

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS
NIT. 830.000.611-1
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

PAGINA #1

	NOTA	A 31 DE DICIEMBRE		VARIACION	VARIACION
		2022	2021	ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVOS					
Activos no corrientes	2				
Propiedad planta y equipo					
Terrenos		544.576.800	544.576.800	-	
Edificaciones		363.051.200	363.051.200	-	
Mobiliarios y equipos		242.465.540	240.408.297	2.057.243	0,86%
Equipos de computación e informática		75.888.235	58.103.459	17.784.776	30,61%
Depreciación acumulada		- 226.853.206	- 226.853.206	-	0,00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		999.128.569	979.286.550	19.842.019	2,03%
Activos corrientes	3				
Disponible					
Caja		500.000	500.000	-	
Banco Davivienda cuenta corriente		287.983.166	273.696.761	14.286.405	5,22%
Banco Davivienda cuenta de ahorros		23.136.365	142.828.144	- 119.691.779	-83,80%
Préstamos a trabajadores			1.199.849	- 1.199.849	-100,00%
Certificados de ahorro y vivienda		265.310.000	262.750.000	2.560.000	0,97%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		576.929.531	680.974.754	- 104.045.223	-15,28%
DEUDORES					
Ica retenido		29.929		29.929	
TOTAL ACTIVOS		1.576.088.029	1.660.261.304	- 84.173.275	-5,07%

PATRONATO COLOBIANO DE ARTES Y CIENCIAS
NIT. 830.000.611-1
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

		A 31 DE DICIEMBRE		VARIACION	PAGINA #2 VARIACION
	NOTA	2022	2021	ABSOLUTA	RELATIVA
PATRIMONIO Y PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR					
	4				
Retención Ica		813.033	400.000	413.033	103,26%
Obligaciones laborales		17.197.758	13.479.196	3.718.562	27,59%
Diferidos				-	
Ingresos recibidos por anticipado	5	148.587.344	264.000.000	- 115.412.656	-43,72%
TOTAL PASIVO		<u>166.598.135</u>	<u>277.879.196</u>	<u>- 111.281.061</u>	<u>-40,05%</u>
PATRIMONIO					
	6				
Fondo social		880.128.133	840.964.430	39.163.703	4,66%
Excedente del ejercicio		27.107.786	39.163.703	- 12.055.917	-30,78%
Ajuste de propiedad (edificio)		502.253.975	502.253.975	-	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		<u>1.409.489.894</u>	<u>1.382.382.108</u>	<u>27.107.786</u>	<u>1,96%</u>
TOTLA PASIVO Y PATRIMONIO					
		<u>1.576.088.029</u>	<u>1.660.261.304</u>	<u>- 84.173.275</u>	<u>-5,07%</u>

Myriam Rodríguez de Beltrán

MYRIAM RODRIGUEZ DE BELTRAN
CONTADORA-TESORERA

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS

NIT. 830.000.611-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE

PAGINA #1

	NOTA	2022	2.021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS					
OPERACIONALES	7				
Ministerio de Educación		651.267.952	475.764.891	175.503.061	36,89%
Venta de manuales		13.319.501	7.588.011	5.731.490	75,53%
Cursos de danzas y grabaciones		1.650.000	1.790.385	- 140.385	-7,84%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		666.237.453	485.143.287	181.094.166	37,33%
NO OPERACIONALES					
Arriendos		360.000	458.500	- 98.500	-21,48%
Intereses		13.314.834	13.798.875	- 484.041	-3,51%
Aprovechamientos		9.551	288.915	- 279.364	-96,69%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		13.684.385	14.546.290	- 861.905	-5,93%
TOTAL INGRESOS		679.921.838	499.689.577	180.232.261	36,07%
EGRESOS					
OPERACIONALES	8				
Gastos de personal		282.448.140	271.056.179	11.391.961	4,20%
Honorarios		9.369.974	7.352.066	2.017.908	27,45%
Impuestos		6.654.000	5.876.000	778.000	13,24%
Arrendamientos		4.777.220	6.365.000	- 1.587.780	-24,95%
Contribuciones		1.000.000	80.000	920.000	1150,00%
Seguros		2.585.597	2.472.813	112.784	4,56%
Servicios publicos		6.837.200	6.332.488	504.712	7,97%
Aseo y vigilancia		4.735.890	3.080.577	1.655.313	53,73%
Servicios de contabilidad y tesoreria		28.960.000	27.476.000	1.484.000	5,40%
Transmisiones		1.650.000	2.120.484	- 470.484	-22,19%
Asistencia tecnica		8.640.815	24.818.200	- 16.177.385	-65,18%
Temporales		12.424.677	3.044.677	9.380.000	308,08%
Correo, portes		846.420	805.050	41.370	5,14%
Servicios varios		11.306.060	11.656.481	- 350.421	-3,01%
Transporte, fletes y acarreos		4.398.739		4.398.739	100,00%
Reparación edificio		177.625.153		177.625.153	100,00%
Gastos legales		1.916.800	2.526.730	- 609.930	-24,14%
		566.176.685	375.062.745	191.113.940	50,96%

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS

NIT 830,000,611-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

	A 31 DE DICIEMBRE			PAGINA #2
	2022	2.021		
Mantenimiento y reparaciones	3.982.245	10.849.969	- 6.867.724	-63,30%
Gastos de viaje	6.810.330	669.800	6.140.530	916,77%
Comisiones	210.338	360.201	149.863	-41,61%
Libros,suscripciones	8.465.533	16.885.331	8.419.798	-49,86%
Eventos Académicos	1.589.130		1.589.130	100,00%
Gastos de Representación	4.312.915	703.500	3.609.415	513,07%
Elemntos de aseo y cafetería	3.424.722	2.800.059	624.663	22,31%
Papelería	1.474.700	1.350.990	123.710	9,16%
Taxis y buses	4.643.898	1.352.000	3.291.898	243,48%
Restaurante y parqueaderos	4.149.104	58.500	4.090.604	6992,49%
Conferencias y y participaciones danzas	4.200.000	12.696.200	8.496.200	-66,92%
Conversatorios y asesorías	38.556.042	8.900.000	29.656.042	333,21%
Talleres de danzas		2.970.000	2.970.000	-100,00%
Depreciaciones		13.533.000	13.533.000	-100,00%
Implementos varios		8.673.533	8.673.533	-100,00%
Gastos bancarios	4.485.456	3.433.701	1.051.755	30,63%
Impuestos asumidos	444.264	230.387	213.877	92,83%
Ajuste al peso	2.140		2.140	
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	652.927.503	460.527.895	192.399.608	41,78%
EXCEDENTE (MILES DE PESOS)	26.994.336	39.164.000	12.169.664	-31,07%

MM Beltran

MYRIAM RODRIGUEZ DE BELTRAN

COTADORA-TESORERA

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo comprendido entre el 1° de Enero y 31 de Diciembre

	2022	2021
EFECTIVO AL 1° ENERO		
Certificado de ahorro y Banco Davivienda	262.750.000	249.000.000
Caja	500.000	12.000
Cuenta de Ahorros Banco Davivienda	142.828.144	134.017.795
Cuenta Corriente Banco Davivienda	273.696.761	208.364.520
	679.774.905	591.394.315
INGRESOS DE EFECTIVO		
Aporte Ministerio de Educación	535.855.296	535.855.296
Venta de manuales	13.319.501	7.588.011
Cursos de danzas y grabaciones	1.650.000	1.790.385
Arrendamientos	360.000	458.500
Intereses	13.314.834	13.799.790
Ingresos no operacionales (ajuste)	9.551	288.000
TOTAL INGRESO EN EFECTIVO	564.509.182	559.779.982
EFECTIVO PAGADO		
Gastos de personal	282.448.140	271.056.179
Honorarios	9.369.974	7.352.066
Impuestos	6.654.000	5.876.000
Arrendamientos (bodega muebles)	3.377.220	
Arrendamiento salones para cursos danzas	1.400.000	
Contribuciones	1.000.000	6.365.000
Afiliaciones		80.000
Seguros	2.585.597	2.472.813
Servicios publicos	6.837.200	6.332.488
Aseo y vigilancia	4.735.891	3.080.577
Servicios contabilidad y tesoreria	28.960.000	27.476.000
Trnasmisiones	1.650.000	2.120.484
Asistencia técnica	8.640.815	24.818.200
Servicios temporales	12.424.677	3.044.677
Servicios varios	11.306.060	11.652.439
Correo y portes	846.420	805.050

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo comprendido entre el 1° de Enero y 31 de Diciembre

	2022	2021
Transportes, fletes y acarreos	4.398.739	
Gastos legales	1.916.800	2.526.730
Reparación edificio	177.625.153	10.849.969
Mantenimientos equipos cómputo y oficina	3.982.245	
Gastos de viaje	6.810.330	669.800
Libros	8.465.533	16.885.331
Gastos de representación	4.312.915	703.500
Eventos académicos	1.589.130	
Elementos de aseo y cafetería	3.424.722	2.800.059
Útiles de escritorio y papelería	1.474.700	1.350.990
Taxis y buses	4.643.898	1.352.000
Restaurante y parqueaderos	4.149.104	58.500
Conferencias y participaciones danzas	4.200.000	5.899.000
Talleres de danzas		2.970.000
Varios		8.675.854
Honorarios jurados y conversatorios	38.556.042	15.697.200
Cuentas por cobrar	- 1.199.849 -	358.000
Cuentas por pagar	- 4.131.595 -	4.931.652
Comisiones	210.338	360.201
Compra de activos fijos	19.842.019	29.706.710
Gastos bancarios	4.485.456	3.433.701
Cancelación anticipo de impuestos		- 10.540
Impuestos asumidos	444.264	230.387
Ajuste al peso	2.140	
TOTAL EFECTIVO PAGADO	667.440.100	471.403.734
EFECTIVO DISPONIBLE A 31 DICIEMBRE	576.929.531	679.774.905
EFECTIVO DISPONIBLE		
CERTIFICADO DE AHORRO DAVIVIENDA	265.310.000	262.750.000
CAJA MENOR	500.000	500.000
BANCO DAVIVIENDA CUENTA CORRIENTE	287.983.166	273.696.761
BANCO DAVIVIENDA CUENTA AHORROS	23.136.365	142.828.144
TOTAL DISPONIBLE A 31 DICIEMBRE	576.929.531	679.774.905


MYRIAM RODRIGUEZ DE BELTRAN
CONTADORA-TESORERA

PATRONATO COLMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS

NIT. 830.000.611-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021

NOTA N°1-

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS, constituido como entidad sin ánimo de lucro, cuyo objeto principal es el del estímulo a la investigación científica, producción artística y recobrar la identidad nacional, como aporte a la educación en todos sus niveles. Además, es cuerpo u órgano consultivo del Gobierno nacional y cuya actividad principal es la enseñanza cultural. La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es el Ministerio de Educación Nacional.

NOTA N°2-

ACTIVO NO CORRIENTE

Corresponde a los activos no corrientes de edificio, equipo de oficina y computación. Su aumento de \$ 19.842.019, corresponde a compra de escritorio, sillas, computadores, licencia, memorias, luces y reintegro por valor de \$ 2.249.224 por compra de fotocopiadora en marzo de 2021.

NOTA N°3-ACTIVOS CORRIENTES

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata para atender las necesidades de funcionamiento. Dentro de ellas tenemos caja menor, Banco Davivienda cuenta corriente, cuyo saldo corresponde al aporte del Ministerio de Educación, para los gastos comprometidos para los 3 primeros meses del siguiente año y Banco Davivienda cuenta de ahorros que comprende los recaudos por venta de libros, cursos de danzas y grabaciones. Vale aclarar que la cuenta de ahorros cubrió la reparación del edificio.

NOTA N°4- CUENTAS POR PAGAR

Retención de industria y comercio para ser cancelado en febrero.23 y obligaciones laborales relacionadas con los intereses que se cancelan en enero y cesantías consolidadas que se cancelan antes del 14 de febrero.23.

NOTA N°5-INGRESOS DIFERIDOS

Saldo de los ingresos recibidos del Ministerio de Educación comprometido para el siguiente año.

NOTA N°6- PATRIMONIO

Fondo social correspondiente a excedentes de ejercicios anteriores, excedente del ejercicio y ajuste del edificio de acuerdo al avalúo catastral

NOTA N 7-INGRESOS

Corresponde a los siguientes conceptos:

Aporte Min educación (traslados diferidos)	\$	651.267.952
Venta de libros		13.319.501.
Cursos de danzas		1.650.000.
Arriendo pago celadora		360.000.
Intereses		13.314.834
Aprovechamientos		9.551.

TOTAL, INGRESOS 2022	\$	679.921.839

=====

NOTA N°- EGRESOS

Gastos de personal	\$	282.448.140
Gastos operativos		192.854.210
Gastos extraordinarios (reparación sede) se cubrió con la cuenta de ahorros y los intereses del CDT		177.625.153

TOTAL, EGRESOS 2022	\$	652.927.503

=====


MYRIAM RODRIGUEZ DE BELTRAN

CONTADORA-TESORERA

PATRONATO COLOMBIANO DE ARTES Y CIENCIAS

NIT830000611-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(En miles de pesos)

CONCEPTO	FONDO SOCIAL	RESULTADOS ANTERIORES	VALORIZACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO COMIENZO 2021	841.078	39.164		880.242
EXCEDENTE DEL PERIODO		26.994		26.994
AJUSTE DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			502.254	502.254
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2022	841.078	66.158	502.254	1.409.490


MYRIAM RODRIGUEZ DE BELTRAN
CONTADORA-TESORERA