



# Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2020 - Julio

ACTIVO - Corriente		
1	ACTIVOS	13,892,674,203.61 DB
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4,552,131,824.07 DB
1105	CAJA	6,416,666.00 DB
110502	Caja menor	6,416,666.00 DB
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4,545,715,158.07 DB
111005	CUENTA CORRIENTE	4,538,025,375.70 DB
11100501	GNB Sudameris CTE # 01359-0	27,173,048.78 DB
11100510	Davivienda Cta Cte #705-440908-9	2,545,055,829.86 DB
11100515	Davivienda Cta Cte # 571-69994944 Bgrande	29,944,826.01 DB
11100516	Popular CTE # 110-230-19621-4	249,363.43 DB
11100517	Colpatria CTE # 424100010-4	3,774,878.32 DB
11100518	Helm Bank CTE # 501-38450-7	29,719,041.27 DB
11100519	Davivienda Cta Cte # 560-577-6998-7827 Convenio MEN 1	0.10 DB
11100520	Davivienda Cta Cte # 0577 6998-6563 Convenio MEN2	1,243,457,994.15 DB
11100521	Davi Cta Cte # 0571-6998-8011 Pago de Pasivos	826.29 CR
11100522	Davi Cta Cte # 0571-6998-8029 Fondo de Inversion	349.68 DB
11100523	Davivienda Cta Cte # 0571-6998-7948 Min Educ Excedentes de Cooperativas	658,650,870.39 DB
111006	CUENTA DE AHORRO	7,689,782.37 DB
11100605	Davivienda - Ahorro #0574 3371-1	5,392,968.12 DB
11100606	Helm Bank Ahorro # 501-08343-2	2,226,621.43 DB
11100607	Colpatria Ahorro # 424-2001572	70,192.82 DB
13	CUENTAS POR COBRAR	9,311,728,152.54 DB
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	9,250,573,774.54 DB
131701	SERVICIOS EDUCATIVOS	129,615,491.54 DB
131726	RECREATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	9,120,958,283.00 DB
13172601	Gobernación de Bolívar Aportes Ley 30	6,912,221,118.00 DB
13172602	Gobernación de Bolívar Estampilla Procultura	1,485,371,581.00 DB
13172603	Sociedad Portuaria Reg Cgena	3,247,215.00 DB
13172604	Gobernación de Bolívar Estampilla Prodesarrollo	702,858,154.00 DB
13172605	Coocaded Ltda	845,045.00 DB
13172606	Coabolsure	3,803,866.00 DB
13172608	Fondegobol	2,034,585.00 DB
13172609	Sovel	1,026,000.00 DB

13172628	Instituto de Patrimonio y Cultura	41,698,073.00 DB
13172640	Fonducar	2,038,400.00 DB
13172646	Terminal de Contenedores de Cartagena	4,758,891.00 DB
13172651	Fundación Mamonal	2,801,112.00 DB
13172663	Icetex	2,431,321.00 DB
13172667	Lamitech S.A	457,980.00 DB
13172676	Coosalud	2,019,300.00 DB
13172677	Fundación Música por Colombia	9,751,601.00 DB
13172678	GPC TUGS S.A.S	423,000.00 DB
13172679	Icetex Equidad	60,220,659.00 CR
13172683	Fundación ciudad en Movimiento	3,391,700.00 DB
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,538,378.00 DB
138490	Otras cuentas por cobrar	10,538,378.00 DB
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	50,616,000.00 DB
138502	Prestación de Servicios	50,616,000.00 DB
14	PRESTAMOS POR COBRAR	28,814,227.00 DB
1415	Préstamos Concedidos	28,814,227.00 DB
141525	Créditos Empleados	28,814,227.00 DB
<b>TOTAL Corriente</b>		<b>13,892,674,203.61 DB</b>

ACTIVO - No corriente		
1	ACTIVOS	24,615,994,905.70 DB
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	24,296,507,103.10 DB
1605	TERRENOS	2,612,160,000.00 DB
160501	Urbanos	2,612,160,000.00 DB
1640	EDIFICACIONES	14,924,078,407.00 DB
164001	Edificios y casas	14,924,078,407.00 DB
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	58,834,000.00 DB
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	44,285,000.00 DB
164590	Otras plantas, ductos y túneles	14,549,000.00 DB
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,165,323,878.00 DB
165505	Equipo de música	978,802,015.00 DB
165509	Equipo de enseñanza	236,236,571.00 DB
165511	Herramientas y accesorios	34,836,099.00 DB
165522	Equipo de ayuda audiovisual	799,763,176.00 DB



# Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2020 - Julio

<b>ACTIVO - No corriente</b>		
165525	Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	591,403,000.00 DB
165590	Otra maquinaria y equipo	524,283,017.00 DB
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	4,691,687,523.80 DB
166501	Muebles y enseres	2,104,978,787.00 DB
166502	Equipo y máquina de oficina	992,487,213.00 DB
166505	Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	777,493,600.00 DB
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	816,727,923.80 DB
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2,372,251,021.00 DB
167001	Equipo de comunicación	499,439,922.00 DB
167002	Equipo de computación	1,871,634,189.00 DB
167090	Otros equipos de comunicación y computación	1,176,910.00 DB
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	176,107,000.00 DB
167502	Terrestre	176,107,000.00 DB
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	55,910,000.00 DB
168101	Obras de Arte	54,510,000.00 DB
168105	Elementos de Museos	1,400,000.00 DB
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	3,759,844,726.70 CR
168501	Edificaciones	809,789,540.17 CR
168502	Plantas, ductos y túneles	44,349,100.06 CR
168504	Maquinaria y equipo	1,299,873,230.09 CR
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	486,170,072.34 CR
168507	Equipos de comunicación y computación	1,048,453,533.92 CR
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	71,209,250.12 CR
19	OTROS ACTIVOS	319,487,802.60 DB
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,334,341.32 DB
190705	SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	4,334,341.32 DB
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	490,036,844.54 DB
197002	Marcas	750,000.00 DB
197005	Derechos	52,553,000.00 DB
197008	Softwares	436,733,844.54 DB
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	174,883,383.26 CR
197502	Marcas	562,500.00 CR

<b>PASIVO - Corriente</b>		
197505	Derechos	50,416,874.96 CR
197508	Softwares	123,904,008.30 CR
<b>TOTAL No corriente</b>		<b>24,615,994,905.70 DB</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>38,508,669,109.31 DB</b>
2	PASIVOS	3,277,957,121.21 CR
24	CUENTAS POR PAGAR	2,486,918,304.24 CR
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,272,343,561.44 CR
240101	Bienes y servicios	2,272,343,561.44 CR
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	80,236,853.00 CR
240703	IMPUESTOS	17,085,059.00 CR
240722	Estampillas	63,151,794.00 CR
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	127,161,753.80 CR
242401	Aportes a Fondos Pensionales	55,815,511.00 CR
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	10,694,614.00 CR
242407	Libranzas	47,806,618.00 CR
242410	Fondos Mutuos	3,423,929.00 CR
242411	Embargos Judiciales	3,475,864.00 CR
242490	Otros Acreedores	5,945,217.80 CR
2425	ACREEDORES	23,797,400.00 DB
242520	Aporte a ICBF, SENA y cajas de c	23,797,400.00 DB
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	22,929,888.00 CR
243603	Honorarios	1,869,435.00 CR
243605	Servicios	8,197,581.00 CR
243608	Compras	540,120.00 CR
243615	Rentas de trabajo	4,215,280.00 CR
243625	Impuesto a las ventas retenido	1,517,928.00 CR
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2,419,156.00 CR
243630	Impuesto solidario por el COVID-19	4,130,874.00 CR
243690	Otras retenciones	39,514.00 CR
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,043,648.00 CR
249050	Aportes al ICBF y SENA	8,043,648.00 CR
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	790,554,816.97 CR
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	790,554,816.97 CR



# Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2020 - Julio



<b>PASIVO - Corriente</b>		
251101	Nóminas por Pagar	179,897,618.00 CR
251102	Cesantías	112,727,162.00 CR
251103	Intereses Sobre Cesantías	20,500,169.00 CR
251104	Vacaciones	115,705,654.47 CR
251105	Prima de Vacaciones	131,037,299.50 CR
251107	Prima de Navidad	112,727,162.00 CR
251111	Aporte Riesgos Profesionales	572,600.00 CR
251122	Aportes a Fondos Pensionales - Empleador	43,981,828.00 CR
251123	Aportes Seguridad Social en Salud - Empleador	57,085,124.00 CR
251124	APORTES A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	16,320,200.00 CR
29	OTROS PASIVOS	484,000.00 CR
291701	Anticipo Impuesto de Renta	484,000.00 CR
<b>TOTAL Corriente</b>		<b>3,277,957,121.21 CR</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3,277,957,121.21 CR</b>
<b>PATRIMONIO - No corriente</b>		
3	PATRIMONIO	35,230,711,988.09 CR
31	PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	35,230,711,988.09 CR
3105	CAPITAL FISCAL	23,108,210,451.38 CR
310506	Capital Fiscal	23,108,210,451.38 CR
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,670,604,012.77 CR
310901	Excedentes Acumulados	9,670,604,012.77 CR
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,451,897,523.94 CR
311001	UTILIDAD O EXCEDENTES DEL EJERCICIO	2,451,897,523.94 CR
<b>TOTAL No corriente</b>		<b>35,230,711,988.09 CR</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>35,230,711,988.09 CR</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>38,508,669,109.31 DB</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>38,508,669,109.30 CR</b>

SAGRA NORMA NADER DAVID

RECTORA

GILBERTO ELIAS POLO SANDOVAL

CONTADOR

 1889 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR CREANDO FUTURO	<b>Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar</b> <b>ESTADO DE RESULTADO</b> -	 1889 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR CREANDO FUTURO
---	--	---

Código	Descripción	Saldo
4	INGRESOS	9,933,539,340.13 CR
43	VENTA DE SERVICIOS	1,266,930,372.00 CR
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,658,698,052.00 CR
430514	EDUCACION SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL	1,482,615,968.00 CR
43051403	Artes Plasticas	172,411,178.00 CR
43051404	Artes Escenicas	124,382,300.00 CR
43051405	Musica	291,790,146.00 CR
43051409	Diseño Gráfico	433,225,063.00 CR
43051412	Comunicacion Audiovisual	300,068,782.00 CR
43051413	Diseño Industrial	160,738,499.00 CR
430539	EDUCACION INFORMAL - PROYECCION SOCIAL	84,304,730.00 CR
43053902	Danzas	5,913,450.00 CR
43053903	Guitarra	6,284,490.00 CR
43053904	Piano	9,569,740.00 CR
43053906	Actuacion	3,977,990.00 CR
43053907	Pintura al Oleo	2,236,600.00 CR
43053910	Pintura Infantil	3,024,240.00 CR
43053911	Bateria	1,656,050.00 CR
43053915	Fotografia	9,675,000.00 CR
43053916	Pintura y Dibujo	7,175,250.00 CR
43053917	Violin	4,638,000.00 CR
43053923	Cursos Vacacionales	24,234,520.00 CR
43053936	Preuniversitarios Música	4,274,500.00 CR
43053944	Cursos Preparatorios	1,644,900.00 CR
430550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACION	91,777,354.00 CR
43055001	Certificados	6,559,000.00 CR
43055002	Inscripciones	55,430,600.00 CR
43055003	Seguro Estudiantil	8,091,000.00 CR
43055004	Carnet Estudiantil	5,550,160.00 CR
43055005	Exámenes Supletorios	32,100.00 CR
43055006	Habilitaciones	732,900.00 CR
43055007	Derecho de Grado	9,303,394.00 CR
43055010	Validación de Materias	6,078,200.00 CR
4390	OTROS SERVICIOS - Convenios IPCC	39,242,000.00 CR



Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar  
ESTADO DE RESULTADO



Código	Descripción	Saldo
439016	Recreativos, culturales, y deportivos	39,242,000.00 CR
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	431,009,680.00 DB
439501	Servicios educativos	431,009,680.00 DB
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8,530,726,195.00 CR
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	8,530,726,195.00 CR
442802	Para proyectos de inversión	702,858,154.00 CR
442803	Para gastos de funcionamiento	5,065,457,851.00 CR
442805	Para programas de educación	2,762,410,190.00 CR
48	OTROS INGRESOS	135,882,773.13 CR
4802	FINANCIEROS	19,769,808.13 CR
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	44,482.72 CR
480290	Otros Ingresos Financieros	19,725,325.41 CR
4808	INGRESOS DIVERSOS	116,112,965.00 CR
480817	Arrendamiento operativo	8,000,000.00 CR
480827	Aprovechamientos	92,917,283.00 CR
480890	Otros Ingresos Diversos	15,195,682.00 CR
5	GASTOS	5,982,201,821.24 DB
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5,312,959,896.90 DB
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,678,067,796.00 DB
510101	Sueldos	1,508,680,159.00 DB
510103	Horas extras y festivos	2,721,693.00 DB
510105	Gastos de representación	43,210,649.00 DB
510110	Prima Técnica	62,578,972.00 DB
510119	Bonificaciones	50,648,674.00 DB
510123	Auxilio de transporte	5,625,530.00 DB
510160	Subsidio de alimentación	4,602,119.00 DB
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	349,288,874.00 DB
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	31,375,559.00 DB
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	137,476,158.00 DB
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	9,102,600.00 DB
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	171,334,557.00 DB
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	22,114,529.00 DB
510401	Aportes al ICBF	22,114,529.00 DB
5107	PRESTACIONES SOCIALES	358,268,410.00 DB

**Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar****ESTADO DE RESULTADO**

Código	Descripción	Saldo
510701	Vacaciones	40,583,299.00 DB
510702	Cesantías	81,069,273.00 DB
510703	Intereses a las Cesantías	9,732,206.00 DB
510704	Prima de Vacaciones	40,583,299.00 DB
510705	Prima de Navidad	81,069,273.00 DB
510706	Prima de Servicios	72,531,325.00 DB
510707	Bonificación Especial de Recreación	2,846,622.00 DB
510790	OTRAS PRIMAS	25,976,073.00 DB
510795	Otras Prestaciones Sociales Bonif x Serv P	3,877,040.00 DB
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSO	70,707,610.00 DB
510803	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	56,509,332.00 DB
510807	Gastos de Viaje	14,198,278.00 DB
5111	GASTOS GENERALES	2,768,279,246.90 DB
511106	Estudios y proyectos	82,943,330.00 DB
511113	Vigilancia y seguridad	50,735,250.37 DB
511114	Materiales y suministros	212,824,901.81 DB
511115	Mantenimiento	100,841,465.92 DB
511116	Reparaciones	405,599,548.00 DB
511117	Servicios públicos	170,672,974.73 DB
511120	Publicidad y propaganda	46,820,200.84 DB
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	24,068,364.00 DB
511122	Fotocopias	43,625,400.00 DB
511123	Comunicaciones y transporte	104,357,923.00 DB
511128	Capacitación Docente	27,021,600.00 DB
511146	Combustibles y lubricantes	10,206,153.00 DB
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1,000,818.00 DB
511151	Gastos por control de calidad	42,229,997.00 DB
511156	Bodegaje	1,072,020,659.66 DB
511179	Honorarios	56,538,995.57 DB
511180	Servicios	316,771,665.00 DB
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	66,233,431.00 DB
512002	Cuota de Fiscalización y Auditoría (Contraloría)	50,000,000.00 DB
512010	Tasas	16,233,431.00 DB
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS	655,972,139.73 DB
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	572,956,439.79 DB



**Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar**  
ESTADO DE RESULTADO



Código	Descripción	Saldo
536001	Edificaciones	106,600,560.06 DB
536002	Plantas, Ductos y Túneles	2,941,700.04 DB
536004	Maquinarias y Equipos	208,199,168.10 DB
536006	Muebles, Enseres y Equipos de Oficinas	78,624,219.33 DB
536007	Equipos de Comunicación y Computación	167,186,542.23 DB
536008	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	9,404,250.03 DB
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	83,015,699.94 DB
536601	MARCAS	562,500.00 DB
536604	Derechos	19,707,374.97 DB
536606	Softwares	62,745,824.97 DB
58	OTROS GASTOS	13,269,784.61 DB
5802	COMISIONES	3,428,898.61 DB
580206	Adquisición de bienes y servicios	3,428,898.61 DB
5890	GASTOS DIVERSOS	9,840,886.00 DB
589016	Ajustes o Mermas sin Responsabilidad	9,840,886.00 DB
6	COSTOS DE VENTAS	1,362,872,684.00 DB
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1,362,872,684.00 DB
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,362,872,684.00 DB
630508	EDUCACION SUPERIOR FORMACION PROFESIONAL	1,244,411,863.00 DB
63050806	Educación Superior Convenio ICETEX	1,474,963.00 DB
63050816	Costos de Producción Acumulados	1,242,936,900.00 DB
630510	Educación para el trabajo y el desarrollo humano - Formación en artes y oficios	15,663,300.00 DB
63051008	CEIBAC (Centro Empresarial e Innovación)	14,250,000.00 DB
63051009	PLAN BECARIO LUCHO BERMUDEZ	1,413,300.00 DB
630515	EDUCACIÓN INFORMAL - PROYECCIÓN SOCIAL	47,620,846.00 DB
63051509	Prodesarrollo Social	11,133,333.00 DB
63051516	Convenio de Apoyo a Actividades Artísticas IPCC	36,487,513.00 DB
630516	EDUCACION FORMAL - INVESTIGACION	46,273,475.00 DB
63051601	Educación Formal- CIDESBAC (CCENTRO DE INV Y DESARROLLO)	36,520,145.00 DB
63051602	Movilidad Académica/Internacionalización	9,753,330.00 DB
630550	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	8,903,200.00 DB
63055003	Seguro Estudiantil	8,903,200.00 DB
7	COSTOS DE PRODUCCION	136,567,311.00 DB
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	136,567,311.00 DB



**Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar**  
ESTADO DE RESULTADO



Código	Descripción	Saldo
7208	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN PROFESIONAL	136,567,311.00 DB
720802	Generales	20,200,000.00 DB
72080201	Docentes sin vinculo laboral	20,200,000.00 DB
720803	Sueldos y salario	116,367,311.00 DB
72080301	Docentes de Planta tiempo completo	9,817,300.00 DB
72080302	Docentes de Planta medio tiempo	75,301,110.00 DB
72080303	Docentes Catedras	31,248,901.00 DB
720805	Contribuciones efectivas	0.00 DB
72080501	Docentes de Planta tiempo completo	0.00 DB
72080502	Docentes de Planta medio tiempo	0.00 DB
720806	Aportes sobre la nómina	0.00 DB
72080601	Docentes de Planta tiempo completo	0.00 DB
72080602	Docentes de Planta medio tiempo	0.00 DB
720895	Traslado de costos (Cr)	0.00 DB
72089501	Traslado de costos de servicios educativos	0.00 DB
7219	EDUC NO FORMAL-FORMACION EN ARTE	0.00 DB
721903	Sueldos y salarios	0.00 DB
72190303	Docentes Cátedra	0.00 DB

SACRA NORMA NADER DAVID  
RECTORA

GILBERTO ELIAS POLO SANDOVAL  
CONTADOR