INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO

NIT : 901.359.154 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A JUNIO 30 DE 2026 VS 2025

(Cifras en Pesos Colombianos)

Codigo	ACTIVO	Periodo 2026	Periodo 2025	Variacion	%
	ACTIVO CORRIENTE				
11	**Efectivo Y Equivalententes**	**2,418,449,796**	**5,297,966,282**	**(2,879,516,486)**	**-54.35%**
1105	Caja	-	-	-	**0.00%**
1110	Depositos En Instituciones Financieras	2,418,449,796	5,297,966,282	**(2,879,516,486)**	**-54.35%**
12	**Inversiones**	-	-	-	**0.00%**
1224	Inversiones Pat. Entidades No Control	-	-	-	**0.00%**
13	**Cuentas Por Cobrar**	**832,759**	**837,764**	**(5,005)**	**-0.60%**
1337	Transferencias Por Cobrar	-	-	-	**0.00%**
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	832,759	837,764	-	**100.00%**
15	**Inventarios**	-	-	-	**0.00%**
1514	Materiales y Suministros	-	-	-	**0.00%**
19	**Otros Activos**	-	-	-	**0.00%**
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Antici	-	-	-	**0.00%**
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**2,419,282,555**	**5,298,804,046**	**(2,879,521,491)**	**-54.34%**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
16	**Propiedad Planta y Equipo**	**1,567,274,689**	**1,196,708,621**	**370,566,068**	**30.97%**
1635	Bienes Muebles en Bodega	54,461,609	54,461,609	-	**0.00%**
1640	Bienes Recibidos de Terceros	-	-	-	**0.00%**
1655	Maquinaria y Equipo	1,156,804,625	667,722,538	**489,082,087**	**73.25%**
1665	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	243,050,351	192,119,699	**50,930,652**	**26.51%**
1670	Equipo de Comunicación y Computo	139,020,294	90,901,431	**48,118,863**	**52.94%**
1675	Equipo de Transporte	709,950,000	709,950,000	-	**0.00%**
1681	Bienes de Arte y Cultura	26,642,478	26,642,478	-	**100.00%**
1685	Depreciacion Acumulada (CR)	(762,654,668)	(545,089,134)	**(217,565,534)**	**39.91%**
				-	**0.00%**
19	**Otros Activos**	-	-	-	**0.00%**
1970	Intangibles	36,804,000	36,804,000	-	**0.00%**
1975	Amortizacion Acumulada Intangibles (C	(36,804,000)	(36,804,000)	-	**0.00%**
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1,567,274,689**	**1,196,708,621**	**370,566,068**	**30.97%**
	TOTAL ACTIVO	**3,986,557,243**	**6,495,512,667**	**(2,508,955,423)**	**-38.63%**

Codigo	PASIVO	Periodo 2026	Periodo 2025	Variacion	Periodo %
	PASIVO CORRIENTE				
24	**Cuentas Por pagar**	**48,245,216**	**78,577,771**	**(30,332,555)**	**0.00%**
				-	**0.00%**
2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	-	23,039,495	**(23,039,495)**	**0.00%**
2407	Recursos A Favor De Terceros	19,844,055	20,116,146	**(272,091)**	**100.00%**
2424	Descuentos De Nomina	-	-	-	**0.00%**
2436	Retencion en la Fuente	7,645,016	8,164,622	**(519,606)**	**100.00%**
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	961,723	1,334,297	**(372,574)**	**100.00%**
2490	Otras Cuentas Por Pagar	19,794,422	25,923,211	**(6,128,789)**	**0.00%**
2902	Recursos Recibidos En Administración	-	-	-	**0.00%**
				-	**0.00%**
25	**Beneficios A Empleados**	**104,123,323**	**100,805,901**	**3,317,422**	**3.29%**
2511	Beneficio A Los Empleados A Corto Pl	104,123,323	100,805,901	**3,317,422**	**3.29%**
				-	**0.00%**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**152,368,539**	**179,383,672**	**(27,015,133)**	**-15.06%**
	PASIVO NO CORRIENTE			-	**0.00%**
24	**Cuentas Por pagar**	-	-	-	**0.00%**
2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	-	-	-	**0.00%**
2407	Recursos A Favor De Terceros	-	-	-	**0.00%**
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-	**0.00%**
				-	**0.00%**
	TOTAL PASIVO	**152,368,539**	**179,383,672**	**(27,015,133)**	**-15.06%**
	PATRIMONIO				
31	**Hacienda Publica**	**3,834,188,704**	**6,316,128,995**	**2,481,940,291**	
3105	Capital Fiscal	-	-	-	
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	2,264,893,187	1,296,670,307	968,222,880	**74.67%**
3110	Resultado del Ejercicio	1,569,295,517	5,019,458,688	(3,450,163,171)	**0.00%**
3145	Impacto Por La Transicion Al Nuevo M	-	-	-	**0.00%**
	TOTAL PATRIMONIO	**3,834,188,704**	**6,316,128,995**	**(2,481,940,291)**	**-39.30%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**3,986,557,243**	**6,495,512,667**	**(2,508,955,423)**	**-38.63%**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORES		
Deudoras de control	**104,308,398**	**104,308,398**
Deudoras por contra	**(104,308,398)**	**(104,308,398)**

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
Otras cuentas acreedoras de control	**1,303,829,977**	**1,303,829,977**
Otras cuentas acreedoras de control	**(1,303,829,977)**	**(1,303,829,977)**

DIANA CAROLINA ROJAS GUTIERREZ
Representante Legal

NELSON A. GONZALEZ LOPEZ
Contador T.P 124.476-T

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO

NIT : 901.359.154 - 6

ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVOS

ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2026 VS 2025

(Cifras en Pesos Colombianos)

Codigo	Cuentas	Periodo 2026	Periodo 2025	Variacion	%
	INGRESOS OPERACIONALES	**5,342,508,253**	**7,607,948,405**	**-2,265,440,152**	**-29.78%**
4	INGRESOS				
41	**Ingresos Fiscales**	**0**	**0**	0	**0.00%**
4110	Ingresos No Tributarios	0	0	0	**0.00%**
44	**Transferencias**	**5,342,508,253**	**7,607,948,405**	**-2,265,440,152**	**-29.78%**
4428	Para Inversion	4,025,388,253	6,389,120,503	-2,363,732,250	**-37.00%**
4428	Para Funcionamiento	1,024,120,000	1,022,147,502	1,972,498	**100.00%**
4428	otras transfesrencias	293,000,000	196,680,400	96,319,600	**100.00%**
	GASTOS OPERACIONALES	**3,781,892,345**	**2,597,146,995**	**1,184,745,350**	**45.62%**
51	**De Administracion**	**797,717,019**	**731,852,335**	**65,864,684**	**9.00%**
5101	Sueldos y Salarios	200,400,082	178,305,421	22,094,661	**12.39%**
5102	Contribuciones Imputadas	0	0	0	**0.00%**
5103	Contribuciones Efectivas	51,813,502	47,066,834	4,746,668	**10.08%**
5104	Aportes Sobre la Nomina	10,280,700	9,444,800	835,900	**8.85%**
5107	Prestaciones Sociales	74,268,407	66,872,493	7,395,914	**11.06%**
5108	Gastos de personal Diversos	47,052,000	28,750,000	18,302,000	**63.66%**
5111	Generales	413,902,328	401,412,787	12,489,541	**3.11%**
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones**	**121,075,482**	**92,837,862**	**28,237,620**	**30.42%**
5351	**Deterioro de Propiedad Planta y Equipo**	**0**	0	**0**	**0.00%**
5360	Deprecacion De Propiedad Planta Y Equipo	121,075,482	90,735,181	30,340,301	**33.44%**
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	0	2,102,681	-2,102,681	**0.00%**
55	**Gasto Publico Social**	**2,863,099,844**	**1,772,456,798**	**1,090,643,046**	**61.53%**
5506	Cultura	2,863,099,844	1,772,456,798	1,090,643,046	**61.53%**
	EXEDENTE OPERACIONAL	**1,560,615,908**	**5,010,801,410**	**-3,450,185,502**	**-68.85%**
	OTROS INGRESOS	**8,680,523**	**8,663,100**	**17,423**	**0.20%**
48	**Otros Ingresos**	**8,680,523**	**8,663,100**	**17,423**	**0.20%**
4802	Financieros	7,372	8,197	-825	**-10.07%**
4808	Otros Ingresos	8,673,151	8,654,903	18,248	**0.21%**
	OTROS GASTOS	**914**	**5,823**	**-4,909**	**-0.84%**
58	**Otros Gastos**	**914**	**5,823**	**-4,909**	**-0.84%**
5804	Financieros	914	5,823	-4,909	**-84.30%**
5890	Gastos Diversos	0	0	0	**0.00%**
	EXEDENTE DEL EJERCICIO	**1,569,295,517**	**5,019,458,688**	**-3,450,163,171**	**-68.74%**

DIANA CAROLINA ROJAS GUTIERREZ
Representante Legal

NELSON A. GONZALEZ LOPEZ
Contador T.P 124476-T