

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
NIT. 890325989
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVO
Al 30 de JUNIO de 2020
(Cifras en pesos)



| Código | Periodo Actual 2020 | Periodo Anterior 2019 | % | Código | Periodo Actual 2020 | Periodo Anterior 2019 | % |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-------------|
| ACTIVO | | | | PASIVO | | | |
| CORRIENTE | 7,883,633,024 | 2,133,145,795 | 270% | CORRIENTE | 969,377,526 | 1,196,731,226 | -19% |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 6,976,583,351 | 1,666,330,974 | 319% | 23 PRESTAMOS POR PAGAR | - | - | 0% |
| 1105 Caja | 7,700,000 | 5,770,000 | 33% | 2313 Financiamiento Interno a Corto Plazo | - | - | 0% |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | 5,668,883,351 | 485,329,097 | 1068% | 24 CUENTAS POR PAGAR | 224,997,237 | 313,290,144 | -28% |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | - | - | 0% | 2401 Adquic. de Bienes y Servicios Nales. | 104,666,060 | 210,600,205 | -50% |
| 1133 Equivalente al Efectivo-CDT | 1,300,000,000 | 1,175,231,877 | 11% | 2424 Descuentos de Nómina | 38,820,902 | 35,025,101 | 11% |
| 13 CUENTAS POR COBRAR | 253,742,507 | 266,370,482 | -5% | 2436 ReteFuente e Impuesto Timbre | 11,727,341 | 10,727,427 | 9% |
| 1317 Prestación de Servicios | 155,428,538 | 206,119,921 | -25% | 2440 Impuesto Contr. y Tasas por Pagar | 18,577,456 | 15,975,067 | 16% |
| 1337 Transferencias por Cobrar | 6,695,936 | - | - | 2470 Rec.Recib Sist.General Pensio y Riesgos | 1,306,800 | 1,030,000 | 27% |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | 91,618,033 | 60,250,561 | 52% | 2490 Otras CXP Aporte ICBF y SENA | 49,898,678 | 39,932,344 | 25% |
| 14 PRÉSTAMOS POR COBRAR | 38,018,396 | 28,363,587 | 34% | 25 OBLIGACIONES LABORALES | 700,954,571 | 834,441,082 | -16% |
| 1415 Préstamos Concedidos-Empleados | 38,018,396 | 28,363,587 | 34% | 2511 Beneficios Empleados a Corto Plazo | 700,954,571 | 834,441,082 | -16% |
| 15 INVENTARIOS | 132,771,413 | 137,854,720 | -4% | 2515 Otros Beneficios a largo Plazo | - | - | #DIV/0! |
| 1514 Materiales y Suministros | 129,084,774 | 137,854,720 | -6% | 29 OTROS PASIVOS | 43,425,718 | 49,000,000 | -11% |
| 1525 Inventario en Tránsito | 3,686,639 | - | 100% | 2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS | 9,500,000 | - | - |
| 19 OTROS ACTIVOS | 482,517,356 | 34,226,032 | 1310% | 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | - | - | #DIV/0! |
| 1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 147,317,950 | 19,816,032 | 643% | 2910 Arrendamiento Cafeteria | - | - | #DIV/0! |
| 1906 Avances y Anticipos Entregados | 335,199,406 | 14,410,000 | 100% | 2910 Servicios Educativos | 33,925,718 | 49,000,000 | -31% |
| NO CORRIENTE | 25,168,563,311 | 20,988,935,630 | 20% | NO CORRIENTE | - | - | - |
| 12 INVERSIONES | 49,303,917 | 46,381,079 | 6% | TOTAL PASIVO | 969,377,526 | 1,196,731,226 | -19% |
| 1224 Inv.Admón de Liquidez al Costo | 49,303,917 | 46,381,079 | 6% | 31 PATRIMONIO | 7,228,913,798 | 7,011,163,752 | 3% |
| 13 CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO | 3,630,000 | - | 100% | 3105 Capital Fiscal | 23,202,875,013 | 18,043,434,537 | 29% |
| 1385 Cuentas por Cobrar Difícil Recaudo | 80,418,385 | 76,788,385 | 5% | 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,651,029,998 | -3,129,248,090 | 153% |
| 1386 Deterioro Acumulado de CxC | - | -76,788,385 | 0% | TOTAL PATRIMONIO | 32,082,818,809 | 21,925,350,199 | 46% |
| 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 24,965,550,378 | 20,917,462,071 | 19% | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 33,052,196,335 | 23,122,081,425 | 43% |
| 1605 Terrenos | 12,397,456,097 | 11,703,250,337 | 6% | | | | |
| 1625 Prop.Planta y Equipo en Tránsito | - | - | 0% | | | | |
| 1635 Bienes Muebles en Bodega | 2,278,828,200 | - | 100% | | | | |
| 1640 Edificaciones | 9,926,541,508 | 8,600,148,912 | 15% | | | | |
| 1655 Maquinaria y Equipo | 1,972,455,550 | 1,832,612,816 | 8% | | | | |
| 1665 Muebles, Enseres, Eq. de Oficina | 820,279,856 | 638,162,463 | 29% | | | | |
| 1670 Eq. de Comunicación y Computo | 2,857,147,869 | 2,857,147,869 | 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 | (6,101,044,572) | -5,527,746,195 | 10% | | | | |
| 19 OTROS ACTIVOS | 150,079,017 | 25,092,480 | 498% | | | | |
| 1909 Depósito entre.Garantía-Embargos | 96,163,888 | - | 100% | | | | |
| 1970 Intangibles | 715,602,090 | 663,071,720 | 8% | | | | |
| 1975 Amortización Acumulada | (661,686,961) | -637,979,240 | 4% | | | | |
| TOTAL ACTIVO | 33,052,196,335 | 23,122,081,425 | 43% | | | | |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | - | - | - | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | - | - | - |
| 81 Activos Contingentes | 40,365,859 | 40,365,859 | 0% | 91 Acreedoras por Contra | 1,202,618,741 | 1,149,619,026 | 0% |
| 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 | 188,929,436 | 0% |
| 8190 Otros Activos Contingentes | 38,282,151 | 38,282,151 | 0% | 9190 Otros Pasivos Contingentes | 1,013,689,305 | 960,689,590 | 6% |
| 89 Deudoras por el contrario(CR) | 40,365,859 | 40,365,859 | - | 99 Acreedora por el Contrario(DB) | 1,202,618,741 | 1,149,619,026 | 0% |
| 8905 Activos Contingentes por el contrario(CR) | 40,365,859 | 40,365,859 | 0% | 9905 Pasivos Contingentes por el contrario(DB) | - | - | 5% |

RAMÓN DANIEL ESPINOSA RODRÍGUEZ
Representante Legal

JOSÉ ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Vicerrector Administrativo y Financiero

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

INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE BELLAS ARTES
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 AL 30 DE JUNIO 2020



(Cifras en Pesos)

| CODIGO | CONCEPTO | VALORES |
|--|--|----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | 6,383,515,968 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 335,636,436 |
| 4110 | CONTRIBUCIONES, TASAS E ING NO TRIBUTARIOS | 335,636,436 |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 6,047,879,532 |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | 1,258,727,013 |
| 4390 | OTROS SERVICIOS-ADMÓN PROYECTOS-GOBERNACIÓN | 5,175,476,000 |
| 4395 | DEV.REBAJAS Y DTOS EN VTA DE SERVICIOS(DB) | -386,323,481 |
| GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES | | 6,829,564,064 |
| 51 | DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 2,182,749,317 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 1,117,604,258 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 8,357,388 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 358,662,139 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 51,064,580 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 540,559,576 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 28,021,306 |
| 5111 | GENERALES | 54,067,322 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 24,412,748 |
| 6 | COSTO DE VENTAS | |
| 6305 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS EDUCATIVOS | 4,646,814,748 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | -446,048,096 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | 2,149,149,768 |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 2,084,274,915 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 2,084,274,915 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 64,874,853 |
| 4802 | FINANCIEROS | 32,657,861 |
| 4808 | DIVERSOS | 32,216,992 |
| 4830 | REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | - |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | 52,071,674 |
| 5120 | GRAVAMEN A MTOS FINANCIEROS | 4,589,624 |
| 5111 | AMORTIZACIÓN LICENCIAS | 17,382,196 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIAC., AMORTIZ Y PROV. | 21,411,396 |
| 5360 | DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y | 21,411,396 |
| 58 | OTROS GASTOS | 8,688,458 |
| 5802 | COMISIONES | 4,913,988 |
| 5804 | GASTOS FINANCIEROS | - |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 2,411,354 |
| 5895 | AJUSTES A SERV.PERIODOS ANTERIORES-REGALIAS | 1,363,116 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | | 1,651,029,998 |


JOSE ALBEIRO ROMERO CEBALLOS
Vicerrector Administrativo y Financiero


RAMÓN DANIEL ESPINOSA RODRÍGUEZ


DIANA CONSUELO RUIZ DOMÍNGUEZ
Profesional Universitario - Contadora-TP.27824