAR	\$ 2.293.763,80
243627 RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	\$ 3.367.480,56
243690 OTRAS RETENCIONES	\$ 22.285.385,67
2440 IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$ 50.148,00
244020 GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 50.148,00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 498.925.403,72
249015 OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS	\$ 363.795.444,00
249027 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 7.023.399,00
249032 CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	\$ 1.920.000,00
249040 SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	\$ 29.979,00
249050 APORTES AL ICBF Y SENA	\$ 9.439.200,00
249051 SERVICIOS PUBLICOS	\$ 640.201,69
249054 HONORARIOS	\$ 85.230.708,00
249090 CUOTA FODESEP	\$ 30.846.472,03
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.205.568.070,72
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 660.487.249,00
251101 NÓMINA POR PAGAR	\$ 43.680.469,00
251102 CESANTÍAS	\$ 51.616.144,00
251103 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 13.791.083,00
251105 PRIMA DE VACACIONES	\$ 180.134.313,00
251106 PRIMA DE SERVICIOS	\$ 53.726.760,00
251107 PRIMA DE NAVIDAD	\$ 113.182.346,00
251109 BONIFICACIONES	\$ 103.466.027,00
251111 APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 1.789.600,00
251124 APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 12.586.300,00
251125 INCAPACIDADES	\$ 86.514.207,00
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 660.487.249,00
27 PROVISIONES	
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2.973.763,00
270105 LABORALES	\$ 2.973.763,00
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 256.580.392,00
OBLIGACIONES ORIGINADAS EN INVERSIONES EN ENTIDADES EN	
279025 LIQUIDACIÓN	\$ 256.580.392,00
TOTAL PROVISIONES	\$ 259.554.155,00
29 OTROS PASIVOS	
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 4.722.803.421,00
290101 ANTICIPOS SOBRE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 4.722.803.421,00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 6.685.220,92
290201 EN ADMINISTRACIÓN	\$ 6.685.220,92
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 407.737.758,43
291026 SERVICIOS EDUCATIVOS	\$ 192.543.911,36
291090 OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 215.193.847,07
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 12.574.666,63
299090 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 12.574.666,63
TOTAL OTROS PASIVOS	\$ 5.149.801.066,98
TOTAL PASIVOS	\$ 8.275.410.541,70
3 PATRIMONIO	



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPTIEMBRE 30 de 2025 - NORMA INTERNACIONAL

31 PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS

3105 CAPITAL FISCAL	\$ 25.711.627.064,50
310506 CAPITAL FISCAL	\$ 25.711.627.064,50
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 17.507.259.307,16
310901 EXCEDENTE ACUMULADO	\$ 19.443.570.090,13
310902 DEFICIT ACUMULADO	-\$ 1.936.310.782,97
TOTAL PATRIMONIO DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR PÚBLICAS	\$ 43.218.886.371,66
SUBTOTAL PATRIMONIO	\$ 43.218.886.371,66
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 21.119.205.968,81
TOTAL PATRIMONIO	\$ 64.338.092.340,47
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 72.613.502.882,17


FIRMA: REPRESENTANTE LEGAL
LEONARDDO PÉREZ SUESCÚN


FIRMA: CONTADOR
YURANIS CALDERÓN MANJARRES
T.P. No. 288198-T



www.unicaribe.edu.co

 @unicaribe @unicaribe-iuc
 Institución Universitaria del Caribe

Calle 10 No. 12-22
 Nit: 891701932
 Teléfono: (+57) 605 4209638
 Ciénaga-Magdalena

