



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ  
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN



INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y  
RECREACIÓN DE CAJICÁ

# INFORME CONTABLE Y FINANCIERO MENSUAL

A 30 DE JUNIO DE 2019

---



**CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO**

Villa Deportiva "Fortaleza de Piedra" / Tels: 879 6685 - 879 6057  
director@insdeportescajica.gov.co / www.insdeportescajica.gov.co





INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DE CAJICÁ  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 30 DE JUNIO DE 2019  
(Cifras en Pesos Colombianos)

1	ACTIVOS	Nota	2019	2018	VARIACIÓN	
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		\$ 886,528,458.17	\$ 951,987,452.99	\$ 65,458,994.82	6.9%
1105	CAJA		1,000,000.00	798,333.00	-201,667.00	0.0%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		822,477,375.77	682,297,731.10	-140,179,644.67	-20.5%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		63,051,082.40	268,891,388.89	205,840,306.49	76.6%
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>39,678.92</b>	<b>34,741.36</b>	<b>-4,937.56</b>	<b>-14.2%</b>
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS METODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		39,678.92	34,741.36	-4,937.56	-14.2%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>7,762,258.00</b>	<b>771,242.00</b>	<b>-6,991,016.00</b>	<b>-906.5%</b>
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		164,305.00	362,000.00	197,695.00	54.6%
1322	ADMINISTRACION DEL SSSS		5,240,203.00	409,242.00	-4,830,961.00	0.0%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		0.00	0.00	0.00	#jDv/0!
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		57,750.00	0.00	-57,750.00	100.0%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		2,300,000.00	0.00	-2,300,000.00	100.0%
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>51,117,828.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-51,117,828.00</b>	<b>100.0%</b>
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS		51,117,828.00	0.00	-51,117,828.00	100.0%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>121,111,399.00</b>	<b>83,531,566.00</b>	<b>-37,579,833.00</b>	<b>-45.0%</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		90,068,775.00	41,666,666.00	-48,402,109.00	-116.2%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		29,342,624.00	41,864,900.00	12,522,276.00	29.9%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		1,700,000.00	0.00	-1,700,000.00	0.0%
	<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>1,066,559,622.09</b>	<b>1,036,325,002.35</b>	<b>-30,234,619.74</b>	<b>-2.9%</b>
					0.00	0.0%
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>57,840,454.00</b>	<b>26,732,189.00</b>	<b>-31,108,265.00</b>	<b>-116.4%</b>
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		48,303,015.00	20,000,000.00	-28,303,015.00	-141.5%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		10,333,000.00	0.00	-10,333,000.00	0.0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		15,933,000.00	13,434,000.00	-2,499,000.00	-18.6%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-16,728,561.00	-6,701,811.00	10,026,750.00	-149.6%
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>57,840,454.00</b>	<b>26,732,189.00</b>	<b>-31,108,265.00</b>	<b>-116.4%</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,124,400,076.09</b>	<b>1,063,057,191.35</b>	<b>-61,342,884.74</b>	<b>-5.8%</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>					
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>246,805,085.63</b>	<b>192,766,849.89</b>	<b>-54,038,235.74</b>	<b>-28.0%</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		216,865,016.00	175,125,876.00	-41,739,140.00	-23.8%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		2,512,175.00	506,706.89	-2,005,468.11	-395.8%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		7,332,300.00	4,610,996.00	-2,721,304.00	-59.0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		7,661,622.00	7,918,132.00	256,510.00	3.2%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		9,197,202.00	4,122,850.00	-5,074,352.00	-123.1%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3,236,770.63	482,289.00	-2,754,481.63	-571.1%
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>84,675,487.00</b>	<b>47,365,211.00</b>	<b>-37,310,276.00</b>	<b>-78.8%</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		84,675,487.00	47,365,211.00	-37,310,276.00	-78.8%
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>35,368,059.00</b>	<b>13,788,959.00</b>	<b>-21,579,100.00</b>	<b>-156.5%</b>
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		35,368,059.00	13,788,959.00	-21,579,100.00	-156.5%
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>366,848,631.63</b>	<b>253,921,019.89</b>	<b>-112,927,611.74</b>	<b>-44.5%</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>366,848,631.63</b>	<b>253,921,019.89</b>	<b>-112,927,611.74</b>	<b>-44.5%</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>					
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		<b>757,551,444.46</b>	<b>809,136,171.46</b>	<b>51,584,727.00</b>	<b>6.4%</b>
3105	CAPITAL FISCAL		454,689,327.30	482,191,206.00	27,501,878.70	5.7%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-256,408,720.59	0.00	256,408,720.59	0.0%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		559,241,158.83	296,844,637.10	-262,396,521.73	-88.4%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		0.00	30,075,587.00	30,075,587.00	100.0%
3149	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL METODO DE PARTICI		29,678.92	24,741.36	-4,937.56	-20.0%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>757,551,444.46</b>	<b>809,136,171.46</b>	<b>51,584,727.00</b>	<b>6.4%</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1,124,400,076.09</b>	<b>1,063,057,191.35</b>	<b>-61,342,884.74</b>	<b>-5.8%</b>

FABIAN ROBERTO QUINTERO GARCÍA  
C C 1 072.639.359  
Representante Legal

YENNY CAROLINA BELLO CLAVIJO  
Tarjeta: No. 194.771-T  
Profesional Universitario Área Financiera







INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DE CAJICÁ  
ESTADOS DE RESULTADOS  
DEL 1 ENERO AL 30 JUNIO 2019

(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	2019	2018	VARIACIÓN
<b>4 INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>2,140,211,447.40</b>	<b>2,365,046,954.21</b>	<b>224,835,506.81 10%</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>		<b>145,949,918.00</b>	<b>170,980,707.00</b>	<b>25,030,789.00 15%</b>
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		145,949,918.00	170,980,707.00	25,030,789.00 15%
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>1,993,113,522.00</b>	<b>2,190,875,840.00</b>	<b>197,762,318.00 0%</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS		1,993,113,522.00	2,190,875,840.00	197,762,318.00 0%
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>1,148,007.40</b>	<b>3,190,407.21</b>	<b>2,042,399.81 64%</b>
4802 FINANCIEROS		1,148,007.40	3,190,407.21	2,042,399.81 64%
<b>5 GASTOS</b>		<b>1,615,779,654.01</b>	<b>2,073,903,919.90</b>	<b>458,124,265.89 22%</b>
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>548,309,170.63</b>	<b>798,326,089.52</b>	<b>250,016,918.89 31%</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS		149,364,479.00	123,859,291.00	-25,505,188.00 -21%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		861,054.00	-	-
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		39,530,900.00	30,742,600.00	-8,788,300.00 -29%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		8,179,300.00	6,507,000.00	-1,672,300.00 -26%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		59,305,352.00	53,867,459.00	-5,437,893.00 -10%
5111 GENERALES		291,068,085.63	583,349,696.07	292,281,610.44 50%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		-	43.45	43.45 100%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>6,041,751.00</b>	<b>3,343,398.00</b>	<b>-2,698,353.00 -81%</b>
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6,041,751.00	3,343,398.00	-2,698,353.00 -81%
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>		<b>1,061,320,867.00</b>	<b>1,271,228,104.00</b>	<b>209,907,237.00 17%</b>
5505 RECREACIÓN Y DEPORTE		1,061,320,867.00	1,271,228,104.00	209,907,237.00 17%
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>107,865.38</b>	<b>1,006,328.38</b>	<b>898,463.00 89%</b>
5802 COMISIONES		18,524.10	253,175.50	234,651.40 93%
5804 FINANCIEROS		84,248.84	747,018.89	662,770.05 89%
5890 GASTOS DIVERSOS		5,092.44	6,133.99	1,041.55 17%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>524,431,793.39</b>	<b>291,143,034.31</b>	<b>-233,288,769.08 -80%</b>
<b>4 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
4808 INGRESOS DIVERSOS		34,809,365.44	5,701,602.79	-29,107,762.65 -511%
<b>5 GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
5808 GASTOS NO OPERACIONALES		-	-	-
<b>EXCEDENTE NO OPERACIONAL</b>		<b>34,809,365.44</b>	<b>5,701,602.79</b>	<b>-29,107,762.65 -511%</b>
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>559,241,158.83</b>	<b>296,844,637.10</b>	<b>-262,396,521.73 -88%</b>

FABIAN ROBERTO QUINTERO GARCÍA  
C.C. 1.072.639.359  
Representante Legal

YENNY CAROLINA BELLO CLAVIJO  
Tarjeta: No. 194.771-T  
Profesional Universitario Área Financiera

