

INDERBU

Instituto de la Juventud, el Deporte
y la Recreación de Bucaramanga

ANEXO N° 1
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA
NIT 804.002.166-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2024-2023
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	31/08/2024	31/08/2023	Variación Absoluta	Código	ago-24	ago-23	Variación Absoluta
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE	10.482.086.201	9.635.757.583	846.328.618	CORRIENTE	555.378.881	562.483.438	-7.104.557
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9.181.222.378	9.619.873.756	-438.651.378	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	223.794.455	242.421.257	-18.626.802
13 Cuentas por Cobrar	1.300.863.823	15.883.827	1.284.979.996	25 Beneficios a los Empleados	331.584.426	320.062.181	11.522.245
14 Prestamos por Cobrar	0	0	0	26 Operaciones con Instrumentos Derivados	0	0	0
15 Inventarios	0	0	0	27 Provisiones	0	0	0
19 Otros Activos	0	0	0	29 Otros Pasivos	0	0	0
NO CORRIENTE	803.945.879	468.215.567	335.730.313	NO CORRIENTE	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	22 Emision y Colocacion de Titulos de Deuda	0	0	0
13 Cuentas por Cobrar	0	0	0	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
14 Prestamos por Cobrar	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	0	0	0
16 Propiedades, Planta y Equipo	803.476.937	465.687.947	337.788.991	25 Beneficios a los Empleados	0	0	0
17 Bienes de Uso publico e Hictoricos y Culturales	0	0	0	26 Operaciones con Instrumentos Derivados	0	0	0
18 Recursos Naturales no Renovables	0	0	0	27 Provisiones	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
19 Otros activos	468.942	2.527.620	-2.058.678	29 Otros Pasivos	0	0	0
TOTAL ACTIVO	11.286.032.080	10.103.973.150	1.182.058.930	TOTAL PASIVO	1.402.319.007	1.465.931.816	-63.612.809
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	3 PATRIMONIO	9.883.713.073	8.638.041.334	1.245.671.739
81 Activos contingentes	0	0	0	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	9.883.713.073	8.638.041.334	1.245.671.739
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.286.032.080	10.103.973.150	1.182.058.930
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	3.000.000	0	3.000.000
89 Deudoras por Contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0	91 Pasivos contingentes	-331.721.007	-331.721.007	0
				92 Acreedoras Fiscales	0	0	0
				93 Acreedoras de control	-13.800.234.191	-13.803.234.191	3.000.000
				99 Acreedoras por Contra (db)	14.134.955.198	14.134.955.198	0



WILLIAM ROOLFO NIÑO MANCIPE
C.C. 13.722.917
REPRESENTATE LEGAL



RICHARDO ALONSO OURAN JAIMES
C.C. 91.531.195
Tarjeta Profesional No. 180338-T
CONTAOOR PUBLICO

ANEXO N° 02
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA
NIT 804.002.166-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2024-2023
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ago-24	ago-23	Variación Absoluta
ACTIVOS			
CORRIENTE	10.482.086.201	9.635.757.583	846.328.618
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9.181.222.378	9.619.873.756	-438.651.378
1105 Caja	0	1.500.000	-1.500.000
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	9.181.222.378	9.618.373.756	-437.151.378
13 Cuentas por cobrar	1.300.863.823	15.883.827	1.284.979.996
1337 Transferencias por Cobrar	1.275.348.671	0	1.275.348.671
1384 Otras Cuentas por Cobrar	25.515.152	15.883.827	9.631.325
NO CORRIENTE	803.945.879	468.215.567	335.730.313
16 Propiedades, planta y equipo	803.476.937	465.687.947	337.788.991
1635 Bienes muebles en bodega	95.758.233	114.982.230	-19.223.997
1655 Maquinaria y equipo	956.155.637	522.729.219	433.426.419
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	199.219.906	176.436.362	22.783.544
1670 Equipos de comunicación y computación	747.235.709	669.775.328	77.460.381
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-1.194.892.548	-1.018.235.192	-176.657.356
19 Otros activos	468.942	2.527.620	-2.058.678
1970 Activos Intangibles	13.570.814	13.570.814	0
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-13.101.872	-11.043.194	-2.058.678
TOTAL ACTIVOS	11.286.032.080	10.103.973.150	1.182.058.930
PASIVOS			
CORRIENTE	555.378.881	562.483.438	-7.104.557
24 Cuentas por pagar	223.794.455	242.421.257	-18.626.802
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	126.224.693	158.988.563	-32.763.870
2407 Recursos a Favor de Terceros	14.038.468	33.374.282	-19.335.814
2424 Descuentos de Nomina	32.606.166	17.800.900	14.805.266
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	18.232.786	11.220.878	7.011.907
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	32.692.342	10.632.659	22.059.683
2490 Otras cuentas por pagar	0	10.403.974	-10.403.974
25 Beneficios a los empleados	331.584.426	320.062.181	11.522.245
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	331.584.426	320.062.181	11.522.245
NO CORRIENTE	846.940.126	903.448.378	-56.508.252

ANEXO N° 02
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA
NIT 804.002.166-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2024-2023
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ago-24	ago-23	Variación Absoluta
27 Provisiones	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
2701 Litigios y demandas	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
2790 Provisiones diversas	0	0	0
TOTAL PASIVOS	1.402.319.007	1.465.931.816	-63.612.809
PATRIMONIO			
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	9.883.713.073	8.638.041.334	1.245.671.739
3105 Capital fiscal	1.719.860.788	1.719.860.788	0
3109 Resultados de ejercicios anteriores	1.726.958.015	325.141.092	1.401.816.923
3110 Resultados del ejercicio	6.436.894.270	6.593.039.454	-156.145.184
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.286.032.080	10.103.973.150	1.182.058.930
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)			
	0	0	0
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0
8390 Otras cuentas deudoras de control	144.861.199	144.861.199	0
89 Deudoras por Contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0
8915 Deudoras de control por contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)			
	3.000.000	0	3.000.000
91 Pasivos contingentes	-331.721.007	-331.721.007	0
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-331.721.007	-331.721.007	0
93 Acreedoras de control	-13.800.234.191	-13.803.234.191	3.000.000
9390 Otras cuentas acreedoras de control	-13.800.234.191	-13.803.234.191	3.000.000
99 Acreedoras por Contra (db)	14.134.955.198	14.134.955.198	0
9905 Pasivos contingentes por contra	331.721.007	331.721.007	0
9915 Acreedoras de control por contra	13.803.234.191	13.803.234.191	0


WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE
C.C. 13.722.917
REPRESENTANTE LEGAL


RICHARD ALONSO DURAN JAIMES
C.C. 91.531.195
Tarjeta Profesional No. 180338-T
CONTADOR PUBLICO

ANEXO N° 3
INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA
NIT 804.002.166-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2024-2023
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	ago-24	ago-23	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	14.031.535.361	14.207.948.281	-176.412.920
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	13.655.813.282	13.800.696.444	-144.883.162
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	13.469.229.818	13.709.733.998	-240.504.180
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	186.583.464	90.962.446	95.621.018
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	375.722.079	407.251.837	-31.529.759
48	Otros ingresos	375.722.079	407.251.837	-31.529.759
	GASTOS OPERACIONALES	7.594.636.696	7.614.889.670	-20.252.974
51	De administración y Operación	3.631.688.664	3.215.672.322	416.016.342
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	158.916.953	90.841.422	68.075.530
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	3.804.031.080	4.308.375.926	-504.344.846
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6.436.898.664	6.593.058.611	-156.159.947
	OTROS GASTOS	4.394	19.156	-14.763
58	Otros gastos	4.394	19.156	-14.763
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	6.436.894.270	6.593.039.454	-156.145.184



WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE
C.C. 13.722.917
REPRESENTANTE LEGAL



RICHARD ALONSO DURAN JAIMES
C.C. 91.531.195
Tarjeta Profesional No. 180338-T
CONTADOR PUBLICO

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2024-2023
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	ago-24	ago-23	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	14.031.535.361	14.207.948.281	-176.412.920
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	13.655.813.282	13.800.696.444	-144.883.162
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES	13.469.229.818	13.709.733.998	-240.504.180
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	13.469.229.818	13.709.733.998	-240.504.180
	48 OTROS INGRESOS	186.583.464	90.962.446	95.621.018
4808	INGRESOS DIVERSOS	186.583.464	90.962.446	95.621.018
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	375.722.079	407.251.837	-31.529.759
	48 OTROS INGRESOS	375.722.079	407.251.837	-31.529.759
4802	FINANCIEROS	375.691.912	407.224.250	-31.532.338
4808	INGRESOS DIVERSOS	30.167	27.587	2.579
	GASTOS OPERACIONALES	7.594.636.696	7.614.889.670	-20.252.974
	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.631.688.664	3.215.672.322	416.016.342
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.048.824.817	932.331.548	116.493.269
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	235.658.544	219.584.800	16.073.744
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	43.277.700	47.090.600	-3.812.900
5107	PRESTACIONES SOCIALES	448.083.502	347.494.914	100.588.588
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.736.287	2.944.180	-207.893
5111	GENERALES	1.816.083.436	1.622.318.879	193.764.557
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	37.024.378	43.907.401	-6.883.023
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	158.916.953	90.841.422	68.075.530
5351	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	0	0	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	157.650.074	89.574.544	68.075.530
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	1.266.879	1.266.879	0
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0	0
	54 TRANSFERENCIAS	0	0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0
	55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	3.804.031.080	4.308.375.926	-504.344.846
5505	RECREACION Y DEPORTE	3.804.031.080	4.308.375.926	-504.344.846
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	6.436.898.664	6.593.058.611	-156.159.947
	58 OTROS GASTOS	4.394	19.156	-14.763
5890	GASTOS DIVERSOS	4.394	19.156	-14.763
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	6.436.894.270	6.593.039.454	-156.145.184


WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE
C.C. 13.722.917
REPRESENTANTE LEGAL


RICHARD ALONSO DURAN JAIMES
C.C. 91.531.195
Tarjeta Profesional No. 180338-T
CONTADOR PUBLICO