

|  | <u>2023</u>                 | <u>2022</u>                 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                             |                             |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>  |                             |                             |
| <i>Efectivo y Equivalentes de Efectivo:</i>                      | 3.311.650.110               | 1.865.092.811               |
| 1105 Caja  | 1.777.640                   | 1.580.180                   |
| 1110 Depósitos en instituciones financieras                      | 3.309.872.470               | 1.863.512.631               |
| 111005 Cuenta Corriente  | 587.353.318                 | 562.908.258                 |
| 111006 Cuenta Ahorros  | 2.722.519.152               | 1.300.604.373               |
| <i>Cuentas por Cobrar</i>  | 894.999.579                 | 192.040.123                 |
| 1337 Transferencias por cobrar                                   | 0                           | 0                           |
| 1384 Otras cuentas por cobrar                                    | 894.999.579                 | 192.040.123                 |
| <i>Inventarios</i>   | 707.675.347                 | 272.839.357                 |
| 1510 Mercancías en existencia                                    | 0                           | 272.839.357                 |
| 1525 En tránsito   | 707.675.347                 | 0                           |
| <b>Total Activos Corrientes</b>                                  | <b><u>4.914.325.036</u></b> | <b><u>2.329.972.291</u></b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                       |                             |                             |
| <i>Propiedad, Planta y Equipo</i>                                | 634.277.395                 | 681.892.636                 |
| 1655 Maquinaria y equipo   | 674.270.118                 | 674.270.118                 |
| 1670 Equipos de comunicación y computación                       | 15.100.000                  | 15.100.000                  |
| 1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (Cr) | (55.092.723)                | (7.477.482)                 |
| <i>Otros activos</i>   | 37.306.791                  | 0                           |
| 1906 Avances y anticipos entregados                              | 37.306.791                  | 0                           |
| 1970 Intangibles   | 0                           | 210.000                     |
| 1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)                  | 0                           | -210.000                    |
| <b>Total Activos No Corrientes</b>                               | <b><u>671.584.186</u></b>   | <b><u>681.892.636</u></b>   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  | <b><u>5.585.909.222</u></b> | <b><u>3.011.864.927</u></b> |
| <b>PASIVO</b>  |                             |                             |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>  |                             |                             |
| <i>Cuentas por pagar:</i>  | 278.743.876                 | 356.814.855                 |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales                | 0                           | 191.145.705                 |
| 2407 Recursos a favor de terceros                                | 77.422.186                  | 77.346.442                  |
| 2424 Descuentos de nómina  | 25.225.365                  | 11.373.622                  |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre                 | 61.965.308                  | 37.488.275                  |
| 2445 Impuesto al valor agregado IVA                              | 101.155.417                 | 33.464.901                  |
| 2490 Otras cuentas por pagar                                     | 12.975.600                  | 5.995.910                   |
| <i>Beneficios a los empleados</i>                                | 344.532.657                 | 255.650.010                 |
| 2511 Beneficios a empleados a corto plazo                        | 344.532.657                 | 255.650.010                 |
| <i>Otros pasivos</i>   | 3.458.393.216               | 1.158.595.786               |
| 2902 Recursos en administración                                  | 3.458.393.216               | 1.158.595.786               |
| <b>Total pasivos corrientes</b>                                  | <b><u>4.081.669.749</u></b> | <b><u>1.771.060.651</u></b> |
| <b>TOTAL PASIVO</b>  | <b><u>4.081.669.749</u></b> | <b><u>1.771.060.651</u></b> |
| <b>PATRIMONIO</b>  |                             |                             |
| <i>Capital Fiscal</i>  | 992.109.475                 | 992.109.475                 |
| <i>Resultado del ejercicio</i>                                   | 48.995.763                  | 6.424.685                   |
| <i>Resultados de ejercicios anteriores</i>                       | 463.134.235                 | 242.270.116                 |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  | <b><u>1.504.239.473</u></b> | <b><u>1.240.804.276</u></b> |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>                               | <b><u>5.585.909.222</u></b> | <b><u>3.011.864.927</u></b> |

  
**HERNÁN DARIO SANCHEZ QUITIAQUEZ**  
Gerente


  
**JHON FERNANDO ARISMENDY ESPINOSA**  
Contador  
TP. 105273-T



**Instituto Municipal de Cultura, Recreación y Deporte**  
**Estado de Resultados Individual**  
A 30 de junio de 2023  
(Cifras en pesos Colombianos)

|   | <u>2023</u>          | <u>2022</u>          |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Ingresos</b>   |                      |                      |
| <i>Transferencias</i>   |                      |                      |
| 4428 Otras transferencias                                     | 500.000.000          | 549.999.999          |
| 442803 Para gastos de funcionamiento                          | 500.000.000          | 549.999.999          |
| <i>Otros ingresos</i>   |                      |                      |
| 4808 Ingresos diversos  | 1.240.047.003        | 763.970.723          |
| 480813 Comisiones   | 1.240.047.003        | 763.970.723          |
| 480826 Recuperaciones   | 0                    | 536.376              |
| <b>Total ingresos</b>   | <u>1.740.047.003</u> | <u>1.313.970.722</u> |
| <b>Gastos</b>   |                      |                      |
| <i>De administración y operación</i>                          |                      |                      |
| 5101 Sueldos y salarios                                       | 1.677.400.570        | 1.302.468.597        |
| 5102 Contribuciones imputadas                                 | 796.735.146          | 541.068.014          |
| 5103 Contribuciones efectivas                                 | 2.364.086            | 1.878.093            |
| 5104 Aportes sobre la nómina                                  | 218.419.200          | 152.412.700          |
| 5107 Prestaciones sociales                                    | 45.957.100           | 32.143.200           |
| 5111 Generales  | 286.362.449          | 207.103.024          |
| 5120 Impuestos, contribuciones y tasas                        | 295.498.590          | 352.595.571          |
| <i>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</i>             |                      |                      |
| 5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo             | 32.063.999           | 15.267.995           |
|   | 23.807.619           | 5.077.937            |
|   | 23.807.619           | 5.077.937            |
| <b>Total gastos</b>   | <u>1.701.208.189</u> | <u>1.307.546.534</u> |
| <b>Utilidad operacional</b>                                   | <u>38.838.814</u>    | <u>6.424.188</u>     |
| <b>Otros ingresos y gastos</b>                                |                      |                      |
| <i>Otros ingresos</i>   |                      |                      |
| 4808 Ingresos diversos  | 10.158.477           | 1.293                |
| 480825 Sobrantes  | 565.576              | 1.293                |
| 480890 Otros ingresos diversos                                | 579                  | 0                    |
| 4802 Financieros  | 564.997              | 1.293                |
| 480201 Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 9.592.901            | 0                    |
|   | 9.592.901            | 0                    |
| <i>Otros gastos</i>   |                      |                      |
| 5890 Gastos diversos  | 1.528                | 796                  |
|   | 1.528                | 796                  |
| <b>Resultado del periodo</b>                                  | <u>48.995.763</u>    | <u>6.424.685</u>     |

  
**HERNÁN DARÍO SÁNCHEZ QUITIAQUEZ**  
Gerente

  
**JHON FERNANDO ARISMENDY ESPINOSA**  
Contador  
TP. 105273-T