

FD :FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA C.U.: TODOS los C.U.  
NIT 900247118

Saldos al Final del Lapso:202112 DICIEMBRE de 2021

CUENTA Y DESCRIPCION		SALDOS
<b>1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>169,891,993.04</b>
<b>11</b>	<b>EFFECT. Y EQUIV. AL EFFECTIVO NO RESTRING</b>	<b>1,583,893.04</b>
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>176,247.00</b>
110505	Caja general	176,247.00
<b>1110</b>	<b>BANCOS</b>	<b>1,407,646.04</b>
<b>111005</b>	<b>MONEDA NACIONAL</b>	<b>1,383,067.04</b>
11100501	Bancolombia cte 82349671542	1,383,067.04
<b>111010</b>	<b>BANCOS NACIONALES</b>	<b>24,579.00</b>
11101002	Bancolombia cte 82364441880	24,579.00
<b>13</b>	<b>CUENTA POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>9,356,000.00</b>
<b>1305</b>	<b>CUENTA POR COBRAR COMERCI Y OTRAS</b>	<b>4,356,000.00</b>
<b>130506</b>	<b>CUENTA POR COBRA COMERCIALES Y OTRA</b>	<b>4,356,000.00</b>
13050601	Cuenta por cobrar administracion	4,356,000.00
<b>1330</b>	<b>ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>5,000,000.00</b>
133095	Otros	5,000,000.00
<b>15</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>158,952,100.00</b>
<b>1512</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE</b>	<b>530,000.00</b>
<b>151215</b>	<b>EQUIPOS DE OFICNA</b>	<b>530,000.00</b>
15121501	IMPRESORAS	530,000.00
<b>1516</b>	<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>	<b>146,028,000.00</b>
<b>151601</b>	<b>TERRENO EDIFICIOS</b>	<b>146,028,000.00</b>
15160101	APTA 402 EDIFICIO LOMALINDA	44,725,000.00
15160102	OFICINA 308 CENTRO PROFESIONAL	15,350,000.00
15160103	OFICINA 314 EDIFICIO PALACIO ROSA	24,231,000.00
15160104	LOCAL 1 EDIFICIO OTO	21,923,000.00
15160105	APTA 201 EDIFICIO PIRAMIDE	18,579,000.00
15160106	APTA 2020 EDIFICIO PIRAMIDE	10,610,000.00
15160107	APTA 306 EDIFICIO PIRAMIDE	10,610,000.00
<b>1520</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>3,272,500.00</b>
<b>152006</b>	<b>EQUIPOS DE PRODUCCION</b>	<b>3,272,500.00</b>
15200601	BARRA PARA BALET	3,272,500.00
<b>1524</b>	<b>EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>19,505,328.00</b>
152405	Muebles y enseres	10,546,475.00
152495	Otros	8,958,853.00
<b>1528</b>	<b>EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION</b>	<b>329,900.00</b>
152815	Equipos de radio	329,900.00
<b>1592</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>10,713,628.00CR</b>
159205	Construcciones y edificaciones	5,391,821.00CR
159210	Maquinaria y equipo	4,461,907.00CR
159215	Equipo de oficina	530,000.00CR
159220	Equipo de computacion y comunicacio	329,900.00CR
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>239,985,658.00CR</b>
<b>22</b>	<b>PROVEEDORES</b>	<b>5,767,597.00CR</b>
<b>2205</b>	<b>NACIONALES</b>	<b>5,767,597.00CR</b>
220505	Proveedores nacionales	5,767,597.00CR
<b>23</b>	<b>CUENTA POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>234,218,061.00CR</b>
<b>2335</b>	<b>CUENTA POR PAGAR COSTOS Y GASTOS</b>	<b>215,117,156.00CR</b>
233525	Honorarios	7,000,000.00CR
233530	Servicios tecnicos	22,034,566.00CR
233595	Otros	186,082,590.00CR
<b>2365</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>5,599,601.00CR</b>
<b>236525</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>5,599,601.00CR</b>
23652504	Rte s/servicios 6%	5,599,601.00CR
<b>2368</b>	<b>RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO</b>	<b>13,501,304.00CR</b>
<b>236801</b>	<b>RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO CALI</b>	<b>13,501,304.00CR</b>
23680101	Retencion ica 10 / 1000	13,501,304.00CR
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>66,851,682.96</b>

FD : FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA  
NIT 900247118

C.U.: TODOS los C.U.

Correspondiente al Periodo Comprendido entre: 2021-01 a 2021-12

CUENTA Y DESCRIPCION	/Nit Beneficiario	SALDOS
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>25,128,000.00 CR</b>
<b>41</b>	<b>OPERACIONALES</b>	<b>25,128,000.00 CR</b>
<b>4170</b>	<b>INGRESOS POR ADMINISTRACION</b>	<b>25,128,000.00 CR</b>
<b>417001</b>	<b>INGRESOS ADMINISTRACION</b>	<b>25,128,000.00 CR</b>
41700101	Ingresos poo cuota de administrac	25,128,000.00 CR
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>28,369,982.00</b>
<b>51</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>27,777,319.00</b>
<b>5110</b>	<b>HONORARIOS</b>	<b>9,017,246.00</b>
511025	Asesorias juridicas	1,546,058.00
511030	Asesorias contable	5,150,000.00
511031	Servicio de Administracion Unidad	2,321,188.00
<b>5120</b>	<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>8,621,829.00</b>
512010	Construcion y edificaciones	600,000.00
<b>512011</b>	<b>ADMINISTRACION APTA</b>	<b>8,021,829.00</b>
51201101	Administracion Edificio Loma Linda	910,000.00
51201102	Administracion Edificio Piramide	3,541,830.00
51201103	Administracion Edificio Otto	1,295,999.00
51201104	ADMINISTRACION EDIFICIO PALACIO R	2,274,000.00
<b>5135</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>4,754,144.00</b>
<b>513506</b>	<b>SERVICIO INTEGRAL DE ASEO</b>	<b>199,960.00</b>
51350604	Servicio Integral de Aseo y Mante	199,960.00
513510	Temporales	166,740.00
513530	Energia electrica	3,280,130.00
513555	Gas	1,107,314.00
<b>5140</b>	<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>1,154,200.00</b>
514010	Registro mercantil	1,154,200.00
<b>5160</b>	<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>4,229,900.00</b>
516005	Construcciones y edificaciones	2,150,000.00
516015	Equipo de oficina	1,750,000.00
516020	Equipo de computacion y comunicacio	329,900.00
<b>53</b>	<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>592,663.00</b>
<b>5305</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>592,663.00</b>
530505	Gastos bancarios	592,663.00
Deficit en el ejercicio		-3,241,982.00 CR

Representante Legal  
GLORIA CASTRO MARTINEZ  
c.c. 29060830

  
Contador  
MARIA CRISTINA ZORRILLA  
c.c. 31945194  
T.P. TP-78120

By CG-DataX

**REVELACION ESTADOS FINANCIERO A 31 DE DICIEMBRE 2021 AL 31  
DICIEMBRE DEL 2020  
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 2021-2020 se ha venido fortaleciendo el control interno.

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFCTIVO

El saldo disponible a 31 De diciembre del 2021 - 2020 se encuentra discriminado así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO No Restringidos	2021	2020
Caja	176.247	\$ 10.102.732
Banco Cta. Corriente Bancolombia 82349671542	1.383.067	\$ 6.052.974
Banco Cta. Corriente Bancolombia 82364441880	24.579	\$ 7.924.579
<b>Total Efectivo Equivalente al Efectivo</b>	<b>\$ 1.583.893</b>	<b>\$24.080.285</b>

Cuenta Corriente Bancolombia No. 82349671542 se encuentra debidamente conciliada su saldo a Diciembre 31 del 2021 saldo es 1.383.067

#### 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

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

CUENTA POR COBRAR COMERCIALES	2021	2020
Deudores	4.356.000	\$ 6.223.000
Anticipo a Proveedores	5.000.000	\$5.000.000
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>\$9.356.000</b>	<b>\$11.223.000</b>

## NOTA 6. INMOVILIZADOS MATERIALES

El Siguiete es un detalle de los Inmovilizados Materiales a Diciembre 31 del 2021-2020.

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
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
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$169.665.728</b>	<b>\$169.665.728</b>

<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Construcciones y Edificaciones	\$5.391.821	\$ 3.472.721
Equipos de Oficina	\$ 4.461.907	\$ 2.130.000
Muebles y Enseres	\$ 859.900	\$ 881.007
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>\$ 10.713.628</b>	<b>\$ 6.483.728</b>

## NOTA 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

El saldo de Pasivo a Diciembre 31 del 2021-2020 se encuentra discriminado así:

<b>PROVEEDORES</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Proveedores Nacionales	\$ 5.767.597	\$ 10.072.197
<b>TOTAL, PASIVO</b>	<b>\$5.767.597</b>	<b>\$ 10.072.197</b>

### NOTA 7-1 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El Saldo de los costos y gastos por pagar a diciembre 31 del 2021-2020 se encuentra discriminado así:

<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
HONORARIOS	\$ 7.000.000	\$3.000.000
Otros	\$ 208.117.156	\$ 210.617.156
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>\$215.117.156</b>	<b>\$ 213.617.156</b>

## NOTA 7-2 IMPUESTOS Y GRAVAMENES POR PAGAR

El saldo de Impuestos y Gravámenes por Pagar a Diciembre 31 del 2021- 2020 es el siguiente:

<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
RETENCION EN LA FUENTE	\$5.599.601	\$ 24.142.256
INDUSTRIA Y COMERCIO	\$13.501.304	\$ 13.529.029
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 19.100.905</b>	<b>\$ 41.671.285</b>

<b>NOTA 8. PATRIMONIO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>CAPITAL</b>	<b>\$ 7.445.597</b>	<b>\$ 7.445.597</b>
<b>Capital Social</b>	<b>\$ 7.445.597</b>	<b>\$ 7.445.597</b>
<b>SUPERAVIT CAPITAL DONACIONES</b>	<b>\$146.028.000</b>	<b>\$ 146.028.000</b>
Supervit de Capital Donaciones	\$146.028.000	\$ 146.028.000
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>\$ -3.241.982</b>	
Excedente (defic) del Ejercicio	\$ - 3.241.982	
<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIOR</b>	<b>\$ -220.325.279</b>	<b>-220.325.279</b>
Excedente (defic) del Ejercicio Anterior	\$ -220.325.279	\$ -220.325279
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ -70.093.664</b>	<b>\$ -66.851,682</b>

<b>NOTA 9. INGRESOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
ARRENDAMIENTOS	25.128.000	\$ 24.249.000
ACTIVIDAD TEATRAL		\$ 877.295.508
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 25.128.000</b>	<b>\$ 901.544.908</b>

Se evidencia un Incremento de ingresos en la actividad Teatral, comparada con el periodo 2021 esta situación obedece a que en año 2020 se realizó el Festival del Ballet

**NOTA 10. COSTOS Y GASTOS**

LA RELACION DE COSTOS DEL 2021- 2020 Se Describan así:

<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Honorarios Jurídico	1.546.058	7.000.000
Asesorías Contable	5.150.000	8.000.000
Servicio de Administrador	2.321.188	17.664.975
Servicios Temporales	166.740	4.800.800
Impuestos		70.814.719
Servicios Públicos	4.387.444	1.248.756
Servicios de Aseo	199.960	240.000
Teléfono Celular		287.842
	1.154.200	
Registro Mercantil		338.400
Reparaciones Locativa		3.398.000
Cuota de Administración	8.621.829	
Depreciación Acumulada	4.229.900	
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>\$27.777.319</b>	<b>\$113.793.492</b>

**NOTA 11 NO OPERACIONALES**

<b>11 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gastos Bancarios	592.663	3.505.232
Comisiones		919.090
Estampillas		74.672.600
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 592.663</b>	<b>\$ 79.096.922</b>
<b>NOTA 12 COSTO DE VENTA</b>		<b>2020</b>
COSTOS DE VENTA		710.869.426
<b>TOTAL COSTOS DE VENTA</b>		<b>\$710.869.426</b>



MARIA CRISTINA ZORRILLA  
CONTADORA