



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

Código	ACTIVO	29/02/2024	28/02/2023	Variación Absoluta	Código	PASIVO	feb-24	feb-23	Variación Absoluta
	<b>CORRIENTE</b>	<b>7.056.444.027</b>	<b>6.073.728.311</b>	<b>982.715.716</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>944.392.843</b>	<b>1.238.274.650</b>	<b>-293.881.808</b>
11	Electivo y Equipamientos al Electivo	6.496.249.230	5.897.955.487	598.293.743	23	Prestamos por Pagar	0	0	0
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24	Cuentas por Pagar	735.485.209	1.050.268.447	-314.783.239
13	Cuentas por Cobrar	560.194.797	175.772.824	384.421.973	25	Beneficios a los Empleados	208.907.634	188.006.203	20.901.431
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
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>315.421.326</b>	<b>524.991.456</b>	<b>-209.570.130</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>846.940.126</b>	<b>903.448.378</b>	<b>-56.508.252</b>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	22	Emisión y Colocación de Títulos 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	314.160.584	521.672.036	-207.511.452	25	Beneficios a los Empleados	0	0	0
17	Bienes de Uso público e Históricos 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	1.260.741	3.319.419	-2.058.678	29	Otros Pasivos	0	0	0
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.791.332.969</b>	<b>2.141.723.028</b>	<b>-350.390.060</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.791.332.969</b>	<b>2.141.723.028</b>	<b>-350.390.060</b>
	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>5.580.532.384</b>	<b>4.456.996.739</b>	<b>1.123.535.646</b>		<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>5.580.532.384</b>	<b>4.456.996.739</b>	<b>1.123.535.646</b>
	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.580.532.384	4.456.996.739	1.123.535.646		31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.580.532.384	4.456.996.739	1.123.535.646
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7.371.865.353</b>	<b>6.598.719.767</b>	<b>773.145.586</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>7.371.865.353</b>	<b>6.598.719.767</b>	<b>773.145.586</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos contingentes	0	0	0	91	Pasivos contingentes	-331.721.007	-331.721.007	0
82	Deudoras Fiscales	0	0	0	92	Acreedoras Fiscales	0	0	0
83	Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	93	Acreedoras de control	-13.803.234.191	-13.803.234.191	0
89	Deudoras por Contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0	99	Acreedoras por Contra (db)	14.134.955.198	14.134.955.198	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

Código	feb-24	feb-23	Variación Absoluta
<b>ACTIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7.056.444,027	6.073.728,311	982.715,716
1105 Caja	6.496.249,230	5.897.955,487	598.293,743
1106 Cuenta única nacional	0	1.500.000	-1.500.000
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	6.496.249,230	5.896.455,487	599.793,743
1120 Fondos en tránsito	0	0	0
1132 Efectivo de Uso Restringido	0	0	0
1133 Equivalentes al Efectivo	0	0	0
1140 Cuenta Única Sistema General de Regalías	0	0	0
13 Cuentas por cobrar	560.194,797	175.772,824	384.421,973
1337 Transferencias por Cobrar	532.832,643,00	158.318,252,00	374.514,391
1384 Otras Cuentas por Cobrar	27.362.153,98	17.454.572,00	9.907,582
<b>NO CORRIENTE</b>			
13 Cuentas por cobrar	315.421,326	524.991,456	-209.570,130
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Cobro (cr)	0	0	0
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (cr)	0	0	0
16 Propiedades, planta y equipo	314.160,584	521.672,036	-207.511,452
1605 Terrenos	0	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	95.758,233	114.982,230	-19.223,997
1640 Edificaciones	0	0	0
1655 Maquinaria y equipo	505.386,206	522.729,219	-17.343,012
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	172.086,362	176.436,362	-4.350,000
1670 Equipos de comunicación y computación	633.491,245	669.775,328	-36.284,084
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	0	0	0
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0	0
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-1.092.561,461	-962.251,102	-130.310,359
1695 Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	0	0	0
19 Otros activos	1.260,741	3.319,419	-2.058,678
1970 Activos Intangibles	13.570,814	13.570,814	0
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-12.310,073	-10.251,395	-2.058,678
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>7.371.865,353</b>	<b>6.598.719,767</b>	<b>773.145,586</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
24 Cuentas por pagar	735.485,209	1.050.268,447	-314.783,239
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	712.066,052	958.850,452	-246.784,400
2407 Recursos a Favor de Terceros	8.696,720	31.779,505	-23.082,785
2424 Descuentos de Nomina	10.239,218	11.152,842	-913,624
2430 Subsidios asignados	0	0	0
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.611,275	28.983,178	-25.371,903
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	871,944	3.720,878	-2.848,935
2490 Otras cuentas por pagar	0	15.781,592	-15.781,592
25 Beneficios a los empleados	208.907,634	188.006,203	20.901,431
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	208.907,634	188.006,203	20.901,431
2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0
29 Otros pasivos	0	0	0
2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0	0
<b>NO CORRIENTE</b>			
846.940,126	903.448,378	-56.508,252	



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

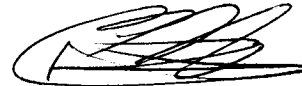
Código	Concepto	feb-24	feb-23	Variación Absoluta
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>3.707.145.351</b>	<b>3.340.054.435</b>	<b>367.090.916</b>
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>3.557.854.292</b>	<b>3.176.992.368</b>	<b>380.861.924</b>
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>3.557.828.381</b>	<b>3.174.706.272</b>	<b>383.122.109</b>
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		0	0	0
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		0	0	0
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		3.557.828.381	3.174.706.272	383.122.109
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>25.911</b>	<b>2.286.096</b>	<b>-2.260.185</b>
4808 INGRESOS DIVERSOS		25.911	2.286.096	-2.260.185
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>149.291.059</b>	<b>163.062.067</b>	<b>-13.771.008</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>149.291.059</b>	<b>163.062.067</b>	<b>-13.771.008</b>
4802 FINANCIEROS		144.701.883	143.478.498	1.223.384
4808 INGRESOS DIVERSOS		4.589.177	19.583.569	-14.994.393
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>1.070.497.906</b>	<b>928.055.322</b>	<b>142.442.585</b>
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>881.203.839</b>	<b>722.289.788</b>	<b>158.914.051</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS		360.541.265	298.637.402	61.903.863
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0	0	0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		60.032.070	75.068.500	-15.036.430
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		11.479.500	15.487.800	-4.008.300
5107 PRESTACIONES SOCIALES		125.722.941	110.882.075	14.840.866
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		0	927.343	-927.343
5111 GENERALES		314.171.969	204.821.393	109.350.576
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		9.256.094	16.465.275	-7.209.181
<b>53 DE TERMINO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>55.794.067</b>	<b>34.065.533</b>	<b>21.728.534</b>
5351 Deterioro de Propiedad Planta y Equipo		0	0	0
5360 DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		55.318.987	33.590.454	21.728.534
5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		475.080	475.080	0
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		0	0	0
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS		0	0	0
<b>55 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>		<b>133.500.000</b>	<b>171.700.000</b>	<b>-38.200.000</b>
5505 RECREACION Y DEPORTE		133.500.000	171.700.000	-38.200.000
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>2.636.647.445</b>	<b>2.411.999.113</b>	<b>224.648.331</b>
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>1.366</b>	<b>4.255</b>	<b>-2.889</b>
5890 GASTOS DIVERSOS		1.366	4.255	-2.889
<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>2.636.646.079</b>	<b>2.411.994.859</b>	<b>224.651.220</b>

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 PÚBLICO

Código	Concepto	feb-24	feb-23	Variación Absoluta
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>3.707.145.351</b>	<b>3.340.054.435</b>	<b>367.090.916</b>
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>3.557.854.292</b>	<b>3.176.992.368</b>	<b>380.861.924</b>
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	0	0	0
47	Operaciones Interstitucionales	3.557.828.381	3.174.706.272	383.122.109
48	Otros ingresos	25.911	2.286.096	-2.260.185
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>149.291.059</b>	<b>163.062.067</b>	<b>-13.771.008</b>
48	Otros ingresos	149.291.059	163.062.067	-13.771.008
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>1.070.497.906</b>	<b>928.055.322</b>	<b>142.442.585</b>
51	De administración y Operación	881.203.839	722.289.788	158.914.051
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	55.794.067	34.065.533	21.728.534
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	133.500.000	171.700.000	-38.200.000
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>2.636.647.445</b>	<b>2.411.999.113</b>	<b>224.648.331</b>
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>1.366</b>	<b>4.255</b>	<b>-2.889</b>
58	Otros gastos	1.366	4.255	-2.889
<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>2.636.646.079</b>	<b>2.411.994.859</b>	<b>224.651.220</b>

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

