

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT.890325989
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Al 31 de enero de 2020
(Cifras en Pesos)



Código	Cuentas	Periodo Actual 2020	Periodo Anterior 2019	%
	INGRESOS OPERACIONALES	15,167,889	23,571,555	-36%
41	Ingresos Fiscales	-	-	0%
4110	Contrib.Tasas e Ing no Tributarios	-	-	0%
	Estampilla Procultura Deptal			
43	Venta de Servicios	15,167,889	23,571,555	-36%
4305	Servicios Educativos	112,189,946	97,160,994	15%
4390	Otros Servicios-Admón PY-Gobernación	-	-	0%
4395	Dev.Rebaja y Dtos en Venta de Servicios	97,022,057	73,589,439	32%
	GASTOS y COSTOS OPERACIONALES	806,775,678	816,422,113	-1%
51	De Administración	387,584,255	393,211,962	-1%
5101	Sueldos y Salarios	169,737,039	166,947,401	2%
5102	Contribuciones Imputadas	3,888,375	2,972,089	31%
5103	Contribuciones Efectivas	63,348,219	64,202,299	-1%
5104	Aportes Sobre la Nómina	7,533,100	7,451,700	1%
5107	Prestaciones Sociales	110,986,647	127,717,835	-13%
5108	Gastos de Personal Diversos	12,478,736	3,545,226	252%
5111	Generales	10,272,713	11,648,535	-12%
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	9,339,426	8,726,877	7%
6	COSTO DE VENTAS			
6305	Costo de Ventas de Servicios Educativos	419,191,423	423,210,151	-1%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	(791,607,789)	(792,850,558)	0%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	46,923,341	51,105,109	
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	45,563,718	43,744,224	4%
4428	Otras Transferencias-Intereses Cesantías	45,563,718	43,744,224	4%
48	Otros Ingresos	1,359,623	7,360,885	-82%
4802	Financieros	-	912,708	-100%
4808	Diversos	1,359,623	6,448,177	-79%
	GASTOS NO OPERACIONALES	8,372,954	26,064,603	-68%
5120	Gravamen a Mtos.Financieros	-	2,545,520	-100%
5111	Amortización Licencias	2,897,033	724,352	300%
53	DETERIORO,DEPRECIAC.,AMORTIZ Y PROV	3,556,796	3,229,958	10%
5360	Depreciac.Propiedad Planta y Equipo	3,556,796	3,229,958	10%
58	OTROS GASTOS	1,919,125	19,564,773	-90%
5802	Comisiones	1,608,605	1,764,773	-9%
5804	Gastos Financieros	-	-	100%
5890	Gastos Diversos	310,520	17,800,000	-98%
5895	Ajustes a Serv.Periodos Anteriores - Regalias	-	-	100%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(753,057,402)	(767,810,052)	-2%

RAMÓN DANIEL ESPINOSA RODRÍGUEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
 JEFE DEL AREA FINANCIERA

DIANA CONSUELO RUIZ DOMÍNGUEZ
 CONTADORA T.P. 27824-T

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT.890325989
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVO
Al 31 de enero de 2020
(Cifras en pesos)



Código	Periodo Actual 2020	Periodo Anterior 2019	%	Código	Periodo Actual 2020	Periodo Anterior 2019	%
ACTIVOS				PASIVO			
CORRIENTE	5,758,795,940	1,958,743,785	194%	CORRIENTE	1,449,543,198	2,693,310,523	-46%
11 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4,536,725,744	1,525,104,379	197%	23 PRESTAMOS POR PAGAR	-	1,200,000,000	-100%
1105 Caja	4,650,000	5,250,000	-11%	2313 Financiamiento Interno a Corto Plazo	-	1,200,000,000	-100%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	3,240,269,195	448,989,627	21%				
1133 Equivalente al Efectivo-CDT	1,291,806,549	1,070,864,752	21%	24 CUENTAS POR PAGAR	346,654,580	192,811,307	80%
13 CUENTAS POR COBRAR	966,763,190	226,216,403	327%	2401 Adquic. de Bienes y Servicios Nales.	258,476,624	72,160,419	258%
1317 Prestación de Servicios	238,416,436	133,858,325	78%	2407 Recursos a Favor de Terceros	33,847,152	90,042,217	-62%
1337 Transferencias por Cobrar	-	818,813	-100%	2424 Descuentos de Nómina	8,644,353	(17,644,328)	-149%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	728,346,754	91,539,265	696%	2436 Retefuente e Impuesto Timbre	5,079,262	(2,099,707)	-342%
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	39,788,265	33,315,769	19%	2440 Impuesto Contr. y Tasas por Pagar	1,162,200	1,154,600	1%
1415 Préstamos Concedidos-Empleados	39,788,265	33,315,769	19%	2470 Rec.Recib Sist.Geral Pensio y Riesgos	39,444,989	49,198,106	-20%
15 INVENTARIOS	142,663,949	138,545,297	3%	2490 Otras CXP Aporte ICBF y SENA	-	-	-
1514 Materiales y Suministros	134,160,980	138,545,297	-3%	25 OBLIGACIONES LABORALES	432,402,509	676,807,160	-36%
1525 Inventario en Tránsito	8,502,969	-	100%	2511 Beneficios Empleados a Corto Plazo	432,402,509	674,088,438	-36%
19 OTROS ACTIVOS	72,854,792	35,561,937	105%	2515 Otros Beneficios a largo Plazo	-	2,718,722	-100%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	69,854,792	34,021,737	105%	29 OTROS PASIVOS	670,486,109	623,692,056	8%
1906 Avances y Anticipos Entregados	3,000,000	1,540,200	95%	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	670,486,109	623,692,056	8%
1906 Avances y Anticipos Entregados	3,000,000	1,540,200	95%				
NO CORRIENTE	25,364,905,671	21,208,724,139	20%	NO CORRIENTE	-	-	-
12 INVERSIONES	49,303,917	46,381,079	6%	TOTAL PASIVO	1,449,543,198	2,693,310,523	-46%
1224 Inv.Admón de Liquidez al Costo	49,303,917	46,381,079	6%				
13 CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO	3,630,000	-	100%	PATRIMONIO			
1385 Cuentas por Cobrar Difícil Recaudo	80,418,385	76,788,385	5%	31 PATRIMONIO			
1386 Deterioro Acumulado de CxC	-	76,788,385	0%	3105 Capital Fiscal	7,224,340,803	7,002,960,515	3%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	25,173,047,175	21,133,628,820	19%	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	23,202,875,013	14,239,008,937	63%
1605 Terrenos	12,397,456,097	11,703,250,337	6%	3110 Resultados del Ejercicio	(753,057,402)	(767,810,053)	-2%
1625 Prop.Planta y Equipo en Tránsito	-	-	0%				
1635 Bienes Muebles en Bodega	2,267,008,800	-	100%	TOTAL PATRIMONIO	29,674,158,414	20,474,157,400	45%
1640 Edificaciones	9,898,147,680	8,600,148,912	15%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	31,123,701,612	23,167,467,923	34%
1655 Maquinaria y Equipo	1,971,971,450	1,826,822,900	8%				
1665 Muebles, Enseres, Eq.de Oficina	815,656,156	637,330,748	28%				
1670 Eq. de Comunicación y Cómputo	2,857,147,869	2,856,915,869	0%				
1675 Eq. de Transp.Tracc.Elevación	94,905,000	94,905,000	0%				
1681 Bienes de Artes y Cultura	718,980,870	718,980,870	0%				
1685 Depreciación Acumulada	(5,848,226,747)	(5,304,725,816)	10%				
19 OTROS ACTIVOS	138,924,580	28,714,240	384%				
1909 Depósito entre.Garantía-Embargos	96,163,888	-	100%				
1970 Intangibles	689,962,490	663,071,720	4%				
1975 Amortización Acumulada	(647,201,798)	(634,357,480)	2%				
TOTAL ACTIVO	31,123,701,612	23,167,467,923	34%				
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	
81 Activos Contingentes	40,365,859	40,365,859		91 Acreedoras por Contra	1,202,618,741	1,140,803,026	
8120 Litig.y Mecan. altern.de Soluc. Conflicto	2,083,708	2,083,708	0%	9120 Litig.y Mecan. altern.de Soluc. Conflicto	188,929,436	180,113,436	0%
8190 Otros Activos Contingentes	38,282,151	38,282,151	0%	9190 Otros Pasivos Contingentes	1,013,689,305	960,689,590	0%
89 Deudoras por el contrario(CR)	40,365,859	40,365,859		99 Acreedora por el Contrario(DB)	1,202,618,741	1,140,803,026	
8905 Activos Contingentes por el contrario(CR)	-	40,365,859	-	9905 Pasivos Contingentes por el contrario(DB)	-	1,140,803,026	0%

