

BIBLIOTECA PUBLICA PILOTO DE MEDELLIN PARA AMERICA LATINA

Estado de Situación financiera

A 31 de mayo de 2021

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

(Expresado en pesos)



	31 de mayo 2021	% participación	31 de mayo 2020	% participación	variación en		
					pesos	porcentaje	
1	ACTIVOS						
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	13.978.475.878	29.71%	11.256.234.997	23.93%	2.722.240.881	24.18%
1105	Caja	3.200.000	0.01%	3.200.000	0.01%	0	0.00%
110502	Cajas Menores	3.200.000	0.01%	3.200.000	0.01%	0	0.00%
1110	Depósitos en instituciones financieras	13.975.275.878	29.71%	11.253.034.997	23.92%	2.722.240.881	24.19%
111005	Cuentas Corriente	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
111006	Cuenta de Ahorro	13.975.275.878	29.71%	11.253.034.997	23.92%	2.722.240.881	24.19%
1132	Efectivo de uso restringido	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
113210	Depósitos en instituciones financieras	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
13	Cuentas por cobrar	17.850.472	0.04%	15.876.558	0.03%	1.973.914	12.43%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.120.226	0.00%	0	0.00%	1.120.226	100.00%
131107	INSCRIPCIONES	1.120.226	0.00%	0	0.00%	1.120.226	100.00%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131145	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1316	Venta de bienes	1.297.367	0.00%	1.599.579	0.00%	-302.212	-18.89%
131604	Productos manufacturados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131606	Bienes Comercializados	1.297.367	0.00%	1.599.579	0.00%	-302.212	-18.89%
1317	Prestación de servicios	0	0.00%	467.160	0.00%	-467.160	-100.00%
131719	Administración de Proyectos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131790	Otros Servicios	0	0.00%	467.160	0.00%	-467.160	-100.00%
1323	Acuerdos de concesión	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
132303	Derechos por cobrar al concesionario	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1337	Transferencias por cobrar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

Estado de Situación Financiera

133712	Otras Transferencias	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar	11.843.728	0.03%	5.734.231	0.01%	6.109.497	106.54%
138421	Indemnizaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
138435	Interes de mora	2.011	0.00%	0	0.00%	2.011	100.00%
138436	Otros intereses por cobrar	1.236.139	0.00%	0	0.00%	1.236.139	200.00%
138439	Arrendamiento operativo	3.169.518	0.01%	2.079.532	0.00%	1.089.986	300.00%
138490	Otras cuentas por cobrar	7.436.060	0.02%	3.654.699	0.01%	3.781.361	103.47%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	13.858.353	0.03%	13.858.353	0.03%	0	0.00%
138501	Venta de bienes	399.040	0.00%	399.040	0.00%	0	0.00%
138590	Otras cuentas por cobrar	13.459.313	0.03%	13.459.313	0.03%	0	100.00%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-10.269.202	-0.02%	-5.782.765	-0.01%	-4.486.437	77.58%
138602	Prestación de servicios	-399.040	0.00%	-399.040	0.00%	0	0.00%
138690	Otras cuentas por cobrar	-9.870.162	-0.02%	-5.383.725	-0.01%	-4.486.437	100.00%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		13.996.326.350	29.75%	11.272.111.556	23.96%	2.724.214.795	24.17%
16	Propiedades, planta y equipo	1.183.910.434	2.52%	1.097.024.922	2.33%	86.885.512	7.92%
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	100.00%
165522	Equipo de ayuda audiovisual	2.475.200	0.01%	2.475.200	0.01%	0	100.00%
165523	Equipo de aseo	724.389	0.00%	724.389	0.00%	0	100.00%
1660	Equipo médico y científico	5.117.000	0.01%	5.117.000	0.01%	0	100.00%
166003	Equipo de urgencias	5.117.000	0.01%	5.117.000	0.01%	0	100.00%
1665	Muebles, enseres y equipo oficina	578.231.403	1.23%	565.558.092	1.20%	12.673.311	2.24%
166501	Muebles y Enseres	527.376.580	1.12%	514.703.268	1.09%	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	2.51%	937.865.390	1.99%	240.721.466	25.67%

Estado de Situación Financiera

167001	Equipo de Comunicación	192.715.781	0.41%	155.456.797	0.33%	37.258.984	23.97%
167002	Equipo de Computación	799.313.311	1.70%	595.850.829	1.27%	203.462.482	34.15%
167004	Satélites y antenas	186.557.764	0.40%	186.557.764	0.40%	0	100.00%
1675	Equipo de transporte	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
167502	Terrestre	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1685	Depreciación acumulada ppe (cr)	-581.224.414	-1.24%	-414.715.149	-0.88%	-166.509.265	40.15%
168501	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
168504	Maquinaria y equipo	-1.307.006	0.00%	-773.743	0.00%	-533.263	100.00%
168505	Equipo médico y científico	-1.535.097	0.00%	-682.265	0.00%	-852.832	100.00%
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-242.638.765	-0.52%	-187.180.457	-0.40%	-55.458.308	29.63%
168507	Equipos de comunicación y computación	-335.743.546	-0.71%	-226.078.684	-0.48%	-109.664.862	48.51%
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	72.83%	34.385.651.235	73.10%	-122.906.992	-0.36%
1705	Bienes de uso público en construcción	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
170590	Otros bienes de uso público en construcción	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1710	Bienes de uso público en servicio	29.048.004.505	61.75%	29.048.004.505	61.75%	0	0.00%
171010	Bibliotecas	18.681.151.230	39.71%	18.681.151.230	39.71%	0	0.00%
171012	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
171014	Terrenos	9.911.686.568	21.07%	9.911.686.568	21.07%	0	0.00%
171090	Otros bienes de beneficio y uso público	455.166.707	0.97%	455.166.707	0.97%	0	0.00%
1715	Bienes históricos y culturales	180.280.000	0.38%	180.280.000	0.38%	0	0.00%
171503	Obras de Arte	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
171590	Otros bienes históricos y culturales	180.280.000	0.38%	180.280.000	0.38%	0	0.00%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	6.758.837.479	14.37%	6.644.397.091	14.12%	114.440.388	1.72%
172101	Obras de Arte	1.520.596.370	3.23%	1.520.596.370	3.23%	0	0.00%
172103	Elementos musicales	166.000.000	0.35%	166.000.000	0.35%	0	0.00%
172104	Libros y publicaciones de Investigación y consulta	4.346.831.793	9.24%	4.312.391.405	9.17%	34.440.388	0.80%
172190	Otros bienes de uso públicos representados en bienes de arte y cultura	725.409.316	1.54%	645.409.316	1.37%	80.000.000	12.40%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-1.724.377.740	-3.67%	-1.487.030.360	-3.16%	-237.347.380	15.96%
178512	Edificaciones	-1.483.513.016	-3.15%	-1.301.138.216	-2.77%	-182.374.800	14.02%
178590	Otros bienes de uso público	-240.864.724	-0.51%	-185.892.144	-0.40%	-54.972.580	29.57%
19	Otros activos	180.367.848	0.38%	287.151.124	0.61%	-106.783.276	-37.19%

Estado de Situación Financiera

1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	115.912.022	0.25%	145.611.534	0.31%	-29.699.512	-20.40%
190501	Seguros	106.176.632	0.23%	126.163.180	0.27%	-19.986.549	-15.84%
190505	Impreso, publicaciones suscripciones afiliaciones	7.210.115	0.02%	19.330.870	0.04%	-12.120.755	-62.70%
190508	Mantenimiento	2.525.276	0.01%	117.483	0.00%	2.407.792	100.00%
190514	Bienes y servicios	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1906	Avances y anticipos entregados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
190604	anticipo para adquisición de bienes y servicios	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
190690	Otros avances y anticipos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1907	Anticipos o saldos a favor impuestos y contribuciones	92.189.283	0.20%	52.298.597	0.11%	39.890.686	76.27%
190702	Retenciones en la fuente	95.847	0.00%	3.336	0.00%	92.511	2773.11%
190705	Saldo a favor en impuestos	82.953.935	0.18%	52.295.261	0.11%	30.658.674	100.00%
190790	Otros anticipos o saldos a favor	9.139.501	0.02%	0	0.00%	9.139.501	200.00%
1908	Recursos entregados en administración	-32.980.972	-0.07%	79.344.771	0.17%	-112.325.743	-141.57%
190801	En administración	-32.980.972	-0.07%	79.344.771	0.17%	-112.325.743	-141.57%
1970	Activos intangibles	38.777.478	0.08%	25.844.782	0.05%	12.932.696	50.04%
197007	Licencias	38.777.478	0.08%	25.844.782	0.05%	12.932.696	50.04%
197008	Software	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1975	Amortización acumulada de activos intangible	-33.529.963	-0.07%	-15.948.560	-0.03%	-17.581.403	110.24%
197507	Licencias	-33.529.963	-0.07%	-15.948.560	-0.03%	-17.581.403	110.24%
197508	Software	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		35.627.022.525	75.73%	35.769.827.281	76.04%	-142.804.755	-0.40%
TOTAL ACTIVOS		49.623.348.876		47.041.938.836		2.581.410.039	5.49%
2	PASIVOS						
24	Cuentas por pagar	2.256.557.478	54.70%	2.764.689.989	67.02%	-508.132.511	-18.38%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	349.015.359	8.46%	3.067.138	0.07%	345.948.221	100.00%
240101	Bienes y Servicios	349.015.359	8.46%	3.067.138	0.07%	345.948.221	100.00%
2407	Recaudos a favor de terceros	310.885.803	7.54%	1.300.115.734	31.51%	-989.229.931	-76.09%
240720	recaudos por clasificar	0	0.00%	123.500	0.00%	0	0.00%
240722	Estampillas	0	0.00%	220.815	0.01%	-220.815	-100.00%
240726	Rendimientos Financieros	10.933.734	0.27%	23.770.748	0.58%	-12.837.014	-54.00%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	299.952.069	7.27%	1.276.000.671	30.93%	-976.048.602	-76.49%

Estado de Situación Financiera

2424	Descuentos de nómina	59.196.871	1.43%	57.063.552	1.38%	2.133.319	3.74%
242401	Aportes a Fondos Pensionales	24.676.225	0.60%	23.669.342	0.57%	1.006.883	4.25%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	18.943.638	0.46%	17.933.797	0.43%	1.009.841	5.63%
242405	Cooperativas	0	0.27%	0	0.29%	0	0.00%
242406	Fondo de empleados	0	0.02%	0	0.04%	0	0.00%
242407	Libranzas	11.080.069	0.05%	12.113.144	0.05%	-1.033.075	-8.53%
242411	Embargos Judiciales	903.922	0.86%	1.487.269	0.57%	-583.347	-31.36%
242413	cuentas de ahorro para el fomento de la construcción(afc)	1.860.000	0.00%	1.860.000	0.08%	0	0.00%
242490	Otros descuentos	1.733.017	0.03%	0	0.09%	1.733.017	100.00%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	35.386.903	0.86%	23.540.582	0.57%	11.846.321	50.32%
243603	Honorarios	200.455	0.00%	3.141.658	0.08%	-2.941.203	-93.62%
243605	Servicios	1.388.263	0.27%	3.532.912	0.29%	-2.144.649	-60.70%
243606	Arrendamientos	399000	0.02%	0	0.04%	399.000	100.00%
243608	Compras	5.468.985	0.05%	8.399.892	0.20%	-2.930.907	-34.89%
243615	rentas de trabajo	10.472.660	0.04%	5.591.797	0.14%	4.880.863	87.29%
243625	Impuesto a las ventas retenidos	16.116.778	0.86%	5.591.797	0.14%	10.524.981	188.22%
243626	Contrato de Obra	0	0.00%	157.002	0.00%	-157.002	-100.00%
243627	Retención de impuestos de Industria y comercio por compras	1.340.762	0.03%	1.211.343	0.03%	129.419	10.68%
243690	Otros Retenciones	0	0.00%	1.505.978	0.04%	-1.505.978	-100.00%
2440	Impuestos contribuciones y tasa por pagar	8.649.592	0.21%	0	0.00%	8.649.592	100.00%
244014	cuota de fiscalizacion y auditaje	2.011	0.00%	0	0.00%	2.011	100.00%
244035	Estampillas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
244091	Otras contribuciones y tasas	8.647.581	0.21%	0	0.00%	8.647.581	100.00%
2445	Impuesto al valor agregado iva	15.305.276	0.37%	-1.575.560	-0.04%	16.880.836	-1071.42%
244501	Venta de bienes	23.016	0.00%	0	0.00%	23.016	100.00%
244502	Venta de Servicios	16.626.551	0.40%	3.978.473	0.10%	12.648.078	317.91%
244530	saldo al cierre de la vigencia	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
244575	Impuesto a las vents retenido	0	0.00%	-5.554.033	-0.13%	5.554.033	-100.00%
244580	Valor pagado	-1.344.291	-0.03%	0	0.00%	-1.344.291	100.00%
2490	Otras cuentas por pagar	1.478.117.674	35.83%	1.382.478.543	33.51%	95.639.131	6.92%
249015	Obligaciones pagadas por terceros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

Estado de Situación Financiera

249026	Suscripciones	3.971.491	0.10%	0	0.00%	3.971.491	0.00%
249027	Viáticos y gastos de viajes	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249028	Seguros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249031	Gastos Legales	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249032	Cheques no cobrados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249033	Gastos de representación	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249034	Aportes a Escuelas Industriales, institutos técnicos y ESAP	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249050	Aportes al ICBF,SENA Y Caja de compensación	7.709.400	0.19%	7.304.900	0.18%	404.500	5.54%
249051	Servicios públicos	420.734	0.01%	6.541.152	0.16%	-6.120.418	100.00%
249053	Comisiones	1.718.081	13.14%	0	11.83%	1.718.081	0.00%
249054	Honorarios	541.980.926	22.32%	488.006.941	21.30%	53.973.985	11.06%
249055	Servicios	920.931.182	22.32%	878.886.280	21.30%	42.044.902	4.78%
249058	Arrendamiento operativo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
249090	Otras cuentas por pagar	1.385.860	0.03%	1.739.270	0.04%	-353.410	-20.32%
25	Beneficios a empleados	259.520.866	6.29%	185.564.417	4.50%	73.956.449	39.85%
2511	Beneficios a los empleados corto plazo	259.520.866	6.29%	185.564.417	4.50%	73.956.449	39.85%
251101	Nómina por pagar	0	0.00%	3.256.458	0.08%	-3.256.458	100.00%
251102	Cesantías	72.459.504	1.76%	61.893.389	1.50%	10.566.115	17.07%
251103	Intereses cesantías	8.718.905	0.21%	7.532.835	0.18%	1.186.070	15.75%
251104	Vacaciones	8.118.497	0.20%	5.927.999	0.14%	2.190.498	36.95%
251105	Prima de vacaciones	16.999.645	0.41%	12.871.186	0.31%	4.128.459	32.08%
251106	Prima de servicios	73.660.666	1.79%	25.469.688	0.62%	48.190.978	189.21%
251107	Prima de navidad	72.629.749	1.76%	62.048.262	1.50%	10.581.487	17.05%
251111	Aportes riesgos profesionales	768.400	0.02%	722.800	0.02%	45.600	6.31%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	6.165.500	0.15%	5.841.800	0.14%	323.700	5.54%
29	OTROS PASIVOS	2.725.135.472	66.06%	878.869.319	21.30%	1.846.266.153	210.07%
2902	Recursos recibidos en administración	2.725.135.472	66.06%	878.869.319	21.30%	1.846.266.153	210.07%
290201	En Administración	2.725.135.472	66.06%	878.869.319	21.30%	1.846.266.153	210.07%
2990	Otros pasivos diferidos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
299004	Ingreso diferido por concesiones - concedente	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		5.241.213.816	127.05%	3.829.123.725	92.82%	1.412.090.091	36.88%

Estado de Situación Financiera

25	Beneficios a empleados	270.243.042	6.55%	296.333.667	7.18%	-26.090.625	-8.80%
2514	Beneficios posempleo - pensionales	270.243.042	6.55%	296.333.667	7.18%	-26.090.625	-8.80%
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	215.395.777	5.22%	228.833.208	5.55%	-13.437.431	-5.87%
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	54.847.265	1.33%	67.500.459	1.64%	-12.653.194	-18.75%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		270.243.042	4.90%	296.333.667	7.18%	-26.090.625	-8.80%
TOTAL PASIVOS		5.511.456.858		4.125.457.392		1.385.999.466	33.60%
3	Patrimonio						
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	44.111.892.018		42.916.481.445		1.195.410.573	2.79%
3105	Capital fiscal	15.567.534.372	36.27%	15.567.534.372	36.27%	0	0.00%
310506	Capital fiscal	15.567.534.372	36.27%	15.567.534.372	36.27%	0	0.00%
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314503	Cuentas por cobrar	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314506	Propiedad, planta y equipo	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314510	Bienes de uso públicos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314590	Otros impactos por transición	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3109	Resultado de ejercicios anteriores	23.476.267.893	54.70%	23.104.742.438	53.84%	371.525.455	1.61%
310901	Excedente acumulado	24.279.752.198	56.57%	23.908.226.743	55.71%	371.525.455	1.55%
310902	Deficit acumulado	-803.484.305	-1.87%	-803.484.305	-1.87%	0	100.00%
3110	Resultado del ejercicio	5.068.089.752	11.81%	4.244.204.634	9.89%	823.885.118	19.41%
311001	Excedente acumulado	5.068.089.752	11.81%	4.244.204.634	9.89%	823.885.118	19.41%
311002	Deficit acumulado	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		44.111.892.018		42.916.481.445		1.195.410.573	2.79%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		49.623.348.876		47.041.938.837		2.581.410.039	5.49%
8	Cuentas de orden deudoras						
81	Activos contingentes	2.304.956.497		2.304.956.497		0	0.00%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.304.956.497		2.304.956.497		0	0.00%
812004	Administrativas	2.304.956.497		2.304.956.497		0	0.00%
83	Deudoras de control	872.429.289		872.429.289		0	0.00%
8315	Bienes y derechos retirados	872.429.289		872.429.289		0	0.00%
831510	Propiedad,Planta y Equipo	872.429.289		872.429.289		0	0.00%
89	Deudoras por contra	-3.177.385.786		-3.177.385.786		0	0.00%

8905	Activos contingentes por contra	-2.304.956.497	-2.304.956.497	0	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.304.956.497	-2.304.956.497	0	0.00%
8915	Deudoras de control por contra	-872.429.289	-872.429.289	0	0.00%
891506	Bienes y derechos retirados	-872.429.289	-872.429.289	0	0.00%
9	Cuentas de orden acreedoras				0.00%
91	Pasivos contingentes	-1.609.413.763	-1.609.413.763	0	0.00%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.609.413.763	-1.609.413.763	0	0.00%
912004	Administrativas	-1.609.413.763	-1.609.413.763	0	0.00%
99	Acreedoras por contra	1.609.413.763	1.609.413.763	0	0.00%
9905	Pasivos contingentes por contra	1.609.413.763	1.609.413.763	0	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.609.413.763	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