



**FUNDACION ENRIQUE GRAU ARAUJO**  
**NIT. 830.043.780-2**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO 1 A DICIEMBRE 31**

	NOTAS	2019	2018	Variación	%
<b>ACTIVO</b>					
Disponible	3	5.398.345	56.469.324	(51.070.979)	(90,44)
Deudores	4	16.295.586	9.712.016	6.583.570	67,79
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>21.693.931</b>	<b>66.181.340</b>	(44.487.409)	(67)
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>					
Activo Fijo	5	3.941.593.671	3.943.835.057	(2.241.386)	(0,06)
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>3.941.593.671</b>	<b>3.943.835.057</b>	(2.241.386)	(0,06)
<b>OTROS ACTIVOS</b>					
Intangibles- derechos aut. Licencias	6	2.758.800	2.758.800	-	-
Otros Prop. de inv-obras de arte	7	34.786.221	34.786.221	-	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>37.545.021</b>	<b>37.545.021</b>	-	-
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4.000.832.623</b>	<b>4.047.561.418</b>	(46.728.795)	(1,15)
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		135.664.414	85.996.031	49.668.383	57,76
Cuentas por Pagar	8	132.806.949	83.655.546	49.151.403	58,75
Laborales	9	2.857.465	2.340.485	516.980	22,09
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>135.664.414</b>	<b>85.996.031</b>	49.668.383	57,76
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Social		1.000.000	1.000.000	-	-
Superavit de Capital		842.500.000	842.500.000	-	-
Revalorización del Patrimonio		15.838.945	15.838.945	-	-
Déficit Acumulado		(387.924.081)	(354.474.888)	(33.449.193)	9,44
Impacto cambio de Normatividad		3.490.150.523	3.490.150.523	-	-
Resultado del ejercicio		(96.397.178)	(33.449.193)	(62.947.985)	188,19
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.865.168.209</b>	<b>3.961.565.387</b>	(96.397.178)	(2,43)
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4.000.832.623</b>	<b>4.047.561.418</b>	(46.728.795)	(1,15)


  
**MONICA HARTMANN**  
Representante Legal


  
**HECTOR HORACIO TRIANA**  
Revisor Fiscal


  
**RUTH MYRIAM MATIZ R.**  
Contadora TP 5934-T

**FUNDACION ENRIQUE GRAU ARAUJO**  
**NIT. 830.043.780-2**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO**  
**ENERO 1 A DICIEMBRE 31**

	NOTAS	2019	2018	Variación	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
Donaciones y varios	10	196.916.875	279.529.191	(82.612.316)	(12,41)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>196.916.875</b>	<b>279.529.191</b>	(82.612.316)	(12,41)
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
	11	283.099.283	306.168.541	(23.069.258)	(21,72)
<b>EXCEDENTE/ DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>(86.182.408)</b>	<b>(26.639.350)</b>	(59.543.058)	137,02
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
Financieros	12	10.214.770	6.809.843	3.404.927	(33,87)
<b>EXCEDENTE / DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>(96.397.178)</b>	<b>(33.449.193)</b>	(62.947.985)	140,66

  
**MONICA HARTMANN**  
 Representante Legal

  
**HECTOR HORACIO TRIANA**  
 Revisor Fiscal

  
**RUTH MYRIAM MATIZ R.**  
 Contadora TP 5934-T

# FUNDACION ENRIQUE GRAU ARAUJO

## PRESUPUESTO DE GASTOS E IGRESOS

(-)5%

	PRESUPUESTO 2019	EJECUTADO 2019	PRESUPUESTO 2020
<b>INGRESOS</b>	290.710.359	196.916.875	187.071.031
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
Gastos de Personal	40.903.322	43.636.000	41.454.200
Honorarios	51.117.240	29.741.867	28.254.774
Servicios Personal	31.886.162	35.834.243	34.042.531
Fletes y Acarreos	1.389.877	362.990	344.841
Aseo y Vigilancia y cafeteria	4.555.758	3.985.798	3.786.508
Gastos Legales	1.871.274	1.777.379	1.688.510
Mantenimiento y reparaciones	11.776.853	6.983.315	6.634.149
Gastos de Viaje y viaticos	980.314	5.899.809	5.604.819
Certificaciones, restaurac,	4.292.080	1.929.064	1.832.611
Bonificaciones	2.015.000	-	-
Gastos Eventos	9.888.843	24.430.734	23.209.197
Transporte, fletes	17.096.266	15.350.465	14.582.942
Papeleria y Fotocopias,suscripciones	6.454.077	4.133.071	3.926.417
Gastos Médicos	8.016.040	6.288.000	6.030.600
Gastos rodamiento	4.041.440	4.300.000	4.085.000
Impuesto Predial	33.101.120	32.300.000	30.685.000
Compras varias, café y otros	13.315.510	12.348.950	11.731.503
Materiales Varios (esculturas y otros)	7.604.198	8.478.000	8.054.100
Gastos de Representación	10.380.586	15.845.094	15.052.839
Gastos Financieros	7.082.237	10.214.770	9.704.032
combustible	2.890.160	4.358.435	4.140.513
Diversos	8.724.603	7.544.744	7.167.507
Comisiones	7.560.800	6.195.000	5.885.250
Servicios Publicos	11.417.716	9.074.939	8.621.192
Depreciaciones	4.092.350	2.241.386	2.129.317
Premio Grau -gastos	22.880.000	-	-
	<b>417.830.344</b>	<b>293.254.053</b>	<b>278.648.352</b>

# FUNDACION ENRIQUE GRAU ARAUJO

## NOTAS LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

### NOTA 1

#### ENTE CONTABLE

La Fundación Enrique Grau Araújo es un Centro de actividades culturales donde se exhibe y preserva el legado que el Maestro Enrique Grau Araujo hizo a la Fundación, se impulsan nuevos artistas, se realizan conferencias. Exhibiciones entre otros.

La Fundación tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá; fue constituida mediante documento privado No. 0002902 del cinco (5) de Mayo de 1996, otorgado en la alcaldía mayor de Bogotá, inscrita en la Cámara de Comercio el veintinueve (29) de Enero de 1.998 bajo el número 00011490 del libro I, su duración es indefinida.. Abrió sus puertas al público con el nombre de Fundación Enrique Grau Araujo en el año 2008. Se tiene gran parte del valioso trabajo del Maestro tanto pictórico como escultórico. También se exhiben obras de artistas nacionales y extranjeros, Se avalúan, certifican y restauran obras.

En esta casa vivió y trabajó el Maestro Grau los últimos 20 años, fue diseñada por el mismo Maestro y su sobrino Enrique Gómez Grau,

Los ingresos recibidos por la fundación Enrique Grau Araujo, son por donaciones, certificaciones, restauraciones de obras, exposiciones de obras de artistas Nacionales y extranjeros, charlas y otros eventos para la difusión y promoción del arte y la cultura, y para promover el conocimiento de la vida y obra del maestro Grau y salvaguardar su legado.

### NOTA 2

#### PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En la contabilidad y la preparación de sus estados financieros, la Fundación Enrique Grau Araujo, se ajusta a las políticas, principios y normas prescritas por las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia..

El 1 de Enero de 2016, se empieza la implementación de las Normas internacionales de información Financiera NIIF

Todas las cifras de los estados financieros fueron expresadas en moneda funcional la cual corresponde a pesos colombianos. Para el reconocimiento de los derechos y obligaciones se aplica el principio de causación .

### NOTA 3

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO**

Esta cuenta representa la totalidad de los fondos que la Fundación tiene a su disposición en entidades financieras y no existe ninguna restricción, por lo tanto son de total e inmediata disponibilidad

Caja (fondo caja menor y sdo)	500.000
Banco Itau	3.354.749
Banco davivienda	<u>1.543.596</u>
<b>Total</b>	<b>5.398.345</b>

**NOTA 4****DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Representa el valor de las facturas emitidas y no canceladas a la fecha de cierre, los anticipos otorgados y el saldo de otras cuentas por cobrar así:

Fideicomiso Opain	4.284.000
Otros-Seg. Social	846.200
Retencion de Ica	987.559
Retencion en la fuente	6.050.241
Blue Pacifics	1.260.000
Varios	487.586
Jt International	<u>2.380.000</u>
	16.295.586

**NOTA 5****PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde al valor de los bienes adquiridos en periodos anteriores, es el caso de la Edificación y los muebles , elementos y equipos necesarios para el funcionamiento de la Fundación. En este periodo se refleja el valor del ajuste al inmueble por efecto del reconocimiento al valor razonable aplicado para las NIIF del grupo 2, Pymes. Se tomó como referente un valor cercano al avalúo catastral,

Edificios	3.913.588.429
Equipo de oficina	<u>28.005.242</u>
	3.941.593.671

**NOTA 6****INTANGIBLES**

Valor que corresponde a derechos de autor	2.758.800
---	-----------

#### **NOTA 7**

##### **OTROS ACTIVOS**

Corresponde a un valor simbólico de la obra del Maestro Grau	34.786.221
--	------------

#### **NOTA 8**

##### **CUENTAS POR PAGAR**

Impuesto Predial 2017-2018-2019	93.251.000
Retencion e IVA -Dian	1.750.000
Maicito	30.000.000
Monica Hartmann	5.000.000
Marroquinera	2.416.995
Varios	388.954
	132.806.949

#### **NOTA 9**

##### **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Corresponde a obligaciones Laborales que posee la Fundación Enrique Grau Araujo, a 31 de Diciembre de 2016, por la contratación laboral vigente al cierre, estos pasivos se distribuyen en aportes y prestaciones sociales como sigue:

Cesantias	2.551.308
Intereses sobre Cesantias	306.157
	<hr/>
	2.857.465

#### **NOTA 10**

##### **INGRESOS**

Representa el valor generado por , donaciones, Charlas, concursos, exposiciones certificaciones, restauraciones de obras y otros.

Entre los más representativos tenemos :

Donaciones	93.764.755
Certificaciones, Restauraciones	18.050.000
Obras	3.000.000
Exposiciones y alquiler espacios	39.663.000
Exposiciones, y Eventos	26.932.250
concursos y otros	2.010.200
Regalias- Sodimac, Marroquinera	1.458.000
Varios	9.838.000
Comisiones, entradas museo, obras,	2.200.670
	<hr/>
	196.916.875

#### **NOTA 11**

#### **GASTOS OPERACIONALES**

Corresponde a los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social, directamente relacionados con la gestión social y administrativa y su discriminación es la siguiente:

Gastos de Personal	43.636.000
Honorarios	29.741.867
Servicios Personal	35.834.243
Fletes y Acarreos	362.990
Aseo y Vigilancia y cafetería	3.985.798
Gastos Legales	1.777.379
Mantenimiento y reparaciones	6.983.315
Gastos de Viaje y viáticos	5.899.809
Certificaciones, restaurac,	1.929.064
Gastos Eventos	24.430.734
Transporte, fletes	15.350.465
Papelería y Fotocopias, suscripciones	4.133.071
Gastos Médicos	6.288.000
Gastos rodamiento	4.300.000
Impuesto Predial	32.300.000
Compras varias, café y otros	12.348.950
Materiales Varios (esculturas y otros)	8.478.000
Gastos de Representación	15.845.094
combustible	4.358.435
Diversos	7.544.744
Comisiones	6.195.000
Servicios Públicos	9.074.939
Depreciaciones	2.241.386
<b>Total</b>	<b>283.039.283,00</b>

#### **NOTA 12**

**FINANCIEROS**

10.214.770

**PERDIDA DEL EJERCICIO**

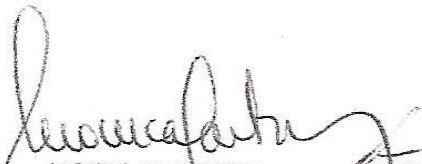
(96.397.178)


El impuesto predial es un valor representativo en la pérdida


**FUNDACION ENRIQUE GRAU ARAUJO**  
**NIT. 830.043.780-2**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Capital Social	1.000.000	1.000.000
Revalorización del Patrimonio	15.838.945	15.838.945
Impacto Patrimonial derivado de la transición	3.490.150.523	3.490.150.523
Superavit de capital	842.500.000	842.500.000
Utilidad/Déficit del Ejercicio	(96.397.178)	(33.449.193)
Resultados Acumulados	(387.924.081)	(354.474.888)
<b>TOTALES</b>	<b><u>3.865.168.209</u></b>	<b><u>3.961.565.387</u></b>

  
**MONICA HARTMANN**  
Representante Legal

  
**HECTOR HORACIO TRIANA**  
Revisor Fiscal

  
**RUTH MYRIAM MATIZ R.**  
Contadora TP 5934-T



**FUNDACION ENRIQUE GRAU ARAUJO**  
**NIT. 830.043.780-2**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**2019**

Aumento Efectivo		(51.070.979)
Aumento Cuentas por Cobrar		6.583.570
Disminución Propiedad Planta y Equipo	2.241.386	
Cuentas por pagar	49.151.403	
Beneficio a empleados		516.980
	51.392.789,00	(43.970.429)
Utilidad del Ejercicio	(96.397.178)	
Depreciación	2.241.386	
Utilidad Ajustada	<u>(94.155.792)</u>	
Actividades de Financiación		
Flujo neto de efectivo	(51.070.979)	
Saldo Final	56.469.324,00	
Efectivo equivalente a final del año	5.398.345,00	

  
**MONICA HARTMANN**  
 Representante Legal

  
**HECTOR HORACIO TRIANA**  
 Revisor Fiscal

  
**RUTH MYRIAM MATIZ R.**  
 Contadora TP 5934-T