

# **CORPORACION ARTISTICA TEATRAL OFICINA CENTRAL DE LOS SUEÑOS**

## **Notas a los Estados Financieros**

### **A Diciembre 31 de 2016**

La Corporación Artística Teatral Oficina Central de los Sueños es una entidad sin ánimo de lucro, registrada como ESAL en Cámara de Comercio de Medellín y con Rut expedido por la Dian Numero 811.039.280-7. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Microempresas, contenidos en el Decreto 2706 de 2012, y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen. La información presentada corresponde a un año completo iniciado en enero 1 y finalizado el 31 de diciembre del respectivo año y se presenta en pesos colombianos.

#### ***Nota 1. Disponible***

La corporación posee una cuenta de Ahorros en Bancolombia y otra en la Cooperativa Confiar, ambas debidamente conciliadas.

#### ***Nota 2. Deudores***

Al cierre del año 2016 han quedado varias facturas por cobrar de noviembre y diciembre de 2016 por lo que es considerada cartera corriente.

#### ***Nota 3. Propiedad Planta y Equipo***

La entidad no posee ni propiedades ni vehículos, la propiedad planta y equipo está conformada por equipos de computo, muebles de oficina y Maquinaria y Equipo necesarios para el desarrollo de las funciones artísticas; al cierre de 2016 toda la propiedad planta y equipo está totalmente depreciada.

#### ***Nota 4. Pasivos***

Representa las cuentas por pagar de la corporación a distintos proveedores de productos y servicios en los que se incurrió en el ejercicio y que permanecieron por pagar a diciembre 31; igualmente incluye, en Impuestos, el valor pendiente por pagar a la Dian correspondiente a la Retención en la Fuente del periodo 12 y el IVA del ultimo periodo del año 2016.

**Nota 5. Patrimonio**

Representa aquellas partidas patrimoniales de la corporación dentro de las que están los aportes y resultados del ejercicio (el cual asciende a un superávit de \$6.538.992).

**Nota 6. Ingresos**

Los ingresos de la entidad están generados por presentaciones artísticas a terceros, presentaciones teatrales en la sede de la corporación y aportes estatales como apoyo a la actividad cultural.

**Nota 7. Costos**

Representa aquellos rubros necesarios para la ejecución de obras teatrales en los que se incurrió durante el año 2016, entre estos están, transportes, alquiler de equipo y los pagos inherentes a los actores y participantes de las funciones.

**Nota 8. Gastos Administrativos**

Como su nombre lo indica, esta partida representa aquellos gastos en que incurrió la corporación para el buen funcionamiento de la misma, entre ellos el más relevante el arrendamiento del local donde funcionan las oficinas y el teatro, también están los servicios públicos, los gastos de publicidad, depreciaciones, entre otros.