

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2018**  
**(Cifras en Pesos )**



	PERIODO ACTUAL ABRIL 30 DE 2018		PERIODO ACTUAL ABRIL 30 DE 2018
<b>COD. ACTIVO</b>		<b>COD. PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>2,033,318,427</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>1,482,967,911</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,345,155,882	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	-
1105 CAJA	5,471,000	2313 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	-
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-291,480,282		
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1,631,175,145	24 CUENTAS POR PAGAR	605,397,523
13 CUENTAS POR COBRAR	456,383,066	2401 ADQUISIC. DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	441,630,794
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	351,848,966	2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	113,106,855
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	104,534,100	2436 RETEPUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5,108,534
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	21,998,416	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13,072,814
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	21,998,416	2470 REC.RECIB SISTEM.GENRLS PENSIONES Y RIESGOS	1,641,162
CXC MATRICULAS EMPLEADOS	-	2490 OTRAS CXP -APORTE ICBF Y SENA	30,839,564
15 INVENTARIOS	183,061,097	25 OBLIGACIONES LABORALES	877,570,388
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	141,054,982	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	877,570,388
1525 EN TRÁNSITO	34,902,115	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>8,816,000</b>
1530 EN PODER DE TERCEROS	7,104,000	27 PROVISIONES	8,816,000
19 OTROS ACTIVOS	26,719,965	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	8,816,000
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	19,220,965		
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7,499,000	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,491,783,911</b>
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>9,975,675,684</b>		
12 INVERSIONES	33,028,993	<b>PATRIMONIO</b>	
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	33,028,993	31 PATRIMONIO DE LAS INST. EDUC. SUPERIOR PUBLICAS	10,517,210,200
13 CUENTAS POR COBRAR	-	3105 CAPITAL FISCAL	11,100,898,461
1385 CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO	76,788,385	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,339,533,118
1386 DETERIORO ACUM. CUENTAS POR COBRAR (CR)	-76,788,385	3145 IMPACTOS TRANSICION NUEVO MARCO DE REGULACION	755,844,857
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9,855,413,784	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10,517,210,200</b>
1605 TERRENOS	5,135,975,000		
1625 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	158,823,481	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>12,008,994,110</b>
1640 EDIFICACIONES	3,530,047,583		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,837,115,400	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	648,731,869	81 ACTIVOS CONTINGENTES	33,261,859
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2,805,611,868	8120 LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCION CONFLICTOS	2,083,708
1675 EQUIPO DE TRANS. TRACCION Y ELEVACION	94,905,000	8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	31,178,151
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	701,878,755	89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-33,261,859
1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-5,057,675,152	8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-33,261,859
19 OTROS ACTIVOS	87,232,907	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	663,071,720	91 PASIVOS CONTINGENTES	-940,562,198
1975 AMORT. ACUM. INTANGIBLES (CR)	-575,838,813	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-180,113,436
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>12,008,994,110</b>	9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-760,448,762
		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	940,562,198
		9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	940,562,198

RAMON DANIEL ESPINOSA RODRIGUEZ  
Representante Legal

JOSÉ ALBERTO ROMERO CEBALLOS  
Vicerrector Administrativo y Financiero

DIANA CONSUELO RUIZ DOMÍNGUEZ  
Profesional Universitario - Contadora

**INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**PERIODO :ENERO 1 AL 30 DE ABRIL 2018**  
**(Cifras en Pesos )**



CODIGO	CONCEPTO	VALORES	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>3,149,477,644</b>	
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>203,437,764.00</b>	
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E ING NO TRIBUTARIOS	203,437,764	
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,946,039,880</b>	
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	893,504,964	
4390	OTROS SERVICIOS-ADMN PROYECTOS-GOBERNACION	2,111,060,055	
4395	DEV.REVAJAS YDTOS EN VTA DE SERVICIOS(DB)	-58,525,139	
<b>GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES</b>		<b>4,634,424,767</b>	
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>1,906,382,187</b>	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,035,373,122	
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	24,519,132	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	227,908,004	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	26,383,760	
5107	PRESTACIONES SOCIALES	461,719,812	
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7,554,536	
5111	GENERALES	43,615,009	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	79,308,813	
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>		
6305	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS EDUCATIVOS	2,728,042,580	
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-1,484,947,123</b>	
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>274,514,140</b>	
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		
4802	FINANCIEROS	21,968,490	
4808	DIVERSOS	252,545,650	
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>129,100,134.67</b>	
5120	GRAVAMEN A MTOS FINANCIEROS	10,548,298	
5111	AMORTIZACION LICENCIAS	34,897,408	
<b>53</b>	<b>DETERIORO,DEPRECIAC.,AMORTIZ Y PROV.</b>		
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	23,163,454	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>60,490,974.80</b>	
5802	COMISIONES	5,149,020.80	
5890	GASTOS DIVERSOS	55,341,954.00	
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-1,339,533,118</b>	

  
**RAMON DANIEL ESPINOSA RODRIGUEZ**  
Representante Legal

  
**JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS**  
Vicerrector Administrativo y Financiero

  
**DIANA CONSUELO RUIZ DOMINGUEZ**  
Profesional Universitario -Contadora