


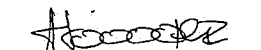
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL  
INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES  
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA  
A MAYO 31 DE 2022**

(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	31-may.-2022	31-may.-2021		31-may.-2022	31-may.-2021
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>15.970.242.402,61</b>	<b>11.078.172.499,46</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>13.054.430.067,73</b>	<b>8.009.257.440,70</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>14.034.702.319,42</b>	<b>8.328.061.046,10</b>	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.059.519.426,73</b>	<b>704.913.993,70</b>
1105 CAJA	9.866.800,00	9.515.453,00	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.252.579.583,02	27.110.562,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.024.835.519,42	8.318.545.593,10	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.294.332.396,72	226.222.539,05
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>562.074.836,24</b>	<b>303.132.935,63</b>	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	53.670.500,00	35.393.200,00
1317 PRESTACION DE SERVICIOS	535.295.861,24	156.829.864,63	2438 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	410.033.462,00	380.869.971,00
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15.671.061,00	134.600.308,00	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	7.195.989,00	26.002.400,00
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	11.107.914,00	11.702.763,00	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	3.251.395,99	1.176.021,65
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>373.996.311,95</b>	<b>119.466.689,73</b>	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38.456.100,00	8.139.300,00
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	373.996.311,95	119.466.689,73			
<b>1-9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>999.468.935,00</b>	<b>2.327.511.828,00</b>	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>2.003.526.762,00</b>	<b>1.501.399.186,00</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	565.497.483,00	1.736.009.956,00	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.003.526.762,00	1.501.399.186,00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	433.971.452,00	591.501.872,00			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>162.650.339.533,70</b>	<b>150.505.790.923,30</b>	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>7.991.383.879,00</b>	<b>5.802.944.261,00</b>
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>65.113.970.471,43</b>	<b>63.064.967.341,96</b>	<b>2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>7.991.383.879,00</b>	<b>5.802.944.261,00</b>
1605 TERRENOS	3.127.042.000,00	7.515.049.049,00			
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.331.161.773,00	0,00	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>252.284.843,38</b>	<b>205.192.843,38</b>
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	5.735.562,00	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>252.284.843,38</b>	<b>205.192.843,38</b>
1636 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	525.397.011,75	13.199.286,00	2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	252.284.843,38	205.192.843,38
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	306.858.623,22	682.832.968,41			
1640 EDIFICACIONES	43.299.794.600,00	39.781.683.400,00	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	7.617.593.406,11	5.888.847.361,57	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>165.313.867.025,20</b>	<b>153.369.513.138,68</b>
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.695.372,00	37.959.810,00	3105 CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5.018.221.225,16	4.171.407.465,74	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.445.888.256,78
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	18.576.699.740,37	15.933.585.377,80	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	3.422.372.230,65	3.656.093.783,94
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.915.396.815,30	2.713.164.815,30	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>13.306.714.911,11</b>	<b>8.214.450.284,08</b>
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	3.895.303,04	3.895.303,04			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-17.651.785.398,52	-13.682.393.056,90	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>165.313.867.025,20</b>	<b>153.369.513.138,68</b>
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)					
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO</b>	<b>89.263.959.678,37</b>	<b>80.083.402.664,32</b>			
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	95.576.542.393,39	84.634.887.019,39			
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-6.312.582.715,02	-4.551.484.355,07			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>8.272.409.383,90</b>	<b>7.357.420.917,02</b>			
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6.151.095.189,00	5.494.373.017,00			
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	16.853.121,00			
1970 INTANGIBLES	2.248.833.521,56	2.163.339.074,56			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-127.519.326,66	-317.144.295,54			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>178.620.581.936,31</b>	<b>161.583.963.422,76</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>178.620.581.936,31</b>	<b>161.583.963.422,76</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
83 DEUDORAS DE CONTROL	41.446.283,00	5.394.333.247,00	81 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	58.972.850,00	173.625.054,00
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-41.446.283,00	-5.394.333.247,00	93 ACREEDORAS DE CONTROL	67.565.642,00	67.565.642,00
			99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-126.538.492,00	-241.190.696,00

  
CATALINA VALENCIA TOBÓN  
Representante Legal  
CC 53.051.271

  
ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA  
CC 52.420.084  
Contadora (E)  
T.P. 114893-T

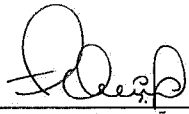
  
ADRIANA MARIA CRUZ RIVERA  
Subdirectora Administrativa y Financiera  
CC 52.243.458

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Del 1 de enero al 31 Mayo de 2022**  
(Cifras en Pesos, sin redondeo)

	<b>31-may-2022</b>	<b>31-may-2021</b>
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>54.152.393.847,09</b>	<b>44.972.041.795,49</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	<b>32.100.000,00</b>	<b>6.938.400,00</b>
4110 NO TRIBUTARIOS	32.100.000,00	6.938.400,00
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.332.398.172,65</b>	<b>79.586.719,00</b>
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.332.398.172,65	79.586.719,00
<b>47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>48.338.915.929,00</b>	<b>44.192.794.274,00</b>
4705 FONDOS RECIBIDOS	48.338.915.929,00	44.192.794.274,00
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>3.448.979.745,44</b>	<b>692.722.402,49</b>
4802 FINANCIEROS	18.449.608,50	2.800.941,01
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3.430.530.136,94	689.921.461,48
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>50.730.021.616,44</b>	<b>41.315.948.011,55</b>
<b>51 ADMINISTRACION</b>	<b>9.016.625.725,79</b>	<b>6.056.540.733,43</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1.856.760.353,00	1.734.506.707,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5.922.071,00	15.825.214,00
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	456.669.700,00	450.651.700,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	99.272.400,00	93.369.300,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES	975.330.299,00	1.083.346.266,00
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	14.804.519,00	9.148.088,00
5111 GENERALES	5.601.994.796,96	2.666.106.076,44
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.871.586,83	3.587.381,99
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>2.517.481.346,76</b>	<b>2.660.459.481,65</b>
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.682.288.806,81	1.727.052.706,80
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	728.563.979,04	728.563.979,04
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	106.628.560,91	204.842.795,81
<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>39.165.387.365,00</b>	<b>32.598.935.965,00</b>
5506 CULTURA	39.165.387.365,00	32.598.935.965,00
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>7.875.081,89</b>	<b>11.831,47</b>
5802 COMISIONES	0,00	3.572,00
5890 GASTOS DIVERSOS	7.875.081,89	8.259,47
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>3.422.372.230,65</b>	<b>3.656.093.783,94</b>

  
 CATALINA VALENCIA TOBON  
 CC 53.051.271  
 Representante Legal

  
 ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA  
 CC 52.243.458  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
 ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA  
 CC 52.420.064  
 Contadora ( E )  
 T.P. 114993-T

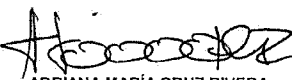
**INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES - IDARTES**  
**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A MAYO 31 DE 2022**  
 (Cifras en Pesos, sin redondeo)

Saldo del patrimonio a mayo de 2021	153.369.513.138,68
Variaciones patrimoniales durante el año	11.944.353.886,52
Saldo del patrimonio a mayo 2022	165.313.867.025,20

	DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACIÓN
	<b>INCREMENTOS</b>			
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.445.888.256,78	12.178.075.439,81
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	3.422.372.230,65	3.656.093.783,94	0,00
	<b>TOTAL INCREMENTOS</b>	<b>165.313.867.025,20</b>	<b>153.369.513.138,68</b>	<b>12.178.075.439,81</b>
	<b>DISMINUCIONES</b>			
3105	CAPITAL FISCAL	98.267.531.097,96	98.267.531.097,96	0,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63.623.963.696,59	51.445.888.256,78	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.422.372.230,65	3.656.093.783,94	233.721.553,29
	<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>			<b>233.721.553,29</b>

  
**CATALINA VALENCIA TOBON**  
 CC 53.051.271  
 Representante Legal

  
**ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**  
 CC 52.420.064  
 Contadora ( E )  
 T.P. 114993-T

  
**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
 CC 52.243.458  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

## CERTIFICACIÓN

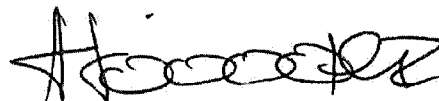
La Representante Legal del Instituto Distrital de las Artes IDARTES, **CATALINA VALENCIA TOBON**; la Subdirectora Administrativa y Financiera, **ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**; y la Contadora, **ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**, certifican que:

La información presentada por el **INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES –IDARTES–**, con corte al 31 de Mayo de 2022, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad; la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno; se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio; y se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C., a los treinta (30) días del mes de Junio de dos mil veintidós (2022), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 706 del 2016 "Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación", modificada por la Resolución 043 de febrero 2017; la Resolución 182 de 2017 "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002", emitida por la Contaduría General de la Nación; la Resolución 425 de 2019 de la CGN "Por la cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno".



**CATALINA VALENCIA TOBON**  
Representante Legal



**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera



**ADRIANA MARIA PATIÑO CARRERA**  
Contadora (E)  
T.P. 114993-T

Para el mes de mayo de 2022 no ocurrieron hechos económicos extraordinarios o inusuales que hayan afectado materialmente la estructura financiera del INSTITUTO DISTRITAL DE LAS ARTES — IDARTES- de los que se hayan informado al área financiera.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Adriana María Cruz Rivera".

**ADRIANA MARÍA CRUZ RIVERA**  
Subdirectora Administrativa y Financiera