



**INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE MANIZALES**  
**NIT 800250029-7**  
**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE MARZO DE 2021**



Nota	Código	Periodo Actual	Marzo 2020	Vr Absoluto	%Vr	Nota	Código	Periodo Actual	Marzo 2020	Vr Absoluto	%Vr
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>					<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>				
	<b>Corriente</b>	<b>980,357,568</b>	<b>1,411,285,216</b>	<b>-430,927,648</b>	<b>-31%</b>		<b>Corriente</b>	<b>3,605,863,440</b>	<b>2,640,356,734</b>	<b>965,506,706</b>	<b>37%</b>
	<b>11 Efectivo y Equivalente de efectivo</b>	<b>361,634,885</b>	<b>190,148,196</b>	<b>171,486,689</b>	<b>90%</b>		<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>3,039,346,211</b>	<b>2,365,137,115</b>	<b>674,209,096</b>	<b>29%</b>
1105	Caja	908,526	1,818,905	-910,379	0%	2401	Adquisición de bienes y servicios	2,671,040,652	2,557,310,954	113,729,698	4%
1110	Bancos	360,726,359	188,329,291	172,397,068	92%	2407	Recursos a favor de terceros	9,984,446	12,019,758	-2,035,312	-17%
	<b>13 Deudores</b>	<b>618,722,683</b>	<b>1,221,133,779</b>	<b>-602,411,096</b>	<b>-49%</b>	2424	Descuentos de nómina	7,175,717	16,331,215	-9,155,498	-56%
1311	Ingresos no Tributarios	1,628,319	0	1,628,319	100%	2436	Retenciones en la fuente e impuesto de tie	13,398,239	15,172,817	-1,774,578	-12%
1317	Prestación de servicios	614,435,014	1,218,474,429	-604,039,415	-50%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	4,570,509	0	4,570,509	
1384	Otras cuentas por cobrar	2,659,350	2,659,350	0	0%	2445	Impuesto al valor agregado IVA	147,151,884	-348,596,385	495,748,269	-142%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recuado	21,422,500	21,422,500	0	0%	2490	Otras cuentas por pagar	186,024,764	112,898,756	73,126,008	65%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	-21,422,500	-21,422,500	0	0%		<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>198,500,903</b>	<b>209,908,341</b>	<b>-11,407,438</b>	<b>-5%</b>
	<b>ACTIVOS</b>					2511	Beneficios a los empleados corto plazo	198,500,903	209,908,341	-11,407,438	-5%
	<b>No Corriente</b>	<b>441,045,338</b>	<b>308,645,718</b>	<b>132,399,620</b>	<b>43%</b>		<b>29 Otros Pasivo</b>	<b>368,016,326</b>	<b>65,311,278</b>	<b>302,705,048</b>	<b>463%</b>
	<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>1,671,112</b>	<b>3,241</b>	<b>1,667,871</b>	<b>51462%</b>	2901	Avances y anticipos recibidos	368,016,326	63,610,201	304,406,125	479%
1224	Inversiones de Administración de liquidez al costo	1,671,112	3,241	1,667,871	51462%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	1,701,077	-1,701,077	-100%
	<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>201,828,664</b>	<b>308,645,718</b>	<b>-106,817,054</b>	<b>-35%</b>		<b>PASIVO</b>				
1605	Terrenos	0	1,691,186	-1,691,186	-100%		<b>No Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1655	Maquinaria y Equipo	0	207,860,524	-207,860,524	-100%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,605,863,440</b>	<b>2,640,356,734</b>	<b>965,506,706</b>	<b>37%</b>
1665	Muebles y enseres y equipo de oficina	95,804,116	295,694,032	-199,889,916	-68%		<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>-2,184,460,534</b>	<b>-920,425,800</b>	<b>1,264,034,734</b>	<b>137%</b>
1670	Equipo de comunicación y computo	26,422,883	404,498,363	-378,075,480	-93%		<b>3 Patrimonio</b>	<b>-2,184,460,534</b>	<b>-920,425,800</b>	<b>1,264,034,734</b>	<b>137%</b>
1675	Equipo de transporte	31,000,000	0	31,000,000	100%	3105	Capital fiscal	49,022,265	49,022,265	0	0%
1681	Bienes de arte y cultura	80,645,172	1,920,000	78,725,172	4100%	3107	Aportes Sociales	1,667,871	0	1,667,871	100%
1685	Depreciacion acumulada (Cr)	-32,043,507	-603,018,387	-570,974,880	-95%	3109	Perdidas acumuladas	-1,844,721,143	-1,215,950,472	628,770,671	52%
	<b>19 Otros activos</b>	<b>237,545,562</b>	<b>0</b>	<b>237,545,562</b>	<b>#iDIV/0!</b>	3110	Resultado del Ejercicio	-390,429,527	246,502,407	636,931,934	258%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	82,607,562	0	82,607,562	#iDIV/0!		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,421,402,906</b>	<b>1,719,930,934</b>	<b>-298,528,028</b>	<b>-17%</b>
1907	Saldo a favor IVA	154,938,000	0	154,938,000	100%						
1970	Intangibles	40,690,531	40,690,531	0	0%						
1975	Amortizacion acumulada de intangibles	-40,690,531	-40,690,531	0	0%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,421,402,906</b>	<b>1,719,930,934</b>	<b>-298,528,028</b>	<b>-17%</b>						
	<b>8 Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>							
8306	Bienes entregados en custodia (control)	954,956,149	0	954,956,149							
8915	Bienes entregados en custodia (por contra)	-954,956,149	0	-954,956,149							

**CAMILO NARANJO MOLINA**  
Gerente General

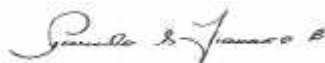
**PAULA ANDREA FRANCO BEDOYA**  
Contadora

Nota	Código	Concepto	Período Actual	Marzo 2020	Vr Absoluto	%Vr
	<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>1,068,902,472</b>	<b>5,979,975,884</b>	<b>-4,911,073,412</b>	<b>-82%</b>
	43	<b>Venta de servicios</b>	1,043,575,307	5,964,284,741	-4,920,709,434	-83%
	4390	Otros servicios	1,504,443,660	5,964,284,741	-4,459,841,081	-75%
	4395	Devoluciones rebajas y descuentos en ventas	-460,868,353	0	-460,868,353	
	48	<b>Otros ingresos</b>	<b>25,327,165</b>	<b>15,691,143</b>	<b>9,636,022</b>	<b>61%</b>
	4802	Financieros	96,324	367,338	-271,014	-74%
	4808	Diversos	25,230,841	15,323,805	9,907,036	65%
	<b>5</b>	<b>Gastos</b>	<b>724,516,433</b>	<b>464,113,322</b>	<b>260,403,111</b>	<b>56%</b>
	<b>51</b>	<b>Admnsitracion</b>	<b>409,966,832</b>	<b>434,312,827</b>	<b>-24,345,995</b>	<b>-6%</b>
	5101	Sueldos y salarios	178,385,407	190,459,886	-12,074,479	-6%
	5102	Contribuciones imputadas	244,847	314,227	-69,380	-22%
	5103	Contribuciones efectivas	44,536,600	44,586,600	-50,000	0%
	5104	Aportes de nómina	8,905,100	8,908,100	-3,000	0%
	5107	Prestaciones sociales	80,648,528	105,033,994	-24,385,466	-23%
	5108	Gastos de personal diversos	3,576,067	9,246,194	-5,670,127	-61%
	5111	Generales	68,857,659	23,312,841	45,544,818	195%
	5120	Impuestos, contribuciones y tasas	24,812,624	52,450,985	-27,638,361	-53%
	53	<b>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>3,095,198</b>	<b>0</b>	<b>3,095,198</b>	<b>100%</b>
	5360	Depreciación propiedad, planta y equipo	3,095,198	0	3,095,198	100%
	58	<b>Otros Gastos</b>	<b>311,454,403</b>	<b>29,800,495</b>	<b>281,653,908</b>	<b>945%</b>
	5802	Financieros	2,063,600	0	2,063,600	
	5804	Financieros	309,390,803	17,502,000	291,888,803	1668%
	5890	Diversos	0	12,298,495	-12,298,495	-100%
	<b>6</b>	<b>Costos de venta y de operación</b>	<b>734,815,566</b>	<b>5,269,360,155</b>	<b>-4,534,544,589</b>	<b>-86%</b>
	6390	Otros servicios	734,815,566	5,269,360,155	-4,534,544,589	-86%
		<b>UTILIDA OPERACIONAL</b>	<b>-101,207,091</b>	<b>260,611,759</b>	<b>-361,818,850</b>	<b>-139%</b>
		Provision Impuesto de Renta	0	0	0	0%
		Reserva Legal	0	0	0	0%
		<b>PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>-390,429,527</b>	<b>246,502,407</b>	<b>636,931,934</b>	<b>-258%</b>



**CAMILO NARANJO MOLINA**  
Gerente General  
Instituto de Cultura y Turismo de Manizales

Fecha de Elaboracion 29 de abril de 2021



**PAULA ANDREA FRANCO BEDOYA**  
Contadora  
TP 154480-T

**INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE MANIZALES NIT 800.250.029 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO(COP)A 31 MARZO DE 2021**



**MANIZALES  
+GRANDE**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>VAR \$</b>	<b>VAR %</b>
<b>Patrimonio</b>				
Capital fiscal	49,022,265	49,022,265	0	0%
Aportes sociales	1,667,871	-	1,667,871	0%
Perdidas acumuladas	(1,844,721,143)	(1,215,950,472)	(628,770,671)	52%
Resultado del Ejercicio	(390,429,527)	246,502,407	636,931,934	258%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>(2,184,460,534)</b>	<b>(920,425,800)</b>	<b>1,264,034,734</b>	<b>137%</b>

**CAMILO NARANJO MOLINA**

Gerente General

Instituto de Cultura y Turismo de Manizales

**PAULA ANDREA FRANCO BEDOYA**

Contadora

TP 154480-T

Fecha de Elaboracion 29 de abril de 2021