



Instituto Municipal de Cultura, Recreación y Deporte

Estado de Situación Financiera Individual

A 31 de agosto de 2025

(Cifras en pesos Colombianos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

111005 Cuenta Corriente

111006 Cuenta Ahorros

Cuentas por Cobrar

1384 Otras cuentas por cobrar

Total Activos Corrientes

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad, Planta y Equipo

1655 Maquinaria y equipo

1670 Equipos de comunicación y computación

1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (Cr)

Otros activos

1908 Recursos entregados en administración

Total Activos No Corrientes

TOTAL ACTIVO

PASIVO

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por pagar:

2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales

2407 Recursos a favor de terceros

2424 Descuentos de nómina

2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre

2445 Impuesto al valor agregado IVA

2490 Otras cuentas por pagar

Beneficios a los empleados

2511 Beneficios a empleados a corto plazo

Otros pasivos

2902 Recursos en administración

Total pasivos corrientes

TOTAL PASIVO

PATRIMONIO

Capital Fiscal

Resultado del ejercicio

Resultados de ejercicios anteriores

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

LUZ ADRIANA HENAO PULGARÍN

Gerente

	2025	2024
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo:	4.673.157.683	1.391.530.277
111005 Cuenta Corriente	0	42
111006 Cuenta Ahorros	4.673.157.683	1.391.530.235
Cuentas por Cobrar	4.494.593.385	3.192.745.158
1384 Otras cuentas por cobrar	4.494.593.385	3.192.745.158
Total Activos Corrientes	9.167.751.068	4.584.275.435
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipo	943.511.447	578.726.264
1655 Maquinaria y equipo	1.154.689.468	674.270.118
1670 Equipos de comunicación y computación	29.250.002	15.100.000
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (Cr)	(240.428.023)	(110.643.854)
Otros activos	0	707.675.347
1908 Recursos entregados en administración	-	707.675.347
Total Activos No Corrientes	943.511.447	1.286.401.611
TOTAL ACTIVO	10.111.262.515	5.870.677.046
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar:	3.034.956.629	2.494.028.354
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.134.306.921	1.773.453.354
2407 Recursos a favor de terceros	199.559.142	123.768.376
2424 Descuentos de nómina	22.573.841	17.619.960
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	59.869.876	85.014.557
2445 Impuesto al valor agregado IVA	299.547.401	226.433.152
2490 Otras cuentas por pagar	319.099.448	267.738.955
Beneficios a los empleados	503.083.021	444.947.149
2511 Beneficios a empleados a corto plazo	503.083.021	444.947.149
Otros pasivos	5.712.099.913	1.378.821.357
2902 Recursos en administración	5.712.099.913	1.378.821.357
Total pasivos corrientes	9.250.139.563	4.317.796.860
TOTAL PASIVO	9.250.139.563	4.317.796.860
PATRIMONIO		
Capital Fiscal	1.022.110.077	992.109.475
Resultado del ejercicio	- 459.560.996	46.039.903
Resultados de ejercicios anteriores	298.573.871	514.730.808
TOTAL PATRIMONIO	861.122.952	1.552.880.186
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	10.111.262.515	5.870.677.046

JHON FERNANDO ARISMENDY ESPINOSA

Contador

TP. 105273-T

o-f-1



Instituto Municipal de Cultura, Recreación y Deporte
Estado de Resultados Individual
A 31 de agosto de 2025
(Cifras en pesos Colombianos)

	2025	2024
Ingresos		
<i>Transferencias</i>	600.000.000	500.000.000
4428 Otras transferencias	600.000.000	500.000.000
442803 Para gastos de funcionamiento	600.000.000	500.000.000
<i>Otros ingresos</i>	1.594.768.607	1.903.669.320
4808 Ingresos diversos	1.594.768.607	1.903.669.320
480813 Comisiones	1.327.838.632	1.634.701.320
480817 Arrendamiento operativo	266.929.975	268.968.000
Total ingresos	2.194.768.607	2.403.669.320
Gastos		
<i>De administración y operación</i>	2.604.208.121	2.354.842.852
5101 Sueldos y salarios	1.397.721.770	1.287.108.009
5102 Contribuciones imputadas	2.918.835	3.826.449
5103 Contribuciones efectivas	403.001.200	350.370.900
5104 Aportes sobre la nómina	89.214.400	74.696.500
5107 Prestaciones sociales	560.951.416	489.060.530
5111 Generales	117.187.500	114.381.464
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	33.213.000	35.399.000
<i>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</i>	54.659.152	31.743.506
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	54.659.152	31.743.506
Total gastos	2.658.867.273	2.386.586.358
Utilidad operacional	- 464.098.666	17.082.962
Otros ingresos y gastos		
<i>Otros ingresos</i>	8.099.686	28.958.373
4802 Financieros	7.544.414	1.702.954
480201 Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	7.544.414	1.702.954
4808 Ingresos diversos	555.272	27.255.419
480809 Excedentes financieros	0	27.254.670
480825 Sobrantes	1.272	749
480826 Recuperaciones	554.000	0
<i>Otros gastos</i>	3.562.016	1.432
5890 Gastos diversos	3.562.016	1.432
Resultado del periodo	- 459.560.996	46.039.903


LUZ ADRIANA HENAO PULGARÍN
Gerente


JHON FERNANDO ARISMENDY ESPINOSA
Contador
TP. 105273-T



