

**REVELACION ESTADOS FINANCIERO A 31 DE DICIEMBRE 2022 AL 31  
DICIEMBRE DEL 2021  
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 2022-2021

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 2022-2021 se ha venido fortaleciendo el control interno.

#### 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFCTIVO

El saldo disponible a 31 De diciembre del 2022 - 2021 se encuentra discriminado así:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO No Restringidos | 2022         | 2021        |
|--|--------------|-------------|
| Caja General                                       | \$3,311,949  | \$176,247   |
| Banco Cta. Corriente Bancolombia 82349671542       | \$8,482,776  | \$1,383,067 |
| Banco Cta. Ahorro Bancolombia 82364441880          |              |             |
| Banco Cta. Ahorro Bancolombia 7454                 | \$20,679.575 | \$24,579    |

|   |                     |                    |
|---|---------------------|--------------------|
| <b>Total Efectivo Equivalente al Efectivo</b> | <b>\$32,467,300</b> | <b>\$1,608,472</b> |
|---|---------------------|--------------------|

Cuenta Corriente Bancolombia No. 82349671542 se encuentra debidamente conciliada su saldo a Diciembre 31 del 2022 saldo es 8.482.776 y la No 7454 saldo \$20.679.575

#### 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo de la cartera por concepto cuenta por cobrar a Diciembre 31 del año 2022-2021, corresponde a los siguientes valores:

| CUENTA POR COBRAR COMERCIALES | 2022                | 2021               |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|
| Deudores                      | \$18,916,602        | \$4,356,000        |
| Anticipos por cobrar          | \$5,000,000         | \$5,000,000        |
| <b>TOTAL DEUDORES</b>         | <b>\$23,916,602</b> | <b>\$9.356.000</b> |

## NOTA 6. INMOVILIZADOS MATERIALES

El Siguiete es un detalle de los Inmovilizados Materiales a Diciembre 31 del 2022-2021

| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>        | <b>2022</b>          | <b>2021</b>          |
|---|----------------------|----------------------|
| Construcciones y Edificaciones          | \$146,028,000        | \$146,028,000        |
| Equipos de Oficinas                     | \$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 Equipos</b> | <b>\$169,665,728</b> | <b>\$169,665,728</b> |

| <b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>       | <b>2022</b>         | <b>2021</b>         |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Construcciones y Edificaciones      | \$7,985,757         | \$5,391,821         |
| Equipos de Oficinas                 | \$4,461,907         | \$4,461,907         |
| Otros Activos                       | \$859,900           | \$859,900           |
| <b>Total Depreciación Acumulada</b> | <b>\$13,307,564</b> | <b>\$10,713,628</b> |

## NOTA 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR

El saldo de Pasivo a Diciembre 31 del 2022-2021 se encuentra discriminado así:

| <b>PROVEEDORES</b>     | <b>2022</b>        | <b>2021</b>         |
|------------------------|--------------------|---------------------|
| Proveedores Nacionales | \$ 5.324.197       | \$ 5.767.597        |
| <b>TOTAL, PASIVO</b>   | <b>\$5.324.197</b> | <b>\$ 5.767.597</b> |

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

El Saldo de los costos y gastos por pagar a diciembre 31 del 2022-2021 se encuentra discriminado así:

| <b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>       | <b>2022</b>          | <b>2021</b>          |
|--|----------------------|----------------------|
| Honorarios                             | \$7,399.304          | \$7,000,000          |
| Servicios Técnicos                     | \$53.328.964         | \$22,534,066         |
| Otros costos por Pagar                 | \$186,082,590        | \$186,082,590        |
| <b>Total Costos y Gastos por Pagar</b> | <b>\$246.810.858</b> | <b>\$215,616,656</b> |

## NOTA 7-2 IMPUESTOS Y GRAVAMENES POR PAGAR

El saldo de Impuestos y Gravámenes por Pagar a Diciembre 31 del 2022- 2021 es el siguiente:

| <b>IMPUESTOS Y GRAVAMENES POR PAGAR</b> | <b>2022</b>         | <b>2021</b>         |
|---|---------------------|---------------------|
| Retencion en la Fuentes                 | \$14.770.000        | \$5,599,601         |
| Industria y Comercio                    | \$14,024,345        | \$13,501,304        |
| Iva por Pagar                           | \$254,600           |                     |
| Impuesto de Renta por Pagar             | \$1,327,000         |                     |
| <b>Total Costos y Gastos por Pagar</b>  | <b>\$30.375.945</b> | <b>\$19,100,905</b> |

## NOTA 8 CAPITAL SOCIAL

El Capital social a Diciembre 31 del 2022- 2021 es el siguiente:

| <b>NOTA 8 PATRIMONIO</b>                   | <b>2022</b>           | <b>2021</b>           |
|--|-----------------------|-----------------------|
| CAPITAL                                    | \$7,445,597           | \$7,445,597           |
| Superravit Donaciones                      | \$146,028,000         | \$146,028,000         |
| <b>Resultado del Ejercicio</b>             |                       |                       |
| Excendete (deficit) del Ejercicio          | 324.731               | -\$3,241,982          |
| <b>RESULTADOS EJERCICIO ANTERIOR</b>       | <b>-\$223,567,261</b> | <b>-\$220,325,279</b> |
| Excendete (deficit) del Ejercicio Anterior | -\$223,567,261        | -\$220,325,279        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                    | <b>-\$69.768.933</b>  | <b>-\$70,093,664</b>  |

| <b>NOTA 9. INGRESOS</b>             | <b>2022</b>        | <b>2021</b>          |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|
|                                     |                    |                      |
| ARRENDAMIENTOS                      | 38,285,000         | 25.128.000           |
| ACTIVIDAD TEATRAL                   | 799,000,000        |                      |
| DONACIONES PN                       | 71,150,000         |                      |
| OTROS INGRESOS                      | 6,908,502          |                      |
|                                     |                    |                      |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b> | <b>915,343,502</b> | <b>\$ 25.128.000</b> |

Se evidencia un Incremento de ingresos en la actividad Teatral, comparada con el periodo 2021 esta situación obedece a que en año 2022 se realizó el Festival del Ballet DANZA CONMIGO,

NOTA 10. COSTOS Y GASTOS

LA RELACION DE COSTOS DEL 2022- 2021 Se Describan así

| <b>COSTOS</b>                   | <b>2022</b>          | <b>2021</b> |
|---------------------------------|----------------------|-------------|
|                                 |                      |             |
| Costos de Servicios             | \$840.052.372        |             |
|                                 |                      |             |
| <b>TOTAL COSTO DE SERVICIOS</b> | <b>\$840.052.372</b> |             |

NOTA 11 GASTOS DE ADMINISTRACION

LA RELACION DE GASTOS DE ADMINISTRACION DEL 2022- 2021 Se Describan así:

| <b>COSTOS Y GASTOS</b>       | <b>2022</b>       | <b>2021</b>       |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                   |                   |
| Honorarios Jurídico          | 200,000           | 1,546,058         |
| Asesorías Contable           | 4,800,000         | 5,150,000         |
| Servicio de Administrador    | 3,241,900         | 2,321,188         |
| Servicios Temporales         | 2,892,572         | 266,700           |
| Seguro de Cumplimiento       | 9,529,434         |                   |
| Impuestos                    | 17,339,519        |                   |
| Servicios Públicos           | 2,997,000         | 4,387,444         |
| Servicios de Aseo            | 100,000           | 100,000           |
| Registro Mercantil           | 1,214,500         | 1,154,200         |
| Cuota de Administración      | 16,595,317        | 8,621,829         |
| Depreciación Acumulada       | 2,469,357         | 4,229,900         |
| Diversos                     | 3,853,929         |                   |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b> | <b>65,233,528</b> | <b>27,777,319</b> |

## NOTA 11 NO OPERACIONALES

| <b>NOTA 11 GASTOS FINANCIEROS</b>   | <b>2022</b>      | <b>2021</b>    |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
|                                     |                  |                |
| Gastos Bancarios                    | 6,997,535        | 592,663        |
| Compra Chequera                     | 144,694          |                |
| Comisiones                          | 770,876          |                |
| Otros                               | 588.765          |                |
|                                     |                  |                |
| <b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b> | <b>8.501.870</b> | <b>592,663</b> |



MARIA CRISTINA ZORRILLA  
CONTADORA  
TP 78120-T

**NIT. 900.247.118-6**

**FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA DANZA Y LAS ARTES- DANZA CONMIGO**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**A DICIEMBRE 31 DEL 2022 - A DICIEMBRE 31 DEL 2021**

**(Cifras Expresadas en Pesos)**

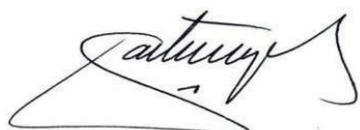
| DESCRIPCION                              | NOTAS | 2022               | 2021               |
|--|-------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                |       |                    |                    |
| Efectivo y Equivalente al efectivo       | 3y4   | 32,467,300         | 1,583,893          |
| Int. Financieros por Cobrar              | 5     | 23,916,602         | 9,356,000          |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>          |       | <b>56,383,902</b>  | <b>10,939,893</b>  |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>             |       |                    |                    |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>         |       |                    |                    |
| Inmovilizados Materiales                 | 6     | 156,358,164        | 158,952,100        |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>       |       | <b>156,358,164</b> | <b>158,952,100</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                     |       | <b>212,742,066</b> | <b>169,891,993</b> |
| <b>PASIVOS</b>                           |       |                    |                    |
|  | 7     |                    |                    |
| Instrumento Financieros por Pagar        |       |                    |                    |
| Proveedores Nacionales                   |       | 5,767,597          | 5,767,597          |
| Costos y Gastos por Pagar                |       | 241,719,368        | 215,616,656        |
| Impuestos Gravámenes y Tasas             |       | 35,024,044         | 19,100,905         |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>          |       | <b>282,511,009</b> | <b>240,485,158</b> |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                     |       | <b>282,511,009</b> | <b>240,485,158</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                        |       |                    |                    |
|  | 8     | -69,768,943        | -70,093,664        |
| Capital Social Social                    |       | 7,445,597          | 7,445,597          |
| Excedente (defic) del Ejercicio Anterior |       | -77,539,261        | -74,297,279        |
| Excedente (defic) del Ejercicio          |       | 324,721            | -3,241,982         |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>       |       | <b>212,742,066</b> | <b>170,391,494</b> |

**NIT. 900.247.118-6**



**FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LA DANZA Y LAS ARTES- DANZA CONMIGO**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO**  
**ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2022 - ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2021**  
 (Cifras Expresadas en Pesos)

| <b>DESCRIPCION</b>                            | <b>NOTAS</b> | <b>2022</b>        | <b>2021</b>       |
|---|--------------|--------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS</b>                               |              |                    |                   |
| Ingresos Ordinarios                           | 9            | 915,439,502        | 25,128,000        |
| <b>Total Ingresos</b>                         |              | <b>915,439,502</b> | <b>25,128,000</b> |
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b> |              |                    |                   |
|   | 15           |                    |                   |
| <b>COSTO DE ADMINISTRACION</b>                |              |                    |                   |
| COSTO   | 10           | 840,052,372        | 0                 |
| <b>Total Costo de Administracion</b>          |              | <b>840,052,372</b> | <b>0</b>          |
| <b>Utilidad Operacional</b>                   |              | <b>75,387,130</b>  | <b>25,128,000</b> |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>               |              |                    |                   |
| Administracion                                | 11           | 65,233,528         | 27,777,319        |
| <b>Total Gastos Ordinarios</b>                |              | <b>65,233,528</b>  | <b>27,777,319</b> |
| Gastos Extraordinarios                        | 12           | 8,501,870          | 592,663           |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                           |              | <b>73,735,398</b>  | <b>28,369,982</b> |
| <b>Utilidad Ante de Impuestos</b>             |              | <b>1,651,732</b>   | <b>-3,241,982</b> |
| Impuesto de Renta                             |              | 1,327,000          | 0                 |
| <b>Excedente y/o Perdidad del periodo</b>     |              | <b>324,732</b>     | <b>-3,241,982</b> |
| <b>Excedente y/o Perdidad del periodo</b>     |              | <b>324,732</b>     | <b>-3,241,982</b> |



**GLORIA CASTRO MARTINEZ**  
 Representante legal  
 CEDULA N. 1665839



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

