

BIBLIOTECA PUBLICA PILOTO DE MEDELLIN PARA AMERICA LATINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de marzo de 2021

Con cifras comparativas entre 31 de marzo de 2021 y 31 de marzo de 2020

(Expresado en pesos)



		31 de marzo 2021	% participación	31 de marzo 2020	% participación	variación en	
						pesos	porcentaje
1	ACTIVOS						
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	10.804.182.919.58	23.20%	9.649.165.692	21.20%	1.155.017.227	11.97%
1105	Caja	0.00	0.00%	3.200.000	0.01%	-3.200.000	-100.00%
110502	Cajas Menores	0.00	0.00%	3.200.000	0.01%	-3.200.000	-100.00%
1110	Depósitos en instituciones financieras	10.804.182.919.58	23.20%	9.645.965.692	21.19%	1.158.217.227	12.01%
111005	Cuentas Corriente	803.397.08	0.00%	0	0.00%	803.397	100.00%
111006	Cuenta de Ahorro	10.803.379.522.50	23.20%	9.645.965.692	21.19%	1.157.413.830	12.00%
1132	Efectivo de uso restringido	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
113210	Depósitos en instituciones financieras	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
13	Cuentas por cobrar	13.247.130.10	0.03%	42.372.208	0.09%	-29.125.078	-68.74%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131107	Inscripciones	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131145	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1316	Venta de bienes	0.00	0.00%	1.870.079	0.00%	-1.870.079	-100.00%
131604	Productos manufacturados	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131606	Bienes Comercializados	0.00	0.00%	1.870.079	0.00%	-1.870.079	-100.00%
1317	Prestación de servicios	0.00	0.00%	467.160	0.00%	-467.160	-100.00%
131719	Administración de Proyectos	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131790	Otros Servicios	0.00	0.00%	467.160	0.00%	-467.160	-100.00%
1323	Acuerdos de concesión	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
132303	Derechos por cobrar al concesionario	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1337	Transferencias por cobrar	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
133712	Otras Transferencias	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

Estado de Situación Financiera

1384	Otras cuentas por cobrar	9.657.979.10	0.02%	31.959.381	0.07%	-22.301.402	-69.78%
138421	Indemnizaciones	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
138435	Intere de mora	2.011.00	0.00%	0	0.00%	2.011	100.00%
138436	Otros intereses por cobrar	1.204.701.78	0.00%	0	0.00%	1.204.702	100.00%
138439	Arrendamiento operativo	2.113.012.00	0.00%	2.079.532	0.00%	33.480	1.61%
138490	Otras cuentas por cobrar	6.338.254.32	0.01%	29.879.849	0.07%	-23.541.595	-78.79%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	13.858.353.00	0.03%	13.858.353	0.03%	0	0.00%
138501	Venta de bienes	399040.00	0.00%	399.040	0.00%	0	0.00%
138590	Otras cuentas por cobrar	13459313.00	0.03%	13.459.313	0.03%	0	0.00%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-10.269.202.00	-0.02%	-5.782.765	-0.01%	-4.486.437	77.58%
138602	Prestación de servicios	-399.040.00	0.00%	-399.040	0.00%	0	0.00%
138690	Otras cuentas por cobrar	-9.870.162.00	-0.02%	-5.383.725	-0.01%	-4.486.437	83.33%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		10.817.430.049.68	23.23%	9.691.537.901	21.29%	1.125.892.149	11.62%
16	Propiedades, planta y equipo	1.183.910.433.69	2.54%	1.118.302.978	2.46%	65.607.456	5.87%
1605	Terrenos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
160501	Urbanos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
160505	Terrenos de propiedad de terceros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1615	Construcciones en curso	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
161501	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1640	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
164001	Edificios y casas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1655	Maquinaria y equipo	3.199.589	0.01%	3.199.589	0.01%	0	0.00%
165522	Equipo de ayuda audiovisual	2.475.200	0.01%	2.475.200	0.01%	0	0.00%
165523	Equipo de aseo	724.389	0.00%	724.389	0.00%	0	0.00%
1660	Equipo médico y científico	5.117.000	0.01%	5.117.000	0.01%	0	0.00%
166003	Equipo de urgencias	5.117.000	0.01%	5.117.000	0.01%	0	0.00%
1665	Muebles, enseres y equipo oficina	578.231.403	1.24%	565.558.092	1.24%	12.673.311	2.24%
166501	Muebles y Enseres	527.376.580	1.13%	514.703.268	1.13%	12.673.312	2.46%
166502	Equipo y maquinaria de Oficina	50.854.823	0.11%	50.854.824	0.11%	-1	0.00%
1670	Equipo de computación y comunicación	1.178.586.856	2.53%	937.865.390	2.06%	240.721.466	25.67%
167001	Equipo de Comunicación	192.715.781	0.41%	155.456.797	0.34%	37.258.984	23.97%

Estado de Situación Financiera

167002	Equipo de Computación	799.313.311	1.72%	595.850.829	1.31%	203.462.482	34.15%
167004	Satélites y antenas	186.557.764	0.40%	186.557.764	0.41%	0	0.00%
1675	Equipo de transporte	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
167502	Terrestre	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1685	Depreciación acumulada ppe (cr)	-581.224.414.08	-1.25%	-393.437.093	-0.86%	-187.787.321	47.73%
168501	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
168504	Maquinaria y equipo	-1.307.006	0.00%	-625.838	0.00%	-681.168	108.84%
168505	Equipo médico y científico	-1.535.097	0.00%	-552.952	0.00%	-982.145	177.62%
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-242.638.765	-0.52%	-178.845.895	-0.39%	-63.792.870	35.67%
168507	Equipos de comunicación y computación	-335.743.546	-0.72%	-213.412.408	-0.47%	-122.331.138	57.32%
168508	Equipos de transporte	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	34.262.744.243.42	73.57%	34.381.410.405	75.53%	-118.666.162	-0.35%
1710	Bienes de uso público en servicio	29.048.004.505.03	62.37%	29.048.004.505	63.82%	0	0.00%
171010	Bibliotecas	18.681.151.230.00	40.11%	18.681.151.230	41.04%	0	0.00%
171012	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
171014	Terrenos	9.911.686.568.00	21.28%	9.911.686.568	21.78%	0	0.00%
171090	Otros bienes de beneficio y uso público	455.166.707.03	0.98%	455.166.707	1.00%	0	0.00%
1715	Bienes históricos y culturales	180.280.000.00	0.39%	180.280.000	0.40%	0	0.00%
171503	Obras de Arte	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
171590	Otros bienes históricos y culturales	180.280.000.00	0.39%	180.280.000	0.40%	0	0.00%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	6.758.837.478.65	14.51%	6.537.974.341	14.36%	220.863.138	3.38%
172101	Obras de Arte	1.520.596.370.00	3.26%	1.520.596.370	3.34%	0	0.00%
172103	Elementos musicales	166.000.000.00	0.36%	166.000.000	0.36%	0	0.00%
172104	Libros y publicaciones de Investigación y consulta	4.346.831.793.00	9.33%	4.205.968.655	9.24%	140.863.138	3.35%
172190	Otros bienes de uso públicos representados en bienes de arte y cultura	725.409.315.65	1.56%	645.409.316	1.42%	80.000.000	12.40%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-1.724.377.740.26	-3.70%	-1.384.848.440	-3.04%	-339.529.300	24.52%
178510	Bibliotecas	-1.483.513.016.02	-3.19%	0	0.00%	-1.483.513.016	100.00%
178512	Edificaciones	0.00	0.00%	-1.209.950.812	-2.66%	1.209.950.812	-100.00%
178590	Otros bienes de uso público	-240.864.724.24	-0.52%	-174.897.628	-0.38%	-65.967.096	37.72%
19	Otros activos	308.694.970.85	0.66%	327.117.914	0.72%	-18.422.944	-5.63%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	202.613.978.37	0.44%	150.345.247	0.33%	52.268.731	34.77%
190501	Seguros	182.017.081.50	0.39%	126.877.868	0.28%	55.139.214	43.46%

Estado de Situación Financiera

190505	Impreso, publicaciones suscripciones afiliaciones	13.225.730.82	0.03%	18.693.919	0.04%	-5.468.189	-29.25%
190508	Mantenimiento	7.371.166.05	0.02%	4.773.459	0.01%	2.597.707	54.42%
190514	Bienes y servicios	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1906	Avances y anticipos entregados	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
190604	anticipo para adquisición de bienes y servicios	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
190690	Otros avances y anticipos	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1907	Anticipos o saldos a favor impuestos y contribuciones	93.533.283.48	0.20%	52.305.269	0.11%	41.228.014	78.82%
190702	Retenciones en la fuente	95.847.00	0.00%	10.008	0.00%	85.839	857.70%
190705	Saldo a favor en impuestos	84.297.935.48	0.18%	52.295.261	0.11%	32.002.674	61.20%
190790	Otros anticipos o saldos a favor por impuestos	9.139.501.00	0.02%	0	0.00%	9.139.501	100.00%
1908	Recursos entregados en administración	8.009.971.00	0.02%	110.237.491	0.24%	-102.227.520	-92.73%
190801	En administración	8.009.971.00	0.02%	110.237.491	0.24%	-102.227.520	-92.73%
1970	Activos intangibles	38.777.478.00	0.08%	29.260.749	0.06%	9.516.729	32.52%
197007	Licencias	38.777.478.00	0.08%	29.260.749	0.06%	9.516.729	32.52%
197008	Software	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1975	Amortización acumulada de activos intangible	-34.239.740.00	-0.07%	-15.030.842	-0.03%	-19.208.898	127.80%
197507	Licencias	-34.239.740.00	-0.07%	-15.030.842	-0.03%	-19.208.898	127.80%
197508	Software	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		35.755.349.647.96	76.77%	35.826.831.297	78.71%	-71.481.649	-0.20%
TOTAL ACTIVOS		46.572.779.697.64		45.518.369.198		1.054.410.500	2.32%
2	PASIVOS						
24	Cuentas por pagar	1.752.187.208.15	54.53%	2.720.629.424	64.17%	-968.442.216	-35.60%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	36.030.767.00	1.12%	5.570.672	0.13%	30.460.095	546.79%
240101	Bienes y Servicios	36.030.767.00	1.12%	5.570.672	0.13%	30.460.095	546.79%
2407	Recaudos a favor de terceros	303.177.370.15	9.44%	1.298.146.926	30.62%	-994.969.556	-76.65%
240720	recaudos por clasificar	0.00	0.00%	123.500	0.00%	-123.500	-100.00%
240722	Estampillas	0.00	0.00%	220.815	0.01%	-220.815	-100.00%
240726	Rendimientos Financieros	3.225.301.07	0.10%	15.942.211	0.38%	-12.716.910	-79.77%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	299.952.069.08	9.34%	1.281.860.400	30.23%	-981.908.331	-76.60%
2424	Descuentos de nómina	61.734.155.00	1.92%	57.436.019	1.35%	4.298.136	7.48%
242401	Aportes a Fondos Pensionales	26.218.472.00	0.82%	24.154.181	0.57%	2.064.291	8.55%

Estado de Situación Financiera

242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	20.067.188.00	0.62%	18.428.423	0.43%	1.638.765	8.89%
242405	Cooperativas	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
242406	Fondo de empleados	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
242407	Libranzas	11.087.566.00	0.35%	11.506.146	0.27%	-418.580	-3.64%
242411	Embargos Judiciales	903.922.00	0.03%	1.487.269	0.04%	-583.347	-39.22%
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción(afc)	1.860.000.00	0.06%	1.860.000	0.04%	0	0.00%
242490	Otros descuentos	1.597.007.00	0.05%	0	0.00%	1.597.007	100.00%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	8.694.386.00	0.27%	6.535.903	0.15%	2.158.483	33.03%
243603	Honorarios	2.813.376.00	0.09%	247.706	0.01%	2.565.670	1035.77%
243605	Servicios	0.00	0.00%	752.779	0.02%	-752.779	-100.00%
243606	Arrendamientos	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
243608	Compras	0.00	0.14%	119.748	0.00%	-119.748	-100.00%
243615	rentas de trabajo	4.639.947.00	0.04%	5.349.563	0.13%	-709.616	-13.26%
243625	Impuesto a las ventas retenido	1.202.444.00	0.00%			1.202.444	100.00%
243626	Contrato de Obra	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
243627	Retención de impuestos de Industria y comercio por compras	38.619.00	0.00%	66.107	0.00%	-27.488	-41.58%
243690	Otros Retenciones	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2440	Impuestos contribuciones y tasa por pagar	2.011.00	0.00	0.00	0.00	2.011.00	100.00
244014	Cuota de fiscalización y auditaje	2.011.00	0.00%	0	0.00%	2.011	100.00%
244035	Estampillas	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
2445	Impuesto al valor agregado iva	2.263.165.00	0.07%	347.385	0.01%	1.915.780	551.49%
244502	Venta de Servicios	2.263.165.00	0.07%	915.001	0.02%	1.348.164	147.34%
244575	Impuestos a las ventas retenido o descontable	0.00	0.00%	-567.616	-0.01%	567.616	-100.00%
2490	Otras cuentas por pagar	1.340.285.354.00	41.71%	1.352.592.519	31.90%	-12.307.165	-0.91%
249015	Obligaciones pagadas por terceros	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249026	Suscripciones	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249027	Viáticos y gastos de viajes	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249028	Seguros	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249031	Gastos Legales	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249032	Cheques no cobrados	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249033	Gastos de representación	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

Estado de Situación Financiera

249034	Aportes a Escuelas Industriales, institutos técnicos y ESAP	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249050	Aportes al ICBF,SENA y caja de compensación	8.213.100.00	0.26%	7.583.400	0.18%	629.700	8.30%
249051	Servicios públicos	14.520.895.00	0.45%	0	0.00%	14.520.895	100.00%
249053	Comisiones	1.718.081.00	0.05%	0	0.00%	1.718.081	100.00%
249054	Honorarios	483.026.767.00	15.03%	459.756.373	10.84%	23.270.394	5.06%
249055	Servicios	831.416.076.00	25.88%	880.540.083	20.77%	-49.124.007	-5.58%
249058	Arrendamiento operativo	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249090	Otras cuentas por pagar	1.390.435.00	0.04%	4.712.663	0.11%	-3.322.228	-70.50%
25	Beneficios a empleados	175.888.541.00	5.47%	114.737.447	2.71%	61.151.094	53.30%
2511	Beneficios a los empleados corto plazo	175.888.541.00	5.47%	114.737.447	2.71%	61.151.094	53.30%
251101	Nómina por pagar	0.00	0.00%	3.256.458	0.08%	-3.256.458	-100.00%
251102	Cesantías	45.910.432.00	1.43%	36.670.965	0.86%	9.239.467	25.20%
251103	Intereses cesantías	5.525.511.00	0.17%	4.504.956	0.11%	1.020.555	22.65%
251104	Vacaciones	1.918.718.00	0.06%	5.459.430	0.13%	-3.540.712	-64.85%
251105	Prima de vacaciones	8.775.586.00	0.27%	8.475.336	0.20%	300.250	3.54%
251106	Prima de servicios	60.343.979.00	1.88%	12.801.315	0.30%	47.542.664	371.39%
251107	Prima de navidad	46.028.315.00	1.43%	36.741.887	0.87%	9.286.428	25.27%
251111	Aportes riesgos profesionales	817.500.00	0.03%	763.100	0.02%	54.400	7.13%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	6.568.500.00	0.20%	6.064.000	0.14%	504.500	8.32%
29	OTROS PASIVOS	1.009.971.619.00	31.43%	1.103.417.362	26.03%	-93.445.743	-8.47%
2902	Recursos recibidos en administración	1.009.971.619.00	31.43%	1.103.417.362	26.03%	-93.445.743	-8.47%
290201	En Administración	1.009.971.619.00	31.43%	1.103.417.362	26.03%	-93.445.743	-8.47%
2990	Otros pasivos diferidos	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
299004	Ingresos diferidos por concesiones - concedente	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2.938.047.368.15	91.44%	3.938.784.233	92.90%	-1.000.736.865	-25.41%
25	Beneficios a empleados	274.964.010.00	8.56%	300.979.831	7.10%	-26.015.821	-8.64%
2514	Beneficios posempleo - pensionales	274.964.010.00	8.56%	300.979.831	7.10%	-26.015.821	-8.64%
251405	Cuotas partes pensión	0.00	0.00%	1.825.004	0.04%	-1.825.004	-100.00%
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	217.335.165.00	6.76%	230.741.866	5.44%	-13.406.701	-5.81%
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	57.628.845.00	1.79%	68.412.961	1.61%	-10.784.116	-15.76%

Estado de Situación Financiera

		0.00%					
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		274.964.010	8.56%	300.979.831	7.10%	-26.015.821	-8.64%
TOTAL PASIVOS		3.213.011.378.15		4.239.764.064		-1.026.752.686	-24.22%
3	Patrimonio						
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	43.359.768.319.49		41.278.605.134		2.081.163.185	5.04%
3105	Capital fiscal	15.567.534.372.09	35.90%	15.567.534.372	37.71%	0	0.00%
310506	Capital fiscal	15.567.534.372.09	35.90%	15.567.534.372	37.71%	0	0.00%
3109	Resultado de ejercicios anteriores	23.476.267.893.48	54.14%	23.104.742.438	55.97%	371.525.455	1.61%
310901	Excedente acumulado	24.279.752.198.04	56.00%	23.908.226.743	57.92%	371.525.455	1.55%
310902	Deficit acumulado	-803.484.304.56	-1.85%	-803.484.305		0	0.00%
3110	Resultado del ejercicio	4.315.966.053.92	9.95%	2.606.328.324	6.31%	1.709.637.730	65.60%
311001	Excedente	4.315.966.053.92	9.95%	2.606.328.324	6.31%	1.709.637.730	65.60%
311002	Deficit	0.00	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		43.359.768.319.49		41.278.605.134		2.081.163.185	5.04%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		46.572.779.697.64		45.518.369.198		1.054.410.499	2.32%
8	Cuentas de orden deudoras						
81	Activos contingentes	2.304.956.497.00		2.304.956.497		0	0.00%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.304.956.497.00		2.304.956.497		0	0.00%
812004	Administrativas	2.304.956.497.00		2.304.956.497		0	0.00%
83	Deudoras de control	0.00		872.429.289		-872.429.289	-100.00%
8315	Bienes y derechos retirados	0.00		872.429.289		-872.429.289	-100.00%
831510	Propiedad,Planta y Equipo	0.00		872.429.289		-872.429.289	-100.00%
89	Deudoras por contra	-2.304.956.497.00		-3.177.385.786		872.429.289	-27.46%
8905	Activos contingentes por contra	-2.304.956.497.00		-2.304.956.497		0	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.304.956.497.00		-2.304.956.497		0	0.00%
8915	Deudoras de control por contra	0.00		-872.429.289		872.429.289	-100.00%
891506	Bienes y derechos retirados	0.00		-872.429.289		872.429.289	-100.00%
9	Cuentas de orden acreedoras						

91	Pasivos contingentes	1.609.413.763.00	1.609.413.763	0	0.00%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.609.413.763.00	1.609.413.763	0	0.00%
912004	Administrativas	1.609.413.763.00	1.609.413.763	0	0.00%
99	Acreedoras por contra	-1.609.413.763.00	-1.609.413.763	0	0.00%
9905	Pasivos contingentes por contra	-1.609.413.763.00	-1.609.413.763	0	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.609.413.763.00	-1.609.413.763	0	0.00%

SHIRLEY MILENA ZULUAGA COSME
Representante Legal

CLAUDIA PATRICIA ORTIZ PEÑA
Contadora Pública T.P. 194521-T

Carrera 64 No. 50 - 32
Barrio Carlos E. Restrepo
Teléfono: (574) 460 05 90
www.bibliotecapiloto.gov.co



Alcaldía de Medellín