

Empresa: **FD - FUNDACION PARA EL DESARROLLO D**
C.U.: - TODOS los

Cuenta	Descripción	2019-12	% del Total	2020-12	% del Total
1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	172,414,979	100.00	199,485,288	100.00
11	EFFECT. Y EQUIV. AL EFFECTIVO NO RESTRINGI	1,067,537	0.62	24,680,288	12.13
1105	CAJA	317,415	0.18	10,102,732	5.09
1110	BANCOS	750,122	0.44	13,977,553	7.04
13	CUENTA POR COBRAR COMERCIALES	8,165,442	4.74	11,223,000	5.65
1305	CUENTA POR COBRAR COMERC Y OTRAS	1,690,000	0.98	6,223,000	3.14
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	6,475,442	3.76	5,000,000	2.52
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	163,162,000	94.64	163,162,000	82.21
1512	MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	530,000	0.31	530,000	0.27
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	146,028,000	84.70	146,028,000	73.57
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,272,500	1.90	3,272,500	1.65
1524	EQUIPO DE OFICINA	19,505,328	11.31	19,505,328	9.83
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	329,900	0.19	329,900	0.17
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-6,463,728	-3.76	-6,463,728	-3.27
2	PASIVO	-237,025,000	138.14	-265,310,638	132.19
22	PROVEEDORES	-15,829,833	9.09	-10,022,197	4.99
2205	NACIONALES	-15,829,833	9.09	-10,022,197	4.99
23	CUENTA POR PAGAR COMERCIALES	-221,149,167	127.62	-255,268,441	127.20
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	0	0.00	-2,500,000	1.25
2335	CUENTA POR PAGAR COSTOS Y GASTOS	-187,622,248	107.77	-211,117,156	105.19
2365	RETENCION EN LA FUENTE	-24,052,620	13.82	-28,142,266	14.02
2368	RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-9,474,299	5.44	-13,520,029	6.74
24	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	-46,000	0.03	0	0.00
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-46,000	0.03	0	0.00
3	PATRIMONIO	62,924,019	-36.14	64,810,020	-32.19
31	CAPITAL SOCIAL	-7,445,597	4.28	-7,445,597	3.71
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	-7,445,597	4.28	-7,445,597	3.71
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	-146,028,000	83.88	-146,028,000	72.76
3210	SUPERRAVIT DE CAPITAL DONACIONES	-146,028,000	83.88	-146,028,000	72.76
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	250,000	-0.14	1,936,001	-0.96
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO	250,000	-0.14	1,936,001	-0.96
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	216,147,616	-124.15	216,147,616	-107.70
3710	PERDIDAS ACUMULADAS	216,147,616	-124.15	216,147,616	-107.70
...	Resultado del Ejercicio	-1,686,001	0.00	-2,215,332	0.00


Gloria Castro Martinez
Fundación Danza Conmigo
Representante Legal


MARIA CRISTINA ZORRILLA
Contadora Publica TP.78120-T
CC.31.945.194 de Cali

Empresa: **FD - FUNDACION PARA EL DESARROLLO D**
C.U.: - TODOS los C.U.

CUENTA	DESCRIPCION	Periodos		VARIACION	%
		2019-01 a 2019-12	2020-01 a 2020-12		
4	INGRESOS	-25,413,200	-901,544,508	-876,131,308	3447.54
41	OPERACIONALES	0	-806,975,000	-806,975,000	-100.00
42	NO OPERACIONALES	-20,413,200	-94,569,508	-74,156,308	363.28
47	AJUSTES POR INFLACION	-5,000,000	0	5,000,000	-100.00
5	GASTOS	27,099,201	199,490,414	172,391,212	636.15
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	26,637,760	113,793,492	87,155,732	327.19
52	GASTO OPERACIONES	0	6,600,000	6,600,000	100.00
53	NO OPERACIONALES	415,441	79,096,922	78,681,480	18939.22
54	IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	46,000	0	-46,000	-100.00
6	COSTO	0	704,269,426	704,269,426	100.00
61	COSTO DE VENTA	0	704,269,426	704,269,426	100.00
...	Resultado del Ejercicio	1,686,001	2,215,332	529,330	31.40


Gloria Castro Martínez
Fundación Danza Conmigo
Representante Legal


MARIA CRISTINA ZORRILLA
Contadora Publica TP.78120-T
CC.31.945.194 de Cali

**REVELACION ESTADOS FINANCIERO A 31 DE DICIEMBRE 2020 AL 31
DICIEMBRE DEL 2019
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTADA

La fundación para el desarrollo de la Danza y las artes Danza Conmigo es una entidad sin ánimo de Lucro, con domicilio en la ciudad de Cali, cuyo reglamento y constitución se protocolizo mediante documento privado bajo número 3265 del Libro 1 del 15 de octubre del 2008. Que por acta numero 01 -2014 del 18 de Julio de 2014 la Asamblea General, inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el 26 de septiembre del 2014 bajo el número 2469 del Libro 1, cambio su nombre de Fundación Talento para la Danza por el de la Fundación para el desarrollo de la Danza y las Artes Danza Conmigo. La fundación se identifica con el Nit 900.247.118-6 existiendo responsabilidad de efectuar retenciones en la Fuente. Al mismo tema relacionado con la contabilidad de entidades sin Ánimo de Lucro que se refiere el artículo 45 de la ley 190 de 1995 y tal obligatoriedad establece la aplicación de principios o normas generalmente aceptadas.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La Fundación para el desarrollo de la Danza y las Artes Danza Conmigo, observa las disposiciones contenidas en el Reglamento General de la contabilidad en Colombia decreto 2649, y 2650 de 1993 y las normas que lo modifiquen o aclaren, además considera la orientación Profesional expedida el 1 de Julio del 2008, por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública, que Reemplaza las orientaciones Profesionales No. 003 (29 de septiembre de 2001) No. 007 (30 septiembre 2003) y No. 10 (Diciembre 2005), Se tiene en cuenta el Estatuto Tributario Decreto 2500 de 1986 norma mediante las cuales se remite el manejo de la Contabilidad de Entidades sin ánimo de Lucro al título IV Del Código de Comercio y consecuentemente a su reglamentación, dentro de la cual se encuentra el plan único de cuenta para comerciantes que debe ser aplicado por todas las personas naturales o jurídicas a llevar contabilidad y no tengan que cumplir un Plan de Cuentas Especiales, de conformidad con lo previsto en el código de comercio, como lo advierte el artículo 5 del decreto 2650 de 1993.

Bases de Preparación: Con corte a diciembre 31 de cada año La Fundación se encuentra obligada a presentar estados financieros Individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 Decreto 2420 de 2015.
Base de Medición: Los estados financieros fueron preparados, en su mayor parte sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con efectos en resultados.

Moneda Funcional: Las partidas se expresan en pesos colombianos la cual es la moneda funcional y de presentación.

Uso de estimaciones y juicios: la Entidad revisa regularmente las estimaciones relacionadas con los estados financieros. Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el periodo en que se revisa, y en los periodos futuros.

Modelo de Negocio: Los instrumentos financieros tanto activos como pasivos se miden al costo amortizado, no obstante, algunos instrumentos financieros se miden a valor razonable, pues no tienen las Características propias de los instrumentos medidos al costo amortizado.

La Fundación Para el Desarrollo de la Danza y las Artes, de acuerdo con el mandato de la LEY 1314 DE JULIO 13 DEL 2009, y el DECRETO REGLAMENTARIO 2784, del 2012 se acogió a las normas Internacionales de Información financiera y aplico Normas Internacionales de Información Financieras para Pymes vigente al año 2020-2019.

Las principales políticas contables utilizadas por la Fundación se detallan a continuación:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor, se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

Instrumentos Financieros por Cobrar: las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados, con pagos fijos, cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales. La política de la empresa es enviar a cobro jurídico las cuentas con mora mayor a 180 días y deteriora totalmente aquellas con vencimiento superiores a 360 días.

Inmovilizados Materiales: Son valorados al costo menos la depreciación y pérdidas por deterioro. El costo incluye el precio de compra, importaciones, impuestos, costo de instalaciones y otros menos los descuentos por pronto pago, o rebajas.

La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedad, planta y equipo es determinado por la diferencia entre los ingresos netos por venta y el valor en libros.

Depreciación: la depreciación de propiedad, planta y equipo se inicia a partir del periodo en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo

Las vidas útiles se asignan de acuerdo con el periodo por el cual la entidad espere beneficiarse década uno de los activos, una vez estimada la vida útil, se debe estimar el valor residual.

Pasivos Financieros: se miden al costo y solo se dan de baja del estado de situación financiera cuando se ha extinguido las obligaciones que generan.

Beneficios a Empleados: son todas las formas de contraprestación concedidas por la sociedad a cambio de servicios prestados por los empleados y son acorto plazo tales como salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado.

Ingresos: los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la entidad.

Los ingresos se causan, cuando se reconocen independientemente de la fecha en que se elabora la factura.

Impuestos: el gasto impuesto impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto corriente se reconoce en el año como

un pasivo en la medida que no haya sido pagado. El impuesto diferido se valora utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas de legislación vigente.

Control Interno: Durante el año 2019-2020 se ha venido fortaleciendo el control interno.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFCTIVO

El saldo disponible a 31 De diciembre del 2019 - 2018 se encuentra discriminado así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO No Restringidos	2020	2019
Caja	10.102.732	\$ 242.415
Banco Cta. Corriente Bancolombia 82349671542	6.052,974	\$ 250.122
Banco Cta. Corriente Bancolombia 82364441880	7.924.579	
Total Efectivo Equivalente al Efectivo	\$ 24.080.285	\$ 492.537

Cuenta Corriente Bancolombia No. 82349671542 se encuentra debidamente conciliada su saldo a Diciembre 31 del 2020 es de \$ 6.052.974

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo de la cartera por concepto corresponde a los siguientes valores:

CUENTA POR COBRAR COMERCIALES	2020	2019
Deudores	6.223.000	\$ 1.690,.00
Anticipo a Proveedores	5.000.000	\$ 6.475.442
TOTAL DEUDORES	\$11.223.000	\$ 8.165.442

NOTA 6. INMOVILIZADOS MATERIALES

El Siguiete es un detalle de los Inmovilizados Materiales a Diciembre 31 del 2020-2019.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2020	2019
Construcciones y Edificaciones	\$146.028.000	\$ 146.028.000
Equipos de Oficina	\$14.148.875	\$ 14.148.875
Muebles y Enseres	\$ 530.000	\$ 530.000
Otros Activos	\$ 8.958.853	\$ 8.958.853
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$169.665.728	\$169.665.728

DEPRECIACION ACUMULADA	2020	2019
Construcciones y Edificaciones	\$ 3.472.721	\$ 3.472.721
Equipos de Oficina	\$ 2.130.000	\$ 2.130.000
Muebles y Enseres	\$ 881.007	\$ 881.007
TOTAL DEPRECIACION	\$ 6.483.728	\$ 6.483.728

NOTA 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

El saldo de Pasivo a Diciembre 31 del 2020-2019 se encuentra discriminado así:

PROVEEDORES	2020	2019
Proveedores Nacionales	\$ 10.072.197	\$ 15.829.833
TOTAL, PASIVO	\$2.072.197	\$ 15.829.833

NOTA 7-1 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El Saldo de los costos y gastos por pagar a diciembre 31 del 2019-2018 se encuentra discriminado así:

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2020	2019
HONORARIOS	\$ 3.000.000	\$ 1.194.373
Otros	\$ 210.617.156	\$ 186.473.875
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$213.617.156	\$ 187.668,.48

NOTA 7-2 IMPUESTOS Y GRAVAMENES POR PAGAR

El saldo de Impuestos y Gravámenes por Pagar a Diciembre 31 del 2019- 2018 es el siguiente:

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2020	2019
RETENCION EN LA FUENTE	\$28.142.256	\$ 24.027.620
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$13.529.029	\$ 9.474.299
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	\$41.671.285	\$ 33.501.919

NOTA 8. PATRIMONIO	2020	2019
CAPITAL	\$ 7.445.597	\$ 7.445.597
Capital Social	\$ 7.445.597	\$ 7.445.597
SUPERAVIT CAPITAL DONACIONES	\$146.028.000	\$ 146.028.000
Supervit de Capital Donaciones	\$146.028.000	\$ 146.028.000
Resultado del Ejercicio	\$ -2.215.332	
Excedente (defic) del Ejercicio	\$ - 2.215.332	
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIOR	\$ -218.083.617	-218.083.617
Excedente (defic) del Ejercicio Anterior	\$ 218.083.617	\$ 218.083.617
TOTAL PATRIMONIO	\$ 66.825.352	\$ -64.610.020

NOTA 9. INGRESOS	2020
ARRENDAMIENTOS	\$ 24.249.000
ACTIVIDAD TEATRAL	\$ 877.295.508
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 901.544.908

Se evidencia un Incremento de ingresos en la actividad Teatral, comparada con el periodo 2019 esta situación obedece a que en año 2020 se realizó el Festival del Ballet

NOTA 10. COSTOS Y GASTOS

LA RELACION DE COSTOS DEL 2020- 2019 Se Describan así:

COSTOS Y GASTOS	2020	2019
Honorarios Abogado	7.000.000	
Contador	8.000.000	\$ 800.000
Arrendamiento y Otros	17,664,975	
Representante Legal		\$ 724.065
Servicios Vigilancia		\$ 540.000
Servicios Temporales	4.800.800	\$ 2.730.400
Impuestos	70.814.719	\$46.000
Responsabilidad Civil y Extra contractual		
Servicios Públicos	1.248.756	\$ 1.748.297
Servicios de Aseo	240.000	\$ 110.250
	287.842	
Teléfono Celular		\$ 1.070.843
	338.400	
Registro Mercantil		\$ 1.101.400
Reparaciones Locativa	3.398.000	\$ 441.571
Tasa de Seguridad		
Estampillas		
Cuota de Administración		\$ 11.687.206
Depreciación Acumulada		\$ 6.483.728
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$113.793.492	\$ 27.483.760

NOTA 11 NO OPERACIONALES

11 GASTOS FINANCIEROS	2020	2019
Gastos Bancarios	3.505.232	\$ 280.295
Comisiones	919.090	\$ 135.146
Estampillas	74.672.600	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 79.096.922	\$ 415.441
NOTA 12 COSTO DE VENTA	2020	2019
COSTOS DE VENTA	\$710.869.426	0
TOTAL COSTOS DE VENTA	\$ 710.869.426	0

MARIA CRISTINA ZORRILLA
CONTADORA



Gloria Castro Martínez
Representante Legal
Fundación Danza Conmigo