INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO

NIT : 901.359.154 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025 VS 2024

(Cifras en Pesos Colombianos)

Codigo	ACTIVO	Periodo 2025	Periodo 2024	Variacion	%
	ACTIVO CORRIENTE				
11	**Efectivo Y Equivalententes**	**1,505,287,035**	**1,702,233,913**	**(196,946,878)**	**-11.57%**
1105	Caja	-	-	-	0.00%
1110	Depositos En Instituciones Financieras	1,505,287,035	1,702,233,913	**(196,946,878)**	**-11.57%**
12	**Inversiones**	-	-	-	0.00%
1224	Inversiones Pat. Entidades No Controla	-	-	-	0.00%
13	**Cuentas Por Cobrar**	**5,235,359**	**860,368**	**4,374,991**	**508.50%**
1337	Transferencias Por Cobrar	4,402,600	-	**4,402,600**	**0.00%**
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	832,759	860,368	**(27,609)**	**100.00%**
15	**Inventarios**	-	-	-	0.00%
1514	Materiales y Suministros	-	-	-	0.00%
19	**Otros Activos**	-	-	-	0.00%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado			-	0.00%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**1,510,522,394**	**1,703,094,281**	**(192,571,887)**	**-11.31%**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
16	**Propiedad Planta y Equipo**	**1,688,350,171**	**1,120,072,682**	**568,277,489**	**50.74%**
1635	Bienes Muebles en Bodega	54,461,609	120,789,864	**(66,328,255)**	**-54.91%**
1640	Bienes Recibidos de Terceros	-	-	-	0.00%
1655	Maquinaria y Equipo	1,156,804,625	635,600,238	**521,204,387**	**82.00%**
1665	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	243,050,351	24,748,579	**218,301,772**	**882.08%**
1670	Equipo de Comunicación y Computo	139,020,294	56,695,476	**82,324,818**	**145.21%**
1675	Equipo de Transporte	709,950,000	709,950,000	-	0.00%
1680	Bienes de Arte y Cultura	26,642,478	26,642,478	-	100.00%
1685	Depreciacion Acumulada (CR)	(641,579,186)	(454,353,953)	**(187,225,233)**	**41.21%**
19	**Otros Activos**	-	**19,838,441**	**(19,838,441)**	**0.00%**
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Antici	-	17,735,760	**(17,735,760)**	**0.00%**
1970	Intangibles	36,804,000	38,559,540	**(1,755,540)**	**0.00%**
1975	Amortizacion Acumulada Intangibles (C	(36,804,000)	(36,456,859)	**(347,141)**	**0.00%**
				-	0.00%
				-	0.00%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1,688,350,171**	**1,139,911,123**	**548,439,048**	**48.11%**
	TOTAL ACTIVO	**3,198,872,565**	**2,843,005,404**	**355,867,161**	**12.52%**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORES				
	Deudoras de control	**104,308,398**	**104,308,398**		
	Deudoras por contra	**(104,308,398)**	**(104,308,398)**		

Codigo	PASIVO	Periodo 2025	Periodo 2024	Variacion	Periodo %
	PASIVO CORRIENTE				
24	**Cuentas Por pagar**	**268,761,989**	**232,585,840**	**36,176,149**	**0.00%**
2401	Adquisicion de Bienes y Servicios	-	-	-	0.00%
2407	Recursos A Favor De Terceros	136,531,916	126,247,377	**10,284,539**	**100.00%**
2424	Descuentos De Nomina	-	-	-	0.00%
2436	Retencion en la Fuente	107,103,661	98,163,367	**8,940,294**	**100.00%**
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	1,098,052	81,228	**#¡REF!**	**100.00%**
2490	Otras Cuentas Por Pagar	24,028,360	8,093,868	**15,934,492**	**0.00%**
2902	Recursos Recibidos En Administración	-	-	-	0.00%
				-	0.00%
25	**Beneficios A Empleados**	**68,110,032**	**81,194,789**	**(13,084,757)**	**-16.12%**
2511	Beneficio A Los Empleados A Corto Pl	68,110,032	81,194,789	**(13,084,757)**	**-16.12%**
				-	0.00%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**336,872,021**	**313,780,629**	**23,091,392**	**7.36%**
	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	**336,872,021**	**313,780,629**	**23,091,392**	**7.36%**
	PATRIMONIO				
31	**Hacienda Publica**				
3105	Capital Fiscal	-	-	-	
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	1,296,670,307	768,518,693	528,151,615	**68.72%**
3110	Resultado del Ejercicio	1,565,330,237	1,760,706,082	(195,375,845)	**-11.10%**
3145	Impacto Por La Transicion Al Nuevo M	-	-	-	0.00%
	TOTAL PATRIMONIO	**2,862,000,544**	**2,529,224,775**	**332,775,769**	**13.16%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**3,198,872,565**	**2,843,005,404**	**355,867,162**	**12.52%**
	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 DICIEMBRE 31 DE 2025 VS 2024

(Cifras en Pesos Colombianos)

Codigo	Cuentas	Periodo 2025	Periodo 2024	Variacion	%
	INGRESOS OPERACIONALES	**10,984,086,927**	**8,932,416,502**	**2,051,670,425**	**22.97%**
4	INGRESOS				
41	**Ingresos Fiscales**	**0**	**0**	0	**0.00%**
4110	Ingresos No Tributarios	0	0	0	**0.00%**
44	**Transferencias**	**10,984,086,927**	**8,932,416,502**	**2,051,670,425**	**22.97%**
4428	Para Inversion	9,116,850,563	7,227,523,138	1,889,327,425	**26.14%**
4428	Para Funcionamiento	1,618,153,364	1,498,293,364	119,860,000	**100.00%**
4428	Otras Transferencias	249,083,000	206,600,000	42,483,000	**100.00%**
	GASTOS OPERACIONALES	**9,442,789,954**	**7,194,299,298**	**2,248,490,656**	**31.25%**
51	**De Administracion**	**2,338,439,636**	**1,787,945,947**	**550,493,689**	**30.79%**
5101	Sueldos y Salarios	357,907,691	326,021,299	31,886,392	**9.78%**
5102	Contribuciones Imputadas	0	0	0	**0.00%**
5103	Contribuciones Efectivas	150,253,649	224,943,056	-74,689,407	**-33.20%**
5104	Aportes Sobre la Nomina	19,382,899	16,214,200	3,168,699	**19.54%**
5107	Prestaciones Sociales	141,203,997	127,292,361	13,911,636	**10.93%**
5108	Gastos de personal Diversos	78,750,000	45,243,334	33,506,666	**74.06%**
5111	Generales	1,590,941,400	1,048,231,697	542,709,703	**51.77%**
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y I**	**189,327,914**	**181,253,769**	**8,074,145**	**4.45%**
5351	**Deterioro de Propiedad Planta y Equipo**	**0**	**0**	**0**	**0.00%**
5360	Deprecacion De Propiedad Planta Y Equipo	187,225,233	173,092,512	14,132,721	**8.16%**
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	2,102,681	8,161,257	-6,058,576	**0.00%**
55	**Gasto Publico Social**	**6,915,022,404**	**5,225,099,582**	**1,689,922,822**	**32.34%**
5506	Cultura	6,915,022,404	5,225,099,582	1,689,922,822	**32.34%**
	EXEDENTE OPERACIONAL	1,541,296,973	1,738,117,204	-196,820,231	-11.32%
	OTROS INGRESOS	**24,564,002**	**22,609,337**	**1,954,665**	**8.65%**
48	**Otros Ingresos**	**24,564,002**	**22,609,337**	**1,954,665**	**8.65%**
4802	Financieros	19,762	25,181	-5,419	**-21.52%**
4808	Otros Ingresos	24,544,240	22,584,156	1,960,084	**8.68%**
	OTROS GASTOS	**530,738**	**20,459**	**510,279**	**24.94%**
58	**Otros Gastos**	**530,738**	**20,459**	**510,279**	**24.94%**
5804	Financieros	530,738	19,896	510,842	**2567.56%**
5890	Gastos Diversos	0	563	-563	**-1.00%**
	EXEDENTE DEL EJERCICIO	1,565,330,237	1,760,706,082	-195,375,845	-11.10%

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2025 VS 2024
(Cifras en pesos Colombianos)

		Periodo 2025	Periodo 2024
SALDO DEL PATRIMONIO A INICIO DEL PERIODO		**2,529,224,775**	**768,518,693**
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO		332,775,769	1,760,706,082
SALDO DEL PATRIMONIO A FINAL DEL PERIODO		**2,862,000,544**	**2,529,224,775**
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		332,775,769	1,760,706,082
	INCREMENTOS	**332,775,769**	**1,760,706,082**
3105	Capital Fiscal	-	-
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	528,151,615	300,366,786
3110	Resultados del Ejercicio	(195,375,845)	1,460,339,296
3145	Impacto Por La Transicion Al Nuevo Marco De Regulacion	-	-
	DISMINUCIONES	**0**	**0**
3105	Capital Fiscal		
3110	Resultados del Ejercicio	-	-
3125	Resultados de Ejercicios anteriores	-	-
3145	Impacto Por La Transicion Al Nuevo Marco De Regulacion	-	-

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 FUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2025 VS 2024

(Cifras en Pesos Colombianos)

Cuentas	Periodo 2025	Periodo 2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad o Perdida Neta del Ejercicio	1,565,330,237	1,760,706,082
Partidas que no Afectan el Efectivo	**189,327,914**	**181,253,769**
Depreciaciones	187,225,233	173,092,512
Amortizaciones	2,102,681	8,161,257
Otras Partidas que No Afectan el Efectivo	0	0
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cuentas por Cobrar	-4,374,991	49,730,603
Operaciones de Financiamiento	0	0
Inventarios	0	0
Otros Activos Corriente	0	0
Otros Activos No Corriente	0	0
Cuentas por Pagar	36,176,149	138,505,447
Beneficios a Empleados	-13,084,757	65,927,937
Pasivos Estimados	39,717,352	39,717,352
Otros Pasivos	0	0
Devolucion Excedente Financiero	-1,102,041,109	0
Flujo de efectivo Operaciones de Operación	**-1,043,607,356**	**293,881,339**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisicion de Inversiones	0	0
Aumento (Disminucion) en Activos	-66,328,255	-149,362,471
Adquisicion de propiedad Planta y Equipo	-821,830,977	-531,301,785
Aumento / Disminucion en Diferidos	-19,838,441	9,574,503
Flujo de efectivo Operaciones de Inversion	**-907,997,673**	**-671,089,753**
ACTVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (Disminucion) en Olbigaciones Financieras	0	0
Flujo de efectivo Operaciones de Financiacion	**0**	**0**
Aumento (disminucion Neto de Efectivo	**-196,946,878**	**1,564,751,437**
Efectivo al Comienzo del periodo	**1,702,233,913**	**137,482,476**
Efectivo al Final de periodo	**1,505,287,035**	**1,702,233,913**

DIANA CAROLINA ROJAS GUTIERREZ
Representante Legal

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