

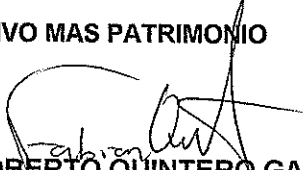
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE CAJICA

NIT. 800,185,515 - 7

PRE - BALANCE

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE

ACTIVO	NOTA	2017	2016	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA %
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE		497,948,154	638,991,925	-141,043,771	-22.07
Bancos	No 3	<u>497,948,154</u>	<u>638,991,925</u>	<u>-141,043,771</u>	<u>-22.07</u>
INVERSIONES		10,000,000	10,000,000	0	0.00
Acciones y Derechos	No 4	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
DEUDORES		89,640,000	0	89,640,000	100.00
Particulares	No 5	<u>89,640,000</u>	<u>0</u>	<u>89,640,000</u>	<u>100.00</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		0	34,106,160	-34,106,160	-100.00
Maquinaria y Equipo	No 6	202,946,683	202,946,683	0	0.00
Muebles y Enseres	No 6	15,776,921	15,776,921	0	0.00
Equipo de Computo y Comunicación	No 6	77,227,293	63,299,093	13,928,200	22.00
Depreciacion Acumulada	No 6	<u>-295,950,897</u>	<u>-247,916,537</u>	<u>-48,034,360</u>	<u>19.38</u>
TOTAL ACTIVO		<u>\$ 597,588,154</u>	<u>\$ 683,098,085</u>	<u>-\$ 85,509,931</u>	<u>-12.52</u>
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR		84,808,973	374,141,789	-289,332,816	-77.33
Adquisicion de Bienes y Servicios	No 7	70,091,617	342,845,344	-272,753,727	-79.56
Retencion en la Fuente	No 7	9,075,653	23,846,765	-14,771,112	-61.94
Reteica	No 7	<u>5,641,703</u>	<u>7,449,680</u>	<u>-1,807,977</u>	<u>-24.27</u>
OTROS PASIVOS		43,406,652	38,423,895	4,982,757	12.97
Obligaciones Laborales	No 8	<u>43,406,652</u>	<u>38,423,895</u>	<u>4,982,757</u>	<u>12.97</u>
TOTAL PASIVO		<u>\$ 128,215,625</u>	<u>\$ 412,565,684</u>	<u>-284,350,059</u>	<u>-68.92</u>
PATRIMONIO					
		128,215,625	0		
Capital Fiscal	No 9	159,257,459	159,257,459	0	0.00
Excedente Años Anteriores	No 9	111,274,942	-53,716,758	164,991,700	-307.15
Excedente del Ejercicio	No 9	<u>198,840,128</u>	<u>164,991,700</u>	<u>33,848,428</u>	<u>20.52</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 469,372,529</u>	<u>\$ 270,532,401</u>	<u>\$ 198,840,128</u>	<u>73.50</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>\$597,588,154</u>	<u>\$683,098,085</u>	<u>-\$85,509,931</u>	<u>-12.52</u>

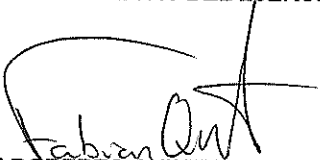

FABIAN ROBERTO QUINTERO GARCIA
 Gerente

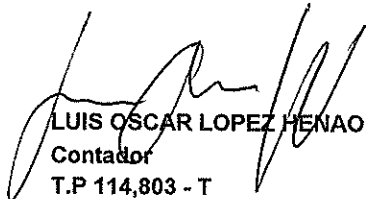

LUIS OSCAR LOPEZ HENAO
 Contador
 T.P 114,803 - T

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE CAJICA
Nit: 800,185,515 - 7

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE DE

	NOTA	MES	2017	2016	VARIACION	
					ABSOLUTA	RELATIVA %
INGRESOS		674,811,872	4,165,756,547	3,509,224,208	656,532,339	18.71
Transferencias	No 10	552,678,472	3,599,723,705	3,247,182,308	352,541,397	10.86
Fiscales	No 10	11,313,400	249,487,177	222,201,900	27,285,277	12.28
Convenio	No 10	110,820,000	239,117,660	39,840,000	199,277,660	500.19
Otros Ingresos	No 10	0	77,428,005	0	77,428,005	100.00
GASTOS		534,606,830	3,966,160,036	3,336,761,727	629,398,309	18.86
Gastos de Personal	No 11	31,984,592	299,663,059	212,948,766	86,714,293	40.72
Comisiones Honorarios y Servicios	No 11	234,460,421	2,356,160,444	1,593,815,459	762,344,985	47.83
Servicios						
Materiales y Suministros	No 11	94,285,104	137,567,294	34,265,682	103,301,612	301.47
Mto Maquinaria y Equipo - Vehiculo	No 11	0	40,014,716	24,785,710	15,229,006	61.44
Reparaciones Locativas	No 11	0	0	271,966,336	-271,966,336	100.00
Fotocopias	No 11	0	250,350	251,300	-950	-0.38
Servicio Publico - Agua	No 11	216,620	16,376,849	6,043,784	10,333,065	170.97
Arrendamientos	No 11	0	45,980,340	34,800,000	11,180,340	100.00
Publicidad y Propaganda	No 11	0	17,850,000	0	17,850,000	100.00
Comunicación y Transporte	No 11	537,420	10,792,613	10,193,578	599,035	5.88
Seguros Genarles	No 11	0	26,121,137	7,598,634	18,522,503	100.00
Impletos Dptvos y Apoyo Escuelas	No 11	165,296,701	932,446,285	1,088,884,040	-156,437,755	-14.37
Combustible y Lubricantes	No 11	0	18,028,724	10,321,149	7,707,575	74.68
Elementos de Aseo y Cafeteria	No 11	5,000,000	16,365,670	5,203,850	11,161,820	214.49
Otros Gastos Generales	No 11	0	508,195	4,617,034	-4,108,839	-88.99
Depreciaciones	No 11	2,825,972	48,034,360	31,066,405	16,967,955	54.62
DEFICIT OPERACIONAL		140,205,042	199,596,511	172,462,481	27,134,030	15.73
INGRESOS NO OPERACIONALES		173,797	1,630,540	516,387	1,114,153	215.76
Financieros e Intereses	No 12	173,797	1,630,540	516,387	1,114,153	215.76
GASTOS NO OPERACIONALES		22,372	2,386,923	7,987,168	-5,600,245	-70.12
Financieros	No 13	22,372	2,386,923	7,987,168	-5,600,245	-70.12
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		\$ 140,356,467	\$ 198,840,128	\$ 164,991,700	\$ 33,848,428	20.52


FABIAN ROBERTO QUINTERO GARCIA
Gerente

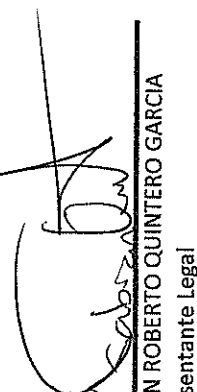

LUIS OSCAR LOPEZ HENAO
Contador
T.P 114,803 - T

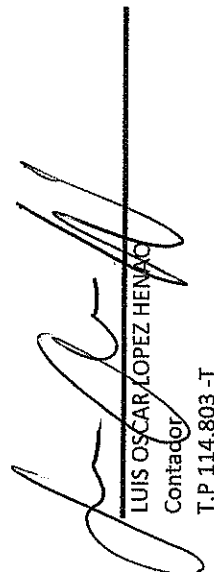
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE CAJICA
Nit.800.185.515-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2016, y Enero 1 a Diciembre 31 de 2017
(Cifras en pesos Colombianos)

	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2016		Total
	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios anteriores	
Capital Fiscal			
Saldo al inicio del periodo	\$105,540,701.00	\$0.00	\$105,540,701.00
Deficit obtenido en el ejercicio 2016	\$164,991,700.00	\$0.00	\$164,991,700.00
Saldo al Final del periodo	<u>\$105,540,701.00</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$270,532,401.00</u>
Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2017			
Reclasificación en enero de 2016 del resultado del ejercicio 2016 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"			
Excedente del ejercicio 2017	\$0	\$198,840,128.00	\$198,840,128.00
Saldo al Final del periodo	<u>\$105,540,701.00</u>	<u>\$198,840,128.00</u>	<u>\$469,372,529.00</u>


FABIAN ROBERTO QUINTERO GARCIA
Representante Legal


LUIS OSCAR LOPEZ HENAO
Contador
T.P 114,803 - T

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE CAJICA

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2017

NOTA 1

La Entidad INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE CAJICA, Nit: 900.185.515 – 7 y domicilio principal en la ciudad de Cajica (Cundinamarca), constituida mediante acuerdo municipal del Consejo de Cajica, No 24 de 1996 de fecha Diciembre 18 de 1996. Su objeto social es la de divulgar, promover e implementar procesos y estrategias par el desarrollo del deporte y la recreación en le municipio de Cajica

NOTA 2

Para la elaboración de los Estados Financieros, el Instituto se ciñe a las normas legales contables y tributarias de Colombia.

El instituto no tiene registrados sus libros oficiales de contabilidad ante ninguna entidad, pero la información contable obedece a los movimientos y registro de los documentos fuente y soportes que se encuentran en el Instituto, ya que la entidad no cuenta con un Software contable propio

El instituto ha cumplido con sus obligaciones de las entregas de los informes mensuales, trimestrales y anuales a las entidades fiscalizadoras respectivas para que sea consolidado y agregado a la información Contable Publica como son: La Alcaldía Municipal de Cajica, La Contraloría de Cundinamarca, La Contraloría General de la Nación, La Contaduría General de la Nación y la DIAN; Pendiente de implementar normas NIIF

Entre las principales prácticas contables se incluyen:

a. Ingresos y Egresos

Se reconocen por el sistema de causación.

b. Propiedad planta y equipo

La propiedad planta y equipo se registran al costo de adquisición, el método utilizado para su depreciación es el de línea recta, con base en la vida útil estimada de los activos.

c. Impuestos tasas

Corresponde al impuesto de Retención de ICA y Retención en la Fuente por pagar a Diciembre 31 de 2017.

NOTA 3**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

Corresponde el saldo existente en la cuenta de ahorro, cuenta corriente, al 31 de Diciembre de 2017 discriminado así:

	2017	2016
Bancos	497.948.154	638.991.925

NOTA 4**INVERSIONES**

Representa el valor de las acciones que se tiene en la Empresa de Servicios Públicos de Cajica EPC

	2017	2016
Inversiones	10.000	10.000

NOTA 5**DEUDORES**

Representa el valor de las deudas pendiente por cobrar al municipio y su detalle es:

	2017	2016
Particulares	89.640.000	0

NOTA 6**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

A 31 de Diciembre de 2017, la propiedad planta y equipo del Instituto, estaba representada por los siguientes rubros utilizados para el desarrollo y giro del Instituto:

	2017	2016
Muebles de Oficina	15.776.921	15.776.921
Equipo de Computo y Comunicaron	77.227.293	63.299.093
Maquinaria y Equipo	202.946.683	202.946.683
Depreciación Acumulada	- 295.950.897	- 247.916.537
Total	\$ 0	\$ 49.417.677

La depreciación se calcula de acuerdo a lo enunciado en la nota 2

NOTA 7

CUENTAS POR PAGAR

Refleja el monto de obligaciones por otros conceptos para el desarrollo administrativo y operativo del Instituto, en diciembre, su detalle es el siguiente

	2017	2016
Adquisición de Bienes y servicios	48.602.760	318.232.608
Estampilla Alcaldía	21.488.857	24.612.736
Retención en la Fuente	9.075.653	23.846.765
Retención Industria y Cio	5.641.703	7.449.680
	-----	-----
Total	\$ 84.808.973	\$ 374.141.789

NOTA 8

OBLIGACIONES LABORALES

Representa el valor de las obligaciones consolidadas que la entidad tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales

	2017	2016
Cesantías Consolidadas	11.094.117	14.249.015
Intereses Sobre Cesantías	1.163.758	1.709.882
Prima de Servicios	11.703.167	7.857.188
Vacaciones	9.713.234	13.622.886
Bonificaciones	9.732.376	984.924
	-----	-----
Total	\$ 43.406.652	\$ 38.423.895

NOTA 9

PATRIMONIO

Corresponde al Capital fiscal y resultados de los ejercicios, su detalle es:

	2017	2016
Capital Fiscal	159.257.459	159.257.459
Excedente Años Anteriores	111.274.942	- 53.716.758
Excedente del Ejercicio	198.840.128	164.991.700
	-----	-----
Total	\$ 469.372.529	\$ 270.532.401

NOTA 10**INGRESOS**

En este rubro se encuentran los ingresos causados por concepto de las transferencias de la Alcaldía y los convenios y otros ingresos su detalle es:

	2017	2016
Transferencias Municipales	3.599.723.705	3.247.182.308
Convenios	239.117.660	39.840.000
Fiscales	249.487.177	222.201.900
Otros Ingresos	77.428.005	0
Total	<u>\$ 4.165.756.547</u>	<u>\$ 3.509.224.208</u>

NOTA 11**GASTOS**

Representa la totalidad de los gastos causados o pagados por el Instituto para el desarrollo normal de la actividad administrativa y operativa autorizados sobre documentos ciertos, su detalle es:

	2017	2016
Gastos de Personal	299.663.059	212.948.766
Comisiones Honorarios	2.356.160.444	1.593.815.459
Materiales y Suministros	137.567.294	34.265.682
Mto. Reparaciones	40.014.716	296.752.046
Fotocopias	250.350	251.300
Servicio Públicos	16.376.849	6.043.784
Arrendamientos	45.980.340	34.800.000
Publicidad y Propaganda	17.850.000	0
Comunicación y Transporte	10.792.613	10.193.578
Seguros Generales	26.121.137	7.598.634
Implementos Dptvos y Escuelas	932.446.285	1.088.884.040
Combustible y Lubricantes	18.028.724	10.321.149
Elementos de Aseo y Cafetería	16.365.670	5.203.850
Otros Gastos	508.195	4.617.034
Depreciaciones	48.034.360	31.066.405
Total Gastos	<u>\$ 3.966.160.036</u>	<u>\$ 3.336.761.727</u>

NOTA 12**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Corresponde a los ingresos que no tienen relación con el objeto social del Instituto como son los financieros, su detalle es

	2017	2016
Financieros	\$ 1.630.540	\$ 516.387

NOTA 13**GASTOS NO OPERACIONALES**

Representa la totalidad de los gastos causados o pagados por el Instituto y que no están relacionados en forma directa con las actividades de administración y operación, su detalle es:

	2017	2016
Financieros	2.386.923	7.987.168