

## COROPORACION CULTURAL BIBLIOTECA PUBLICA JULIO PEREZ FERRERO

NIT 807.005.753-8

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31 DE DICIEMBRE DE 2022

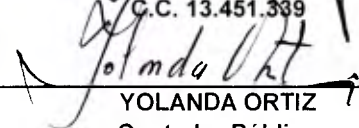
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS (\$)

ACTIVOS		2022	2021
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>Nota No. 1</b>	<b>518,993,723.85</b>	<b>463,405,209.47</b>
Caja General		361,016.63	2,074,777.63
Bancos Moneda Nacional		513,032,910.55	454,798,888.95
Organismos Cooperativos Financieros		5,599,796.67	6,531,542.89
<b>INVERSIONES</b>		<b>-</b>	<b>6,890,927.08</b>
Bonos		-	6,890,927.08
<b>DEUDORES Y CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>Nota No. 2</b>	<b>850,835,019.96</b>	<b>344,488,037.68</b>
Clientes Nacionales		767,423,291.63	314,270,617.00
Anticipos y Avances a Proveedores		8,354,493.00	-
Anticipos y Avances a Contratistas		33,006,300.00	193,000.00
Anticipos y Avances a Trabajadores		1,000,000.00	-
Otros		-	-
Anticipo Inpuesto de Renta		-	-
Retencion en la Fuente		35,902,346.33	21,948,244.84
Impuesto de Industria y Cio Retenido		3,899,589.00	6,827,175.84
Sobrantes en liquidacion		1,249,000.00	1,249,000.00
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>1,369,828,743.81</b>	<b>814,784,174.23</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>18,305,000.00</b>	<b>18,305,000.00</b>
Obras de Arte		16,500,000.00	16,500,000.00
Biblioteca		1,805,000.00	1,805,000.00
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>Nota No. 3</b>	<b>379,471,232.51</b>	<b>288,951,358.82</b>
Terrenos Urbanos		102,500,000.00	-
Terrenos Rurales		11,000,000.00	11,000,000.00
Maquinaria y Equipo		183,895,502.60	181,644,502.60
Muebles y Enseres		70,695,684.90	70,695,684.90
Equipos		67,051,162.00	67,051,162.00
Otros		240,698,224.09	197,183,655.40
Equipo Procesamiento de datos		65,358,148.00	59,468,148.00
Equipo de Telecomunicaciones		46,241,305.00	46,241,305.00
Equipo de Radio		2,450,000.00	2,450,000.00
Restaurante Otros		3,408,300.92	3,408,300.92
Flota y Equipo de Transporte		36,301,753.00	36,301,753.00
Depreciacion acumulada		450,128,848.00	386,493,153.00
<b>INTANGIBLES</b>		<b>20,011,662.00</b>	<b>20,011,662.00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>417,787,894.51</b>	<b>327,268,020.82</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,787,616,638.32</b>	<b>1,142,052,195.05</b>


 JULIO CESAR GARCIAHERREROS PRADA

Representante Legal

C.C. 13.451.339


 YOLANDA ORTIZ

Contador Público

T.P. 45.550-T


 MARIA ISABEL ROBAYO AMADO

Revisor Fiscal

TP.10206-T

## COROPORACION CULTURAL BIBLIOTECA PUBLICA JULIO PEREZ FERRERO

NIT 807.005.753-8

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31 DE DICIEMBRE DE 2022

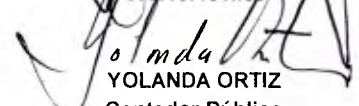
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS (\$)

PASIVOS		2022	2021
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
OTRAS PASIVOS FINANCIEROS	Nota No. 4	190,527,330.04	258,120,606.40
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota No. 4	<u>783,754,850.72</u>	<u>421,056,985.22</u>
Proveedores		548,167,684.93	227,156,890.42
Contratistas		201,781,363.63	160,535,148.09
Arrendamientos		15,916,700.00	22,357,426.00
Servicios Publicos		13,024,390.00	2,785,370.00
Seguros		4,864,712.16	2,142,000.00
Otras Cuentas por pagar		-	6,080,150.71
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>	Nota No. 4	<u>55,917,828.51</u>	<u>115,695,000.00</u>
Dian		55,917,828.51	115,695,000.00
<b>ACREEDORES VARIOS</b>		<u>4,052,396.00</u>	<u>4,023,632.00</u>
Acreeedores Varios		4,052,396.00	4,023,632.00
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	Nota No. 4	<u>35,985,464.00</u>	<u>69,177,255.00</u>
Sueldos		-	41,614,468.00
Cesantias Consolidadas		14,776,236.00	13,790,320.00
Prima Servicios		-	-
Intereses sobre Cesantias		1,759,800.00	1,643,795.00
Vacaciones Consolidadas		19,449,428.00	12,128,672.00
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<u>1,070,237,869.27</u>	<u>868,073,478.62</u>
<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			
		<u>242,662,579.38</u>	<u>12,000,915.10</u>
Dineros Recibidos para terceros ( Convenios )		227,314,546.38	9,863,733.00
Otros		15,348,033.00	2,137,182.10
<b>OTRAS PASIVOS FINANCIEROS</b>			
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>242,662,579.38</u>	<u>12,000,915.10</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>1,312,900,448.65</u>	<u>880,074,393.72</u>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>			
Donaciones			
Bienes Inmuebles		102,500,000.00	-
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		110,238,388.34	-
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		-	57,737,878.84
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		321,952,985.03	379,690,863.87
<b>AJUSTES POR CONVERGENCIA NIIF</b>		59,975,183.70 -	59,975,183.70
<b>AJUSTES POR CORRECCION DE ERRORES</b>		-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>474,716,189.67</u>	<u>261,977,801.33</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>1,787,616,638.32</u>	<u>1,142,052,195.05</u>


 JULIO CESAR GARCIAHERREROS PRADA

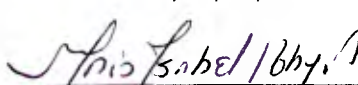
Representante Legal

C.C.13.451..39


 YOLANDA ORTIZ

Contador Público

T.P. 45550-T

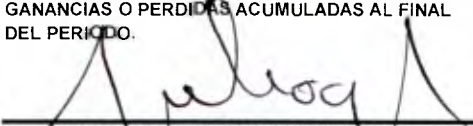
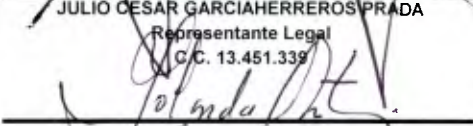

 MARIA ISABEL ROOBAYO A.


Revisor Fiscal

T.P. 10206-T

**COROPORACION CULTURAL BIBLIOTECA PUBLICA JULIO PEREZ FERRERO**  
**ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS (\$)**

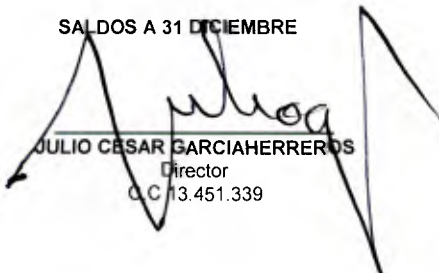
		2022	2021
<b>INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	Nota No. 5	<b>4,441,045,960.16</b>	<b>3,183,788,919.88</b>
Actividades inmobiliarias Empresariales		730,309,177.02	409,156,107.35
Actividades relacionadas con la enseñanza		141,423,500.00	118,226,350.00
Actividades de Servicios		3,569,313,283.14	2,656,406,462.33
<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>3,472,244,058.57</b>	<b>2,499,159,305.41</b>
Actividades inmobiliarias Empresariales		215,531,161.50	134,550,976.55
Actividades relacionadas con la enseñanza		88,746,823.77	126,281,465.17
Actividades de Servicios		3,167,966,073.30	2,238,326,863.69
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>968,801,901.59</b>	<b>684,629,614.27</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	Nota No. 6	<b>112,484,379.29</b>	<b>38,771,741.22</b>
Intereses		1,827.81	4,344.13
Servicios Exentos		10,000,000.00	9,085,260.00
Reintegro Costos y Gastos		99,791,348.65	25,009,392.44
Incapacidades		-	2,465,185.00
Excedentes		2,691,202.83	2,207,559.65
Descuentos		-	-
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	Nota No. 7	<b>875,218,881.56</b>	<b>726,752,140.95</b>
Gastos de Personal		270,888,669.00	288,578,252.50
Honorarios		132,113,242.00	128,594,017.00
Impuestos		37,767,433.27	34,341,234.54
Contribuciones y afiliaciones		200,000.00	339,900.00
Seguros		21,536,030.50	23,673,611.14
Servicios		219,244,152.09	166,077,722.84
Gastos Legales		9,665,012.26	9,006,195.08
Mantenimiento y Reparaciones		17,289,962.16	20,182,602.02
Adecuaciones e instalaciones		55,837,257.01	19,304,552.77
Gastos de viaje		3,947,390.00	1,268,372.00
Depreciaciones		63,635,695.00	-
Diversos		43,094,038.27	35,385,681.06
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>30,882,431.96</b>	<b>14,887,970.59</b>
Arrendamientos		-	8,100,200.00
Costos y Gastos Ejercicios anteriores		30,209,431.96	-
Gastos Extraordinarios		-	3,972,231.59
Impuesto de Renta		-	-
Multas Sanciones y litigios		673,000.00	2,815,539.00
<b>COSTOS FINANCIEROS</b>		<b>64,946,579.50</b>	<b>39,499,122.79</b>
Gastos bancarios		39,588,897.35	21,347,175.02
Comisiones		464,328.47	476,692.52
Intereses		21,629,323.27	16,801,878.24
Descuentos		2,280,286.90	840,360.00
Otros		983,743.51	33,017.01
<b>GANANCIAS PROCEDENTES DE OPERACIONES CONTINUAS</b>		<b>110,238,388.34</b>	<b>-</b>
<b>GANANCIA (PERDIDAS) PROCEDENTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>		<b>110,238,388.34</b>	<b>-</b>
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>-</b>	<b>57,737,878.84</b>
<b>GANANCIAS ACUMULADAS AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>		<b>-</b>	<b>57,737,878.84</b>
<b>GANANCIAS O PERDIDAS ACUMULADAS AL FINAL DEL PERIODO.</b>		<b>321,952,985.03</b>	<b>379,690,863.87</b>
		<b>432,191,373.37</b>	<b>321,952,985.03</b>

  
**JULIO CESAR GARCIAHERREROS PRADA**  
 Representante Legal  
 C.C. 13.451.339  
  
**YOLANDA ORTIZ**  
 Contador Público  
 T.P. 45.550-T

  
**MARIA ISABEL ROOBAYO AMADO**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 10206-T

CORPORACION CULTURAL BIBLIOTECA PUBLICA JULIO PEREZ FERRERO  
 NIT: 807.005.753-8  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

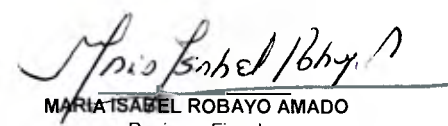
	2021	Incremento	Disminucion	2022
CAPITAL		102,500,000.00		102,500,000.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-57,737,878.84	52,500,509.50		110,238,388.34
RESULTADOS ACUMULADOS-EXCEDENTES	319,715,680.17		57,737,878.84	261,977,801.33
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE</b>	<b>261,977,801.33</b>			<b>474,716,189.67</b>



**JULIO CESAR GARCIAHERREROS**  
 Director  
 C.C. 13.451.339



**YOLANDA ORTIZ**  
 Contador Publico  
 T. P. 45.550 - T  
 C.C. 60.288.787



**MARIASABEL ROBAYO AMADO**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 10206-T  
 C.C. 60.279.946

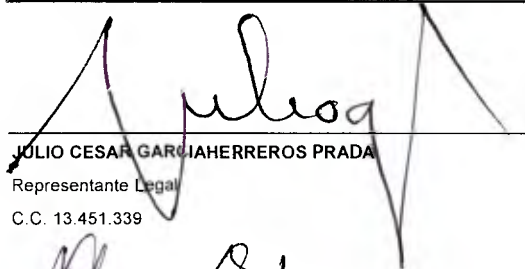
**CORPORACION CULTURAL BIBLIOTECA JULIO PEREZ FERRERO**

**NIT 807.005.753-8**

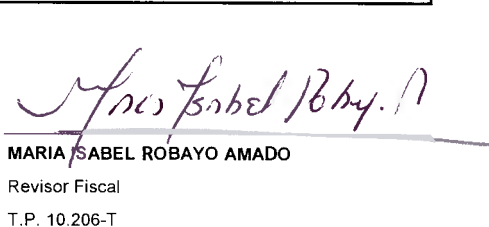
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO NIIF**

**Del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2022**

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		\$	(110,238,388)
Depreciación		\$	-
<b>UTILIDAD AJUSTADA</b>		\$	(110,238,388)
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Entradas</b>		\$	371,441,092
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras	\$	-	
Cuentas Comerciales por Pagar	\$	364,550,165	
Inversiones	\$	6,890,927	
<b>Salidas</b>		\$	(413,378,020)
Otros Activos	\$	-	
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras	\$	(506,346,982)	
Impuestos por Pagar	\$	59,777,171	
Beneficios a los Empleados	\$	33,191,791	
<b>Efectivo Neto en las Actividades de Operación</b>		\$	(41,936,927)
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>Entradas</b>			
<b>Salidas</b>		\$	(90,519,874)
Propiedad planta y equipo	\$	(90,519,874)	
<b>Efectivo Neto en las Actividades de Inversión</b>		\$	(90,519,874)
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>Entradas</b>		\$	230,690,428
Otras Obligaciones por Pagar	\$	230,661,664	
Acreedores Varios	\$	28,764	
<b>Salidas</b>		\$	67,593,276
Otros Pasivos Financieros	\$	67,593,276	
Impuestos por Pagar	\$	-	
Acreedores Varios	\$	-	
Otras obligaciones por pagar	\$	-	
<b>Efectivo Neto en las Actividades de Financiamiento</b>		\$	298,283,704
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>		\$	55,588,515
<b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>		\$	463,405,209
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>		\$	518,993,724



**JULIO CESAR GARCIA HERRERROS PRADA**  
Representante Legal  
C.C. 13.451.339



**MARIA ISABEL ROBAYO AMADO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 10.206-T



**YOLANDA ORTIZ**  
Contador Publico  
T.P. 45.550-T

# **CORPORACION CULTURAL BIBLIOTECA PUBLICA JULIO PEREZ FERRERO**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A 31 DICIEMBRE 2022**

(Valores expresados en pesos colombianos \$)

### **NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

#### **1. INFORMACION GENERAL**

##### **LA CORPORACION CULTURAL BIBLIOTECA PUBLICA JULIO PEREZ FERRERO.**

Constituida por Acta No 0001 del 24 de mayo de 2001 actuando como Entidad Jurídica sin Animo de Lucro, otorgada en Asamblea Constitutiva, con objeto social prestar el servicio de biblioteca y formar parte del sistema nacional de archivo ofreciendo servicios de custodia y conservación de documentos históricos en general, estructuración de proyectos y estrategias en la creación de una cultura en el uso de la información con sus nuevas tecnologías, servir como depositaria de los bienes materiales y valores culturales de la región así como del manejo del patrimonio bibliográfico, Servir de centro integral cultural, con atención a los eventos culturales, con actividades sociales recreativas para todos los grupos poblacionales.

#### **2. RESUMEN Y BASES DE ELABORACION DE POLITICAS CONTABLES**

##### **2.1 Bases de Elaboración.**

Los estados financieros de la Corporación Cultural Biblioteca Publica JULIO PEREZ FERRERO., han sido elaborados de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 expedido por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo el 27 de Diciembre de 2013 respecto del marco técnico normativo para las empresas del Grupo 2, que incorpora en su anexo técnico la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES versión 2009).

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con esta NIIF para PYMES, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

## **2.2 Principales Políticas Contables.**

### **Deudor y Otras Cuentas por Cobrar.**

Las cuentas por cobrar se registran de acuerdo al monto de la operación, las cuentas consideradas irrecuperables son dadas de baja por la dirección en el momento en que sean identificadas, su deterioro se evaluará por el pago posterior a la fecha pactada semestralmente.

La medición de las cuentas por cobrar será el valor presente, precio de la transacción y se reconocerán cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios o sea cuando se presente derechos de cobro.

### **Anticipos y Gastos pagados por anticipado.**

Cuando se hayan efectuados desembolsos a favor de terceros se entenderá que existe un derecho a recibir y/o reclamar una contraprestación de servicios o adquisición de bienes.

Se informará el importe total en libros de todas las cuentas por cobrar, del importe de saldo después de la conciliación, los anticipos y gastos pagados por anticipado al final del periodo.

### **Propiedad Planta y Equipo.**

Se ha condicionado a reconocer activos que su costo-beneficio sea superior en tiempo de un (1) año y costo de adquisición sea igual o superior de tres (3) SMLV.

Se medirán inicialmente al precio de adquisición incluyendo los demás costos que directamente se atribuyan a su adquisición (en el caso de impuestos no deducibles, estos se reconocerán como mayor valor del activo) y posteriormente se medirán al costo menos la depreciación acumulada e importe de deterioro cuando haya lugar a causarlo.

Se determinó la siguiente estimación de vida útil para cada activo clasificados así:

Terrenos	N/A
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipos de Oficina	5-10 años
Equipos de Computación y Comunicación	5 años
Vehículos	15 años



## **Deterioros.**

### Para Propiedad Planta y Equipo

Para determinar si existe algún tipo de deterioro para estos activos se tendrán en cuenta indicadores externos como los costos actuales de mercado de activos similares, y los indicadores internos como el posible desgaste acelerado del activo por cambios en su uso normal o mal rendimiento del esperado inicialmente.

## **Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar.**

La medición inicial será al costo de la acusación inicial de las cuentas por pagar, la mayor parte de las obligaciones son costos por servicios en la ejecución de proyectos ejecutados y de pago a corto plazo; en este caso las cuentas por pagar no causan intereses pues su ejecución se pactó a tiempos definidos según ejecución de los presupuestos inicialmente aceptados.

### Impuestos por Pagar

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

Al momento que se dé el hecho generador establecido por la norma tributaria vigente en el país, se reconocen los saldos que será liquidado en las diferentes tarifas y tributos a pagar que le correspondan a la entidad.

## **Ingresos de Actividades Ordinarias.**

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes y prestación de servicios en el curso normal de las operaciones.

Se reconocen los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades.

### a) Arriendos de Espacios varios

Se han clasificado como arrendamientos operativos porque son contratos donde **NO** se transfiere la propiedad del bien, solo se asumen algunos gastos como los de mantenimiento y servicios generales que puedan llegar a necesitar en la prestación del servicio de alquiler del espacio sea Abierto o Cerrado, y se reconocerá como un gasto los costos incurridos en la obtención del ingreso, incluyendo la depreciación; se contabilizaran todos los



Arrendamientos ya sea aquellos causados en forma temporal (esporádica) y aquellos por mensualidades o anualidades.

b) Ingresos por Convenios

Se clasificarán los convenios de acuerdo a su naturaleza y ejecución y los costos y gastos se contabilizarán separadamente por centro de costos. Se reconocerán en el momento de la firma del mismo previo soporte de la disponibilidad presupuestal.

**Otros Ingresos – Ingresos Financieros.**

Son aquellos ingresos que se reciben por las Cuentas de Ahorro de depósito de los Fondos de los Convenios a realizar, se miden según las variaciones emitidas por el ente regulador y la información recibida de los extractos bancarios.

**Gastos de Administración.**

A este concepto se le atribuyen los gastos que son directamente relacionados con las actividades que la Corporación Cultural Biblioteca Pública Julio Pérez Ferrero, por ejemplo el mantenimiento General del Conglomerado cultural todo los gastos del personal en función de la misión de la corporación personal administrativo, de logística de servicios generales, los gastos por beneficio de los empleados, y demás relacionados; y los destinados para el mantenimiento General.

**Otros Gastos – Gastos Financieros.**

Las obligaciones financieras son pocas, pero generan intereses en los plazos de pago y otros cobros financieros por las entidades bancarias, y de igual forma a lo largo del periodo se pueden incurrir en gastos que no son directos con las actividades realizadas. .

**Costos de Ventas.**

Se reconocen aquellas partidas incurridas en la obtención de los ingresos ordinarios, como lo son los costos causados en la ejecución de los proyectos y su puesta en marcha, el costo en logística en la realización de eventos, y el mantenimiento en servicios general en la prestación del servicio de alquiler de espacios, a los que haya lugar.

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### NOTA 1

#### • EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

A continuación, se relaciona lo que se tiene disponible a 31 de Diciembre de 2022:

EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO	
Caja	361.016.63
Davivienda Cta. Cte.0145	6.128.913.42
Davivienda Cta. Cte. 4751	47.789.198.98
Davivienda Cta. Cte. 4175	8.551.851.60
Davivienda. Cta Cte- 4040	22.075.658.55
Davivienda Cta Cte. 4781	622.600
Bancafe Cta Cte- 3651	352.750.00
Bancafe Cta Cte. 4873	10.260.71
Bancafe Cta Cte 5193	19.159.901.12
Banco de Bogotá Cta Cte 6705	26.691.06
Banco de Bogota Cta Cte 6697	10.767.50
Banco Citibank Cta Cte 40096	153.386.52
Banco Citibank Cta Cte 40118	41.384.50
Banco AV Villas Cta Cte 6992	20,159.18
Davivienda Cta. Cte 2884	61.986.28
Bancolombia Cta Cte 3498	1.845.920.06
Bancolombia Cta Cte 4689	2.705.599.12
Bancolombia Cta Cte 4333	120.106.89
Banco Agrario Cta Cte 7745	103,399
Banco pichincha Cta Cte	179.170.92
Davivienda. Cta Cte 0839	173159.64
Davivienda. Cta Cte 0474	41.758.19
Banco caja Social Cta Cte 4405	4.322.359.02
Banco caja Social Cta Cte 2254	114.073.473.38
Banco caja Social Cta Cte 6119	324.059.53
Banco caja Social Cta Cte 2223	18.857.098.96
Banco caja Social Cta Cte 6321	226.395.546.38
Banco Caja Social Cta Cte 7934	38.808.032.30
Banco Caja Social Cta Cte 1111	77.717.74
Banco Caja Social Cta Cte 45800	0
Ifinorte 8415 Cta de Ahorros	283.470.20

Ifinorte 8911 Cta de Ahorros	4.264.87
Ifinorte 8913 Cta de Ahorros	247,519.09
Ifinorte 2450 Cta de Ahorros	162,807.34
Ifinorte 2533 Cta de Ahorros	80,215.00
Ifinorte 3038 Cta de Ahorros	257,188.87
Ifinorte 3111 Cta de Ahorros	94,404.33
Ifinorte 3039 Cta de Ahorros	117,167.45
Ifinorte 3101 Cta de Ahorros	379,981.79
Ifinorte 3147 Cta de Ahorros	131,503.41
Ifinorte 3150 Cta de Ahorros	199,535.39
Ifinorte 3151 Cta de Ahorros	298,606.30
Ifinorte 3152 Cta de Ahorros	348,230.90
Ifinorte 3154 Cta de Ahorros	739,744.22
Ifinorte 3153 Cta de Ahorros	30,718.98
Ifinorte 3156 Cta de Ahorros	59,152.31
Ifinorte 3157 Cta de Ahorros	0
Ifinorte 83159 Cta de Ahorros	300,745.21
Ifinorte 83162 Cta de Ahorros	1,864,541.01
<b>TOTAL</b>	<b>518.993.723.85</b>

Estos valores fueron debidamente conciliados con información suministrada por las entidades bancarias.

NOTA 2

- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al final del periodo se tienen las siguientes cuentas por cobrar:

	A 1 ENERO	AUMENTO	DISMINUCION	A 31 DICIEMBRE
Clientes	314.270.617.00	453.152.674.63	0	767.423.291.63
Anticipos a Proveedores	0	0	0	8.354.493.00
Anticipos de Impuestos	30.024.420.68	11.06.514.65		41.050.935.33
A trabajadores y Contratistas	193.000.00	33.813.300	0	34.006.300.00
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>				<b>850.835.019.96</b>

- (1) Se realizaron pagos anticipados a proveedores para iniciar servicios contratados.
- (2) El saldo de anticipos a Contratista fue considerable debido a que se les hizo abono a cuentas x pagar en consideración que la ejecución del convenio se termina en la vigencia siguiente.

### NOTA 3

#### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COSTO	TERRENOS	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE COMPUTACION	EQUIPOS DE HOTELES Y RESTAURANTES	EQUIPOS DE TRANSPORTE
01 ENERO	\$ 11,000,000	\$ 181,644,503	\$ 334,930,502	\$ 108,159,453	\$ 3,408,301	\$ 36,301,753
ADICIONES	\$ 102,500,000	\$ 2,251,000	\$ 43,514,569	\$ 5,890,000	\$ -	\$ -
BAJAS						
31 DICIEMBRE	\$ 113,500,000	\$ 183,895,503	\$ 378,445,071	\$ 114,049,453	\$ 3,408,301	\$ 36,301,753

#### DEPRECIACION ACUMULADA

01 ENERO		\$ 63,511,820	\$ 248,542,508	\$ 63,726,159	\$ 1,082,643	\$ 9,630,023
DEPRECIACION ANUAL		\$ 18,164,450	\$ 28,545,051	\$ 14,026,717	\$ 479,360	\$ 2,420,117
31 DICIEMBRE		\$ 81,676,270	\$ 277,087,559	\$ 77,752,876	\$ 1,562,003	\$ 12,050,140

#### IMPORTE EN LIBROS

31 DICIEMBRE	\$ 113,500,000	\$ 102,219,233	\$ 101,357,512	\$ 36,296,577	\$ 1,846,298	\$ 24,251,613
--------------	----------------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------

VIDA UTIL		10 AÑOS	5 AÑOS	5 AÑOS	5 AÑOS	15 AÑOS
-----------	--	---------	--------	--------	--------	---------

- El Valor del Lote se encuentra sin variación pues no se ha intervenido.
- El Terreno pertenece a la Donación causada en Dic de 2022.
- La maquinaria y Equipos así como el Equipo de Transporte ha variado debido al uso y por ende a la Depreciación acumulada a la fecha. Equipos de procesamiento de datos, Muebles y Enseres, Equipos de Hotel y Restaurante.

**NOTA 4**

**CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar se clasificaron de la siguiente forma:

**PASIVOS CORRIENTES**

CONCEPTO	VALOR
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	548.167.684.93
POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	35.985.464.00
IMPUESTOS POR PAGAR	55.917.828.51
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	190.527.330.04
ACREEDORES VARIOS	4.052.396.00
CONTRATISTAS	201.781.363.63
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32.855.799.16
<b>TOTAL</b>	<b>1.069.287.866.27</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

DINERO RECIBIDO TERCEROS	242.662.579.38
--------------------------	----------------

**TOTAL PASIVOS**

**NOTA 5**

**INGRESOS ORDINARIOS**

Los Ingresos Ordinarios a 31 de Diciembre corresponden a:

CONCEPTO	VALOR
ACTIVIDADES INMOBILIARIAS	730.309.177.02
ACTIVIDADES ENSEÑANZA	141.423.500.00
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	3.960.266.612.58
DEVOLUCIONES EN VENTAS	-390.953.329.42
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 4.441.045.960.10</b>

**NOTA 6**

**OTROS INGRESOS E INGRESOS FINANCIEROS**

Corresponde a los intereses corrientes obtenidos durante el periodo por: Intereses de cuentas de Ahorro de los Depósitos de Convenios.



## OTROS INGRESOS

Se registraron otros ingresos como:

CONCEPTO	VALOR
FINANCIEROS	1.827.81
SERVICIOS	\$10.000.000
REINTEGROS	\$99.791.348.65
EXCEDENTES	2.691.202.86
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>112.484.379.32</b>

## NOTA 7

### GASTOS DE ADMINISTRACION

CONCEPTO	VALOR
BENEFICIO A EMPLEADOS	270.888.669.00
HONORARIOS	132.113.242.00
IMPUESTOS	37.767.433.27
AFILIACIONES	200.000.00
SEGUROS	21.536.030.05
SERVICIOS	219.244.152.09
DOCUMENTOS LEGALES	9.665.012.26
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	17.289.962.16
ADECUACIONES E INSTALACIONES	55.837.257.01
VIAJES	3.947.390.00
DIVERSOS	32.594.038.27
DEPRECIACION ACUMULADA	63.635.695.00
ARRENDAMIENTOS	10.500.000.00
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>875.218.881.11</b>

- (1) Los pagos administrativos que se efectuaron corresponden a la Nómina por Administración y Servicios Generales, Honorarios varios por estudios y Asesoría Financiera y Revisoría Fiscal.
- (2) Gastos por Servicios Generales de Mantenimiento, Reparaciones y Adecuaciones Locativas.

- (3) Valor servicios de guarda y custodia del Patrimonio Institucional así como pagos de los Seguros Generales y Otros Gastos Generales.
- (4) Y otros Gastos Generales en el desarrollo de la función misional de la biblioteca pública como son afiliaciones y suscripciones varias, viajes a capacitaciones de los bibliotecarios.

**OTROS GASTOS**

CONCEPTO	COSTO
OTROS	976.063.34
MULTAS ANCIONES Y LITIGIOS	673.000.00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	29.650.883.99
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>\$31.299.947.33</b>

**COSTOS FINANCIEROS**

**CON ENTIDADES BANCARIAS      \$ 63.970.516.16**

Corresponde a la Contribución de Cuentas Corrientes y servicios bancarios en general.

Cobro por trasferencias y Comisiones, uso del portal bancario.

Impuestos Asumidos, intereses por préstamo Bancario .