

CORPORACION CULTURAL CABILDO
NIT 830.108.060-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La CORPORACION CULTURAL CABILDO, es una entidad sin ánimo de lucro legalmente constituida bajo las leyes colombianas por acta N° 00001 otorgada en asamblea de accionistas e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 30 de Agosto del año 2002.

La Corporación Cultural Cabildo fue creada con el fin de cualificar y promocionar las músicas y danzas que expresan la diversidad cultural colombiana de origen tradicional y nuevas propuestas. Su objeto social es contribuir con el conocimiento, respecto de la diversidad cultural de la nación colombiana realizando en el ámbito nacional e internacional acciones para la investigación, formación, Fomento, difusión y proyección de las mismas.

NOTA 2 - PRÁCTICAS CONTABLES Y PRINCIPALES POLÍTICAS

La preparación de los estados financieros de 2019 está de acuerdo con la Norma de Información Financiera para microempresas, están presentados en pesos colombianos, moneda funcional de la Corporación.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes se establecen en detalle de cada nota.

a. Negocio en marcha

La información financiera es preparada bajo el supuesto que la Corporación Cultural Cabildo seguirá en funcionamiento por un futuro previsible; lo que supone que la intención de la Corporación es la de continuar con las operaciones en un horizonte de tiempo previsible y que no tiene la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

b. Unidad monetaria

La unidad monetaria utilizada por La CORPORACION CULTURAL CABILDO para las cuentas monetarias de los estados financieros es el peso colombiano.

c. Responsabilidad en la elaboración de la Información Financiera

La responsabilidad en la preparación y presentación de los Estados Financieros es de la administración de la CORPORACION CULTURAL CABILDO.

d. Base Normativa

La elaboración de los estados financieros y sus revelaciones se encuentran sustentadas bajo las normas internacionales de información financiera para microempresas.

e. Fecha de adopción de las NIIF para MICROEMPRESAS

Según el proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera y cumpliendo con lo señalado en el grupo III de las NIIF, los primeros estados financieros anuales emitidos bajo NIIF para Microempresas son los terminados el 31 de diciembre de 2015.

f. Conjunto completo de Estados Financieros

El conjunto completo de Estados Financieros de la CORPORACION CULTURAL CABILDO, comprende:

1. Un Estado de Resultados integral para el periodo por el que se informa que muestra todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo.
2. Un Estado de Situación Financiera a la fecha de presentación
3. Notas a los Estados Financieros, que contienen un resumen de las políticas contables más importantes y otra información explicativa.

g. Presentación razonable

Los Estados Financieros presentarán razonablemente la información financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la Corporación. La presentación razonable requiere la representación fidedigna de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos.

h. Reconocimiento

Los ingresos provenientes de actividades culturales se reconocen cuando el servicio es prestado y se reconocen durante el periodo contractual o cuando se prestan satisfactoriamente. Los costos y gastos se registran por el sistema de causación.

i. Efectivo y equivalente de efectivo

Comprende el dinero en efectivo y los depósitos en las cuentas corrientes y de ahorro bancarias con disponibilidad inmediata y se clasifica como un Activo corriente.

j. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar, son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Corporación.

k. Pasivos

Corresponde a las obligaciones que tiene la Corporación por concepto de acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, pasivos por impuestos, y otros; originadas en desarrollo de su actividad operacional.

CORPORACION CULTURAL CABILDO
NIT 830.108.060-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos

	2019	2018
NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO		
El saldo disponible a 31 de Diciembre comprende:		
Efectivo en caja general	44.596.777	39.369.792
Bancos y cuentas de ahorro	21.042.685	24.525
	<u>65.639.462</u>	<u>34.394.317</u>

NOTA 4.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a 31 de Diciembre comprenden:

Deudores Comerciales	43.540.000	0
Anticipos y Avances	0	0
Cuentas por cobrar a socios	38.890.000	141.452.383
Anticipo de impuestos o saldos a favor	53.011.695	53.934.695
Préstamos a Particulares	600.000	0
	<u>136.041.695</u>	<u>195.387.078</u>

NOTA 5. – ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 31 de Diciembre comprenden:

A contratistas	0	979.260
Honorarios	0	0
Alquiler	0	0
Retención en la fuente	82.024.867	78.114.867
	<u>82.024.867</u>	<u>79.094.127</u>

CORPORACION CULTURAL CABILDO
NIT 830.108.060-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 6. – PASIVOS POR IMPUESTOS

Los pasivos por impuestos al 31 de Diciembre comprenden:

De Renta y Complementarios	268.000	268.000
Impuesto de Industria y Comercio	15.732.000	12.153.000
IVA	13.953.000	9.352.000
	29.953.000	21.773.000

NOTA 7. – OTROS PASIVOS

Los otros pasivos a 31 de Diciembre comprenden:

Instituto Distrital de las Artes – IDARTES	17.867.360	17.867.360
Nadia Veruska Celis Salgado	16.504.053	0
	34.371.413	17.867.360

NOTA 8. – INGRESOS

Brewer García Larissa	8.986.460	0
Businnes History Conference	6.108.703	0
Caja Colombiana de Subsidio Familiar Colsubsidio	0	7.625.000
Carlos Alberto Pinzón Molina	68.736.979	0
Centro de Fe y Culturas	3.200.000	0
Consortio Opción Colectiva – Cabildo	12.000.000	0
Corporación Cultural Nuevo Horizonte	14.900.000	0
Crystal Cruises LLC	6.444.613	0
Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena de Indias	0	6.100.000
Ministerio de Cultura	532.500.000	1.176.213.380
Cámara de Comercio de Cartagena	0	1.900.000
Fondo Mixto de Promoción Cinematográfica Proimagenes Colombia	0	15.000.000
Fundación para el Desarrollo y la Promoción del Caribe	0	46.704.471
Las Perlitas SAS	0	2.561.500

CORPORACION CULTURAL CABILDO
NIT 830.108.060-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2019
Cifras expresadas en pesos colombianos

Tatiana Castillo	0	200.000
Fundación de Ciencia y Tecnología Global "FUNCITEG"	47.020.000	0
Fundación Ford	200.619.931	367.726.495
Fundación Hambre Cero Internacional	5.000.000	0
Fundación Surtigas	28.370.000	3.500.000
Fundación Unidos por un Sueño Colombiano	7.000.000	0
Fundación Universidad del Norte	9.500.000	0
Fondo Mixto para la Promoción de las Artes y la Cultura de Cartagena	6.000.000	0
Instituto de Patrimonio y Cultura de Cartagena de Indias	2.200.000	0
Sociedad Hotelera Tequendama	0	69.300.000
Viajes el corte Ingles	81.670.910	0
Devoluciones y Descuentos en Ventas	0	-1.975.050
	<u>1.040.257.596</u>	<u>1.694.855.796</u>

NOTA 9. – COSTOS

Los costos a 31 de diciembre comprenden:

Actividad Teatral, musical y artística	577.731.170	1.042.963.955
	<u>577.731.170</u>	<u>1.042.963.955</u>

NOTA 10. – OTROS INGRESOS

Los otros ingresos a 31 de diciembre comprenden:

Ingresos financieros	23.498	140.927
Excedentes	0	6.063.837
Aprovechamientos	8.800.000	0
Donaciones	20.005.000	0
Otros Ingresos No Operacionales	9.613.764	0
	<u>38.442.262</u>	<u>6.209.879</u>

CORPORACION CULTURAL CABILDO
 NIT 830.108.060-9
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Para el año terminado a 31 de diciembre de 2019
 Cifras expresadas en pesos colombianos

Nota 11. – GASTOS

Los gastos a 31 de diciembre comprenden:

Honorarios	14.680.931	9.235.330
Alquiler	56.966.252	14.418.000
Transportes	0	27.779.542
Seguros	2.744.455	3.530.343
Servicios	45.336.525	0
Gastos de viaje	266.025.155	462.351.485
Otros gastos de administración	30.751.033	12.665.633
	<u>416.504.351</u>	<u>529.980.333</u>

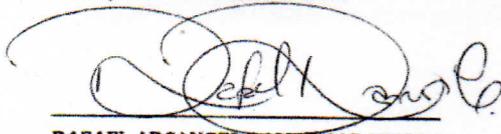
NOTA 12. – OTROS GASTOS

Los otros gastos a 31 de Diciembre comprenden:

Gastos Financieros	12.517.815	7.882.674
Gastos Extraordinarios	5.590.383	9.235.660
Gastos diversos	13.913.117	2.845.000
	<u>32.021.315</u>	<u>19.963.334</u>

NOTA 13 - EVENTOS SUBSECUENTES

En relación a la expedición por parte del Gobierno Nacional de la reforma tributaria, se implementaron las adecuaciones necesarias en los sistemas de información de la Corporación y se afrontaron los efectos para el cumplimiento de dicha norma.



RAFAEL ARCANGEL RAMOS CARABALLO
 CC 73122936
 Representante Legal



ANDREA MILENA PINZON MASMELA
 CC 52815813
 TP 157824-T
 Contadora Pública