



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A AGOSTO 30 DE 2015



	ago-15	ago-14	%Variacion
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	277,042,603.43	863,457,622.43	-67.91%
Obligación Financiera Prestamo Entidades de For	0.00	0.00	0.00%
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios	55,352,021.00	374,498,016.00	-85.22%
Cuentas por Pagar Honorarios	4,922,300.00	9,489,723.00	-48.13%
Cuentas por Pagar Acreedores	187,146,086.43	201,621,779.43	-7.18%
Retención en la fuente e Impuesto de Timbre	5,275,320.00	5,486,068.00	-3.84%
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	20,520,761.00	13,456,364.00	52.50%
Fondo Solidaridad Pensional	684,400.00	1,059,000.00	-35.37%
Obligaciones Laborales	3,141,715.00	257,846,672.00	-98.78%
PASIVO NO CORRIENTE	735,225,043.00	544,362,598.00	35.06%
Provisión para Prestaciones Sociales y contingen	735,225,043.00	544,362,598.00	35.06%
TOTAL PASIVOS	1,012,267,646.43	1,407,820,220.43	-28.10%
PATRIMONIO			
Capital Fiscal	6,950,581,752.20	6,939,263,146.40	0.16%
Capital Inicial	42,965,882.79	42,965,882.79	0.00%
Aporte Patrimonial	6,907,615,869.41	6,896,297,263.61	0.16%
Fondo Patrimonial	1,029,781,197.84	1,018,462,592.04	1.11%
Inversión Patrimonial	977,456,781.52	977,456,781.52	0.00%
Revalorización Patrimonial	53,835,794.04	53,835,794.04	0.00%
Patrimonio Institucional Incorporado	4,846,542,096.01	4,846,542,096.01	
Terrenos	4,245,475,000.00	4,245,475,000.00	206.56%
Obras de Arte	571,380,000.00	571,380,000.00	-302.88%
Líneas Telefónicas	12,920,000.00	12,920,000.00	90.72%
Libros-Biblioteca	16,767,096.01	16,767,096.01	179.88%
Superavit y/o Déficit	23,747,259,980.09	7,746,421,617.65	180.06%
Excedente/Déficit del Ejercicio	1,568,651,023.45	-773,204,430.03	0.00%
Excedente/Déficit Acumulado	3,563,424,869.12	1,868,441,859.16	190.72%
Superavit por Valorización	18,615,184,087.52	6,651,184,188.52	279.88%
Por Valorización Terrenos, Edificios y Maq. Equipo	18,608,360,981.19	6,644,361,082.19	280.06%
Por Participación Patrimonial "Fodesep"	6,823,106.33	6,823,106.33	100.00%
Bienes de Uso Permanente Sin Contraprestaci	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%
Efecto de Saneamiento Contable	755,844,856.92	755,844,856.92	100.00%
Deudores	8,954,941.00	8,954,941.00	100.00%
Propiedad Planta y Equipo	746,889,915.92	746,889,915.92	100.00%
TOTAL PATRIMONIO	31,456,186,589.21	15,444,029,620.97	203.68%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	32,468,454,235.64	16,851,849,841.40	192.67%
CUENTAS DE ORDEN			
Derechos Contingentes	259,770,647.00	192,865,105.00	34.69%
Otras Cuentas Deudoras	4,781,897.00	4,781,897.00	0.00%


RAMON DANIEL ESPINOSA RODRIGUEZ
Representante Legal


GUSTAVO ADOLFO DIAZ
Vicerrector Administrativo y
Financiero


DIANA CONSUELO RUIZ DOMINGUEZ
Profesional Universitario - Contador



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DE ENERO 01 A AGOSTO 30 DE 2015

	ago-15	ago-14	%Variacion
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	6,773,447,442.00	5,022,874,230.00	34.85%
Estampilla Procultura Departamental	351,576,348.00	273,308,959.00	28.64%
<u>Venta de Servicio</u>	1,271,871,094.00	1,306,823,389.00	-2.67%
Servicios Educativos	1,271,791,094.00	1,306,768,389.00	-2.68%
Otros Servicios	80,000.00	55,000.00	45.45%
<u>Transferencias</u>	5,150,000,000.00	3,442,741,882.00	100.00%
Aporte Departamento (Convenios Interadm.)	5,150,000,000.00	3,442,741,882.00	100.00%
GASTOS OPERACIONALES	6,324,482,665.43	6,481,858,306.48	100.00%
<u>De Administracion</u>	243,679,669.96	168,043,949.00	100.00%
Servicios Personales	11,801,611.96	3,645,810.00	100.00%
Gastos Generales	59,646,297.00	59,670,827.00	-99.08%
Impuestos, contribuciones y Tasas	172,231,761.00	104,727,312.00	2.49%
<u>Publico Social-Educacion</u>	6,080,802,995.47	6,313,814,357.48	10090.58%
Servicios Personales	4,036,310,884.00	4,242,657,619.00	3754.11%
Gastos Generales	1,254,670,779.47	1,477,221,440.48	-80.13%
Asignacion Bienes y Servicios	789,821,332.00	593,935,298.00	-81.38%
EXCEDENTE OPERACIONAL	448,964,776.57	-1,458,984,076.48	-130.77%
INGRESOS NO OPERACIONALES	1,428,986,748.74	939,864,149.38	52.04%
Otros Ingresos	79,494,457.76	169,025,900.38	-52.97%
Ingresos Financieros	39,092,457.76	37,564,790.38	4.07%
Otros Ingresos Ordinarios	40,402,000.00	131,461,110.00	-69.27%
<u>Ingresos Extraordinarios</u>	1,347,777,962.98	800,834,416.00	68.30%
Sobrantes y Recuperaciones	12,486,749.56	1,436,250.00	769.40%
Reintegros	69,890,031.72	7,380,461.00	846.96%
Indemnizaciones	0.00	9,892,781.00	0.00%
Aprovechamiento	113,128.70	287.00	39317.67%
Convenios y Contratos	1,265,288,053.00	782,124,637.00	61.78%
Ajuste a Ingresos de Años anteriores	1,714,328.00	-29,996,167.00	-105.72%
GASTOS NO OPERACIONALES	309,300,501.87	254,084,502.94	21.73%
Gastos Bancarios	5,097,860.82	21,505,783.37	-76.30%
Gastos y Ajuste de Administración	18,913.05	70,025.00	-72.99%
Perdida por Sinistro	0.00	0.00	0.00%
<u>Provisión, Depreciación y Amortización Opera:</u>	288,765,906.00	175,589,709.57	64.45%
Provisión de Cartera	141,705,996.00	150,093,264.57	100.00%
Depreciación	130,677,315.00	25,496,445.00	412.53%
Amortización Licencia y Software	16,382,595.00	0.00	100.00%
Ajustes a Gastos de Años anteriores	15,417,822.00	56,918,985.00	-72.91%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1,568,651,023.45	-773,204,430.03	-302.88%

RAMON DANIEL ESPINOSA RODRIGUEZ
Representante Legal

GUSTAVO ADOLEFO DIAZ
Vicerrector Administrativo y
Financiero

DIANA CONSUELO RUIZ DOMINGUEZ
Profesional Universitario - Contador



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A AGOSTO 30 DE 2015



	ago-15	ago-14	%Variacion
ACTIVOS			
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
EFFECTIVO	4,137,961,331.25	2,117,778,498.50	95.39%
<u>CAJA</u>	1,916,002.00	1,622,000.00	18.13%
Caja Menor	1,916,002.00	1,622,000.00	18.13%
<u>BANCOS Y CORPORACIONES</u>	4,136,045,329.25	2,116,156,498.50	95.45%
<u>Cuentas Corrientes</u>	3,406,325,566.22	1,163,484,799.16	192.77%
Banco de Occidente	3,406,290,465.94	1,163,449,698.88	192.78%
Banco Popular Cta. 560-04040-4	35,100.28	35,100.28	0.00%
<u>Cuentas de Ahorro</u>	729,719,763.03	952,671,699.34	-23.40%
Infivalle Ahorro	4,795,190.54	755,325,893.98	-99.37%
Banco de Occidente Ahorro	723,391,551.35	194,722,286.66	271.50%
Banco GNB Sudameris	1,456,208.07	2,546,708.11	-42.82%
Banco Caja Social	76,813.07	76,810.59	0.00%
<u>Deudores</u>	1,471,519,755.58	592,184,611.12	148.49%
<u>Servicios Educativos</u>	277,491,053.46	60,229,028.00	360.73%
<u>Otros Servicios</u>	1,123,386,608.00	466,139,034.00	141.00%
Actividades Artísticas y Culturales	24,775,000.00	27,180,000.00	-8.85%
Cursos de Extension	0.00	0.00	0.00%
Convenios y Contratos	1,080,788,053.00	422,922,380.00	0.00%
Ventas de Almacen	0.00	0.00	0.00%
Reintegros	0.00	0.00	0.00%
Planilla Salas	0.00	0.00	0.00%
Formacion de Maestros-Yumbo	0.00	0.00	0.00%
Empleados	1,930,339.00	-212,388.00	0.00%
Otros	15,893,216.00	16,249,042.00	-2.19%
<u>Avances y anticipos</u>	565,000.00	21,481,200.00	-97.37%
<u>Otros Deudores</u>	70,077,094.12	44,335,349.12	58.06%
Arrendamientos	16,397,714.00	15,343,714.00	6.87%
Devolucion Iva	53,679,380.12	28,991,635.12	85.15%
<u>Inventarios</u>	91,739,781.65	95,206,628.12	-3.64%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5,701,220,868.48	2,805,169,737.74	103.24%

M
YB



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A AGOSTO 30 DE 2015



	ago-15	ago-14	%Variacion
ACTIVO NO CORRIENTE			
<u>Inversiones</u>	1,062,810,190.84	1,048,339,047.34	1.38%
Certificados Depósitos a Término	1,029,781,197.84	1,015,310,054.34	1.43%
CDT Invalle	1,029,781,197.84	1,015,310,054.34	1.43%
<u>Invers.Admon. de Liquidez Renta Variable</u>	33,028,993.00	33,028,993.00	0.00%
Fodeseop	33,028,993.00	33,028,993.00	0.00%
<u>Deudores</u>	0.00	523,422.00	-100.00%
Deudas de Difícil Cobro	76,788,385.00	76,788,385.00	0.00%
Provision para Deudores	-76,788,385.00	-76,264,963.00	0.69%
<u>Propiedad Planta y Equipo</u>	8,894,251,566.39	7,924,109,027.39	12.24%
Terrenos	4,245,475,000.00	4,245,475,000.00	0.00%
Construcciones en Curso	0.00	0.00	0.00%
Maquinaria Planta y Equipo en Tránsito	10,516,754.00	0.00	0.00%
Edificaciones	2,296,635,905.39	1,673,740,583.39	37.22%
Maquinaria y Equipo	1,015,574,768.00	797,326,737.00	27.37%
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	246,604,471.00	203,756,468.00	21.03%
Equipo de Comunicación y Computo	950,609,378.00	874,974,949.00	8.64%
Equipo de Transporte	128,835,290.00	128,835,290.00	0.00%
<u>Depreciación Acumulada</u>	-2,638,395,050.15	-2,435,265,037.15	8.34%
Edificios, Equipos y Enseres	-2,638,395,050.15	-2,435,265,037.15	8.34%
<u>Otros Activos</u>	19,448,566,660.08	7,508,973,644.08	159.00%
<u>Gastos Pagados Por Anticipado</u>	16,106,669.00	33,307,848.00	-51.64%
<u>Seguros</u>	16,106,669.00	33,307,848.00	-51.64%
Auxilio Funerario	6,273,206.00	5,332,697.00	17.64%
Edificacion, Maquinaria y Equipo y Vehículo	1,334,890.00	2,773,222.00	-51.87%
Seguro de Vida Empleados	3,438,985.00	2,303,654.00	49.28%
Vehículo	55,465.00	75,468.00	-26.51%
Empleados	1,166,666.00	3,848,932.00	-69.69%
Seguro Estudiantil	1,024,124.00	5,985,441.00	-82.89%
Otros servicios	2,813,333.00	12,988,434.00	-78.34%
<u>Bienes de Arte y Cultura</u>	701,878,754.64	701,893,754.64	0.00%
<u>Intangibles</u>	531,278,364.92	508,328,932.92	4.51%
Derechos-Afiliaiones	13,019,999.92	13,019,999.92	0.00%
Licencias y Software	518,258,365.00	495,308,933.00	4.63%
<u>Amortizacion Acumulada Intangibles</u>	-415,881,216.00	-385,741,080.00	7.81%
Licencias y Software	-415,881,216.00	-385,741,080.00	7.81%
<u>Valorizaciones</u>	18,615,184,087.52	6,651,184,188.52	0.00%
Valorización Inversion Fodeseop	6,823,106.33	6,823,106.33	297.88%
Terrenos	13,445,794,087.00	3,379,377,000.00	61.75%
Valorización Edificaciones	4,970,592,420.19	3,073,009,608.19	0.00%
Valorización Muebles, enseres y Equipo de Oficina	191,974,474.00	191,974,474.00	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	26,767,233,367.16	14,046,680,103.66	90.56%
TOTAL ACTIVOS	32,468,454,235.64	16,851,849,841.40	92.67%
<u>CUENTAS DE ORDEN</u>			
Derechos Contingentes	259,770,647.00	192,865,105.00	34.69%
Otras Cuentas Deudoras	4,781,897.00	4,781,897.00	0.00%

[Handwritten signature]



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
BALANCE GENERAL A AGOSTO 31 DE 2015



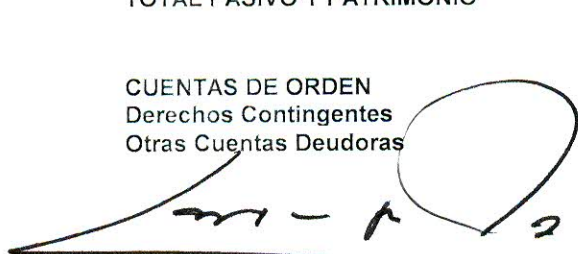
PASIVO

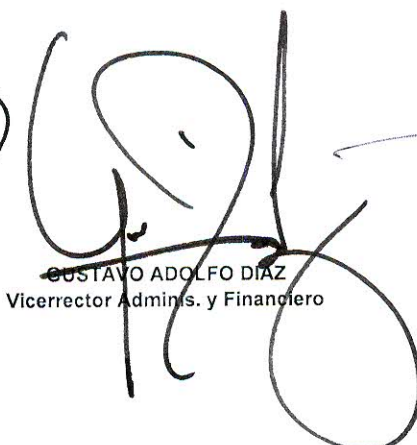
PASIVO CORRIENTE		277,042,603.43
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios	55,352,021.00	
Cuentas por Pagar Honorarios	4,922,300.00	
Cuentas por Pagar Acreedores	187,146,086.43	
Retención en la fuente e Impuesto de Tin	5,275,320.00	
Impuestos, Contribuciones y Tasas por P	20,520,761.00	
Fondo Solidaridad Pensional	684,400.00	
Obligaciones Laborales	3,141,715.00	
PASIVO NO CORRIENTE		735,225,043.00
Provisión para Prestaciones Sociales y c	735,225,043.00	
TOTAL PASIVOS		1,012,267,646.43

PATRIMONIO		
Capital Fiscal		6,950,581,752.20
Capital Inicial		42,965,882.79
Aporte Patrimonial		6,907,615,869.41
Fondo Patrimonial	1,029,781,197.84	
Inversión Patrimonial	977,456,781.52	
Revalorización Patrimonial	53,835,794.04	
Bienes Incorporados	4,846,542,096.01	
Superavit y/o Déficit		23,747,259,980.09
Excedente/Déficit del Ejercicio	1,568,651,023.45	
Excedente/Déficit Acumulado	3,563,424,869.12	
Superavit por Valorización	18,615,184,087.52	
Por Valorización Terrenos, Edificios y Ma	18,608,360,981.19	
Por Participación Patrimonial "Fodesepe"	6,823,106.33	
Patrimonio Institucional Incorporado		2,500,000.00
Bienes de Uso Permanente Sin Contrapr	2,500,000.00	
Efecto de Sanearamiento Contable		755,844,856.92
Deudores	8,954,941.00	
Propiedad Planta y Equipo	746,889,915.92	
TOTAL PATRIMONIO		31,456,186,589.21

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 32,468,454,235.64

CUENTAS DE ORDEN		
Derechos Contingentes		259,770,647.00
Otras Cuentas Deudoras		4,781,897.00


RAMON DANIEL ESPINOSA RODRIGUEZ
Representante Legal


GUSTAVO ADOLFO DIAZ
Vicerrector Adminis. y Financiero


DIANA CONSUELO RUIZ DOMINGUEZ
Profesional Universitario - Contador



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO 01 A AGOSTO 31 DE 2015



INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES 6,773,447,442.00

Estampilla Procultura Departamental 351,576,348.00

Venta de Servicio 1,271,871,094.00

Servicios Educativos 1,271,791,094.00

Otros Servicios 80,000.00

Transferencias 5,150,000,000.00

Aporte Departamento (Convenios Interad 5,150,000,000.00

GASTOS OPERACIONALES 6,324,482,665.43

De Administracion 243,679,669.96

Servicios Personales 11,801,611.96

Gastos Generales 59,646,297.00

Impuestos, contribuciones y Tasas 172,231,761.00

Publico Social-Educacion 6,080,802,995.47

Servicios Personales 4,036,310,884.00

Gastos Generales 1,254,670,779.47 1,254,689,633.47 (18,854.00)

Asignacion Bienes y Servicios 789,821,332.00

EXCEDENTE OPERACIONAL 448,964,776.57

INGRESOS NO OPERACIONALES 1,428,986,748.74

Otros Ingresos 79,494,457.76

Ingresos Financieros 39,092,457.76

Otros Ingresos Ordinarios 40,402,000.00

Ingresos Extraordinarios 1,347,777,962.98

Sobrantes y Recuperaciones 12,486,749.56

Reintegros 69,890,031.72

Indemnizaciones 0.00

Aprovechamiento 113,128.70

Convenios y Contratos 1,265,288,053.00

Ajuste a Ingresos de Años anteriores 1,714,328.00

GASTOS NO OPERACIONALES 309,300,501.87

Gastos Bancarios 5,097,860.82

Gastos y Ajuste de Administración 18,913.05

Pérdida por Siniestro 0.00

Provisión, Depreciación y Amortizació 288,765,906.00

Provisión para Contingencias-Impuesto F 141,705,996.00

Depreciación 130,677,315.00

Amortización Licencia y Software 16,382,595.00

Ajustes a Gastos de Años anteriores 15,417,822.00

EXCEDENTE DEL EJERCICIO 1,568,651,023.45

RAMON DANIEL ESPINOSA RODRIGUEZ
Representante Legal

GUSTAVO ADOLFO DIAZ
Vicerrector Adminis. y Financiero

DIANA CONSUELO RUIZ DOMINGUEZ
Profesional Universitario - Contador



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
BALANCE GENERAL A AGOSTO 1 DE 2015



ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO

CAJA

Caja Menor

1,916,002.00

1,916,002.00

4,137,961,331.25

BANCOS Y CORPORACIONES

4,136,045,329.25

Cuentas Corrientes

3,406,325,566.22

Banco de Occidente

3,406,290,465.94

Banco Popular Cta. 560-0404

35,100.28

Cuentas de Ahorro

729,719,763.03

Infivalle Ahorro

4,795,190.54

Banco de Occidente Ahorro

723,391,551.35

Banco GNB Sudameris

1,456,208.07

Banco Caja Social

76,813.07

Deudores

1,471,519,755.58

Servicios Educativos

277,491,053.46

Otros Servicios

1,123,386,608.00

Actividades Artísticas y Cultura

24,775,000.00

Cursos de Extension

0.00

Convenios y Contratos

1,080,788,053.00

Ventas de Almacen

0.00

Reintegros

0.00

Planilla Salas

0.00

Formacion de Maestros-Yumbi

0.00

Empleados

1,930,339.00

Otros

15,893,216.00

Avances y anticipos

565,000.00

Otros Deudores

70,077,094.12

Arrendamientos

16,397,714.00

Devolucion Iva

53,679,380.12

Inventarios

91,739,781.65

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

5,701,220,868.48



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
BELLAS ARTES INSTITUCION UNIVERSITARIA DEL VALLE
NIT. 890.325.989-3
BALANCE GENERAL A AGOSTO 30 DE 2015



ACTIVO NO CORRIENTE

<u>Inversiones</u>		1,062,810,190.84
Certificados Depósitos a Término	1,029,781,197.84	
CDT Infivalle	1,029,781,197.84	
<u>Invers.Admon. de Liquidez Renta Variable</u>	33,028,993.00	
Fodesepl	33,028,993.00	
<u>Deudores</u>		0.00
Deudas de Difícil Cobro	76,788,385.00	
Provision para Deudores	(76,788,385.00)	
<u>Propiedad Planta y Equipo</u>		3,894,251,566.39
Terrenos	4,245,475,000.00	
Construcciones en Curso	0.00	
Maquinaria Planta y Equipo en Edificaciones	10,516,754.00	
Maquinaria y Equipo	2,296,635,905.39	
Muebles, Enseres y Equipo de Equipo de Comunicación y Col	1,015,574,768.00	
Equipo de Transporte ,Traccio	246,604,471.00	
	950,609,378.00	
	128,835,290.00	
<u>Depreciación Acumulada</u>		(2,638,395,050.15)
Edificios, Equipos y Enseres	(2,638,395,050.15)	
<u>Otros Activos</u>		19,448,566,660.08
Gastos Pagados Por Anticipado	16,106,669.00	
Seguros	13,293,336.00	
Auxilio Funerario	6,273,206.00	
Edificacion, Maquinaria y Equip	1,334,890.00	
Seguro de Vida Empleados	3,438,985.00	
Vehiculo	55,465.00	
Empleados	1,166,666.00	
Seguro Estudiantil	1,024,124.00	
Otros servicios	2,813,333.00	
Bienes de Arte y Cultura	701,878,754.64	
Intangibles	531,278,364.92	
Derechos-Afiliaciones	13,019,999.92	
Licencias y Software	518,258,365.00	
<u>Amortizacion Acumulada Intangibles</u>	(415,881,216.00)	
Licencias y Software	(415,881,216.00)	
Valorizaciones	18,615,184,087.52	
Valorización Inversion Fodesepl	6,823,106.33	
Valorizacion Terrenos	13,445,794,087.00	
Valorización Edificaciones	4,970,592,420.19	
Valorizacion Muebles,enseres	191,974,474.00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>26,767,233,367.16</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>32,468,454,235.64</u>
CUENTAS DE ORDEN		
Derechos Contingentes		259,770,647.00
Otras Cuentas Deudoras		4,781,897.00