

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 DICIEMBRE DE 2023-2022
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	31/12/2023	31/12/2022	Variación Absoluta	Código	dic-23	dic-22	Variación Absoluta
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE (1)	5.031.689.864	5.817.101.320	-785.411.456	CORRIENTE (4)	1.612.078.825	3.427.708.051	-1.815.629.226
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.002.253.205	5.805.251.566	-802.998.361	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	1.374.174.749	3.208.418.091	-1.834.243.342
13 Cuentas por Cobrar	29.436.659	11.849.754	17.586.905	25 Beneficios a los Empleados	237.904.076	219.289.960	18.614.116
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 (2)	371.215.392	559.056.989	-187.841.597	NO CORRIENTE (5)	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	22 Emision y Colocacion 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	369.479.572	555.262.490	-185.782.919	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	1.735.821	3.794.499	-2.058.678	29 Otros Pasivos	0	0	0
TOTAL ACTIVO (3)	5.402.905.257	6.376.158.309	-973.253.053	TOTAL PASIVO (6)	2.459.018.951	4.331.156.429	-1.872.137.478
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	0	3 PATRIMONIO (7)	2.943.886.305	2.045.001.880	898.884.425
81 Activos contingentes	0	0	0	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	2.943.886.305	2.045.001.880	898.884.425
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	5.402.905.257	6.376.158.309	-973.253.053
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0	0
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	-13.803.234.191	-13.803.234.191	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



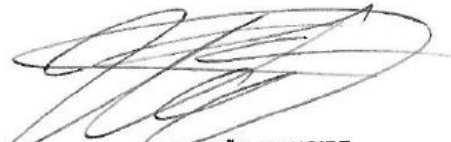
RICHARD ALONSO DURAN JAIMES
C.C. 91.531.195
Tarjeta Profesional No. 180338-T
CONTADOR PUBLICO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	dic-23	dic-22	Variación Absoluta
ACTIVOS			
CORRIENTE (1)	5.031.689.864	5.817.101.320	-785.411.456
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.002.253.205	5.805.251.566	-802.998.361
1105 Caja	0	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	5.002.253.205	5.805.251.566	-802.998.361
13 Cuentas por cobrar	29.436.659	11.849.754	17.586.905
1337 Transferencias por Cobrar	0	0	0
1384 Otras Cuentas por Cobrar	29.436.659	11.849.754	17.586.905
NO CORRIENTE (2)	371.215.392	559.056.989	-187.841.597
16 Propiedades, planta y equipo	389.479.572	555.262.490	-165.782.919
1615 Construcciones en curso	0	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	95.758.233	114.982.230	-19.223.997
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)	-1.037.242.474	-928.660.648	-108.581.826
19 Otros activos	1.735.821	3.794.499	-2.058.678
1970 Activos Intangibles	13.570.814	13.570.814	0
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-11.834.993	-9.776.315	-2.058.678
TOTAL ACTIVOS (3)	5.402.905.257	6.376.158.309	-973.253.053
PASIVOS			
CORRIENTE (4)	1.612.078.825	3.427.708.051	-1.815.629.226
24 Cuentas por pagar	1.374.174.749	3.208.418.091	-1.834.243.342
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.072.691.554	2.998.289.942	-1.925.598.388
2407 Recursos a Favor de Terceros	134.251.588	66.020.718	68.230.870
2424 Descuentos de Nomina	1.065.960	2.348.450	-1.282.490
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	140.840.497	77.866.737	62.973.760
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	18.005.150	12.626.638	5.378.512
2490 Otras cuentas por pagar	7.320.000	51.265.606	-43.945.606
25 Beneficios a los empleados	237.904.076	219.289.960	18.614.116
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	237.904.076	219.289.960	18.614.116
NO CORRIENTE (5)	846.940.126	903.448.378	-56.508.252
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 (6)	2.459.018.951	4.331.156.429	-1.872.137.478
PATRIMONIO (7)			
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	2.943.886.305	2.045.001.880	898.884.425
3105 Capital fiscal	1.719.860.788	1.719.860.788	0
3109 Resultados de ejercicios anteriores	466.031.613	5.813.223.859	-5.347.192.246
3110 Resultados del ejercicio	757.993.904	-5.488.082.767	6.246.076.671
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	5.402.905.257	6.376.158.309	-973.253.053

INDERBUInstituto de la Juventud, el Deporte
y la Recreación de Bucaramanga**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 DICIEMBRE DE 2023-2022
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Cuentas de Orden Deudoras (9)			
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)			
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	-13.803.234.191	-13.803.234.191	0
9390 Otras cuentas acreedoras de control	-13.803.234.191	-13.803.234.191	0
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
REPRESENTATE 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 DICIEMBRE DE 2023-2022
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	dic-23	dic-22	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	19.546.169.905	13.902.540.544	5.643.629.361
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN (1)	18.639.033.276	13.217.686.147	5.421.347.129
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	18.638.279.204	13.207.311.792	5.430.967.412
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	754.072	10.374.355	-9.620.283
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN (2)	907.136.628	684.854.397	222.282.232
48	Otros ingresos	907.136.628	684.854.397	222.282.232
	GASTOS OPERACIONALES (3)	18.788.109.294	19.390.598.448	-602.489.154
51	De administración y Operación	6.544.432.906	3.972.338.994	2.572.093.912
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	187.841.597	965.685.875	-777.844.279
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	12.055.834.792	14.452.573.579	-2.396.738.787
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	758.060.611	-5.488.057.904	6.246.118.515
	OTROS GASTOS (5)	66.706	24.863	41.844
58	Otros gastos	66.706	24.863	41.844
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (6)	757.993.904	-5.488.082.767	6.246.076.671



WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE
C.C. 13.722.917
REPRESENTATE 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 DICIEMBRE DE 2023-2022
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	dic-23	dic-22	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	19.546.169.905	13.902.540.544	5.643.629.361
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN (1)	18.639.033.276	13.217.686.147	5.421.347.129
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	18.638.279.204	13.207.311.792	5.430.967.412
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	18.638.279.204	13.207.311.792	5.430.967.412
	48 OTROS INGRESOS	754.072	10.374.355	-9.620.283
4808	INGRESOS DIVERSOS	754.072	10.374.355	-9.620.283
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN (2)	907.136.628	684.854.397	222.282.232
	48 OTROS INGRESOS	907.136.628	684.854.397	222.282.232
4802	FINANCIEROS	724.097.226	544.217.445	179.879.781
4808	INGRESOS DIVERSOS	183.039.403	140.636.952	42.402.451
	GASTOS OPERACIONALES (3)	18.788.109.294	19.390.598.448	-631.548.776
	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	6.544.432.906	3.972.338.994	2.572.093.912
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.382.961.158	1.234.197.380	148.763.778
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	365.322.800	320.459.400	44.863.400
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	83.864.300	73.164.600	10.699.700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	651.581.712	516.255.974	35.325.738
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	25.564.949	28.077.227	-2.512.278
5111	GENERALES	4.069.276.886	1.769.754.189	2.299.522.697
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	65.861.101	30.430.224	35.430.877
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	187.841.597	965.685.875	-806.903.900
5351	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	29.059.621		
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	156.723.297	136.676.403	20.046.894
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.058.678	1.900.318	158.360
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	827.109.154	-827.109.154
	54 TRANSFERENCIAS	0	0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0
	55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	12.055.834.792	14.452.573.579	-2.396.738.787
5505	RECREACION Y DEPORTE	12.055.834.792	14.452.573.579	-2.396.738.787
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	758.060.611	-5.488.057.904	6.275.178.136
	58 OTROS GASTOS (5)	66.706	24.863	41.844
5890	GASTOS DIVERSOS	66.706	24.863	41.844
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (6)	757.993.904	-5.488.082.767	6.275.136.293



WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE
C.C. 13.722.917
REPRESENTATE LEGAL



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

INDERBU

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

ANEXO 5

INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA - INDERBU

Nit. 804002166-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A Diciembre 31 de 2023

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

	SALDO PERIODO ACTUAL	SALDO PERIODO ANTERIOR	VARIACIONES
SALDO DEL PATRIMONIO	2.185.892.401	2.045.001.880	140.890.521
DIMINUCIONES	2.185.892.401	2.045.001.880	140.890.521
RESULTADO DEL EJERCICIO	757.993.904	5.488.082.767	5.488.082.767
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES	466.031.613	5.813.223.859	5.347.192.246



WILLIAM RODOLFO NIÑO MANCIPE

C.C. 13.722.917

REPRESENTATE LEGAL



RICHARD ALONSO DURAN JAIMES

C.C. 91.531.195

Tarjeta Profesional No. 180338-T

CONTADOR PUBLICO