

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

NIT 304.002.166-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE ENERO DE 2026-2025

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| Código | 31/01/2026 | 31/01/2025 | Variación Absoluta | Código | 31/01/2026 | 31/01/2025 | Variación Absoluta |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | | PASIVO | | | |
| CORRIENTE | | | | CORRIENTE | | | |
| | <u>4.564.980.411</u> | <u>7.509.228.472</u> | <u>-2.944.248.061</u> | | <u>2.687.098.328</u> | <u>1.556.737.178</u> | <u>1.130.361.149</u> |
| 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 4.439.824.789 | 6.170.007.034 | -1.730.182.246 | 23 Prestamos por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| 12 Inversiones e Instrumentos Derivados | 0 | 0 | 0 | 24 Cuentas por Pagar | 2.228.356.291 | 1.239.702.460 | 988.653.830 |
| 13 Cuentas por Cobrar | 125.155.622 | 1.339.221.438 | -1.214.065.815 | 25 Beneficios a los Empleados | 327.211.059 | 317.034.718 | 10.176.341 |
| 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 | 131.530.978 | 0 | 131.530.978 |
| NO CORRIENTE | | | | NO CORRIENTE | | | |
| | <u>2.726.874.938</u> | <u>2.780.534.863</u> | <u>-53.659.924</u> | | <u>846.940.126</u> | <u>846.940.126</u> | <u>0</u> |
| 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 | 2.726.874.938 | 2.780.382.641 | -53.507.702 | 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 | 846.940.126 | 0 |
| 19 Otros activos | 0 | 152.222 | -152.222 | 29 Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIVO | | | | TOTAL PASIVO | | | |
| | <u>7.291.855.349</u> | <u>10.289.763.334</u> | <u>-2.997.907.985</u> | | <u>3.534.038.454</u> | <u>2.403.677.304</u> | <u>1.130.361.149</u> |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | 3 PATRIMONIO | | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | | <u>3.757.816.896</u> | <u>7.886.086.030</u> | <u>-4.128.269.135</u> |
| 81 Activos contingentes | 0 | 0 | 0 | 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 3.757.816.896 | 7.886.086.030 | -4.128.269.135 |
| 82 Deudoras Fiscales | 0 | 0 | 0 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| 83 Deudoras de Control | 144.861.199 | 144.861.199 | 0 | | <u>7.291.855.349</u> | <u>10.289.763.334</u> | <u>-2.997.907.985</u> |
| 89 Deudoras por Contra (cr) | -144.861.199 | -144.861.199 | 0 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | | |
| | | | | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | | | 91 Pasivos contingentes | -334.721.007 | -334.721.007 | 0 |
| | | | | 92 Acreedoras Fiscales | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 93 Acreedoras de control | -13.965.311.518 | -13.965.311.518 | 0 |
| | | | | 99 Acreedoras por Contra (db) | 14.300.032.525 | 14.300.032.525 | 0 |

SANDRA JULIANA RODRIGUEZ DIAZ
 C.C. 1.098.709.330
 REPRESENTANTE LEGAL

Karla Ardiaga
 KARLA JULIANA ARCHILA GALLARDO
 C.C. 1.098.803.889
 Tarjeta Profesional No. 305045-T
 CONTADOR PUBLICO

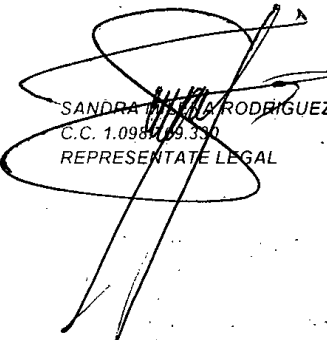
| Código | 31/01/2026 | 31/01/2025 | Variación Absoluta |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVOS | | | |
| CORRIENTE | 4.564.980.411 | 7.509.228.472 | -2.944.248.061 |
| 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 4.439.824.789 | 6.170.007.034 | -1.730.182.246 |
| 1105 Caja | 0 | 0 | 0 |
| 1106 Cuenta única nacional | 0 | 0 | 0 |
| 1110 Depósitos en Instituciones Financieras | 4.439.824.789 | 6.170.007.034 | -1.730.182.246 |
| 1120 Fondos en tránsito | 0 | 0 | 0 |
| 1132 Efectivo de Uso Restringido | 0 | 0 | 0 |
| 1133 Equivalentes al Efectivo | 0 | 0 | 0 |
| 1140 Cuenta Unica Sistema Gneral de Regalías | 0 | 0 | 0 |
| 13 Cuentas por cobrar | 125.155.622 | 1.339.221.438 | -1.214.065.815 |
| 1337 Transferencias por Cobrar | 102.123.534 | 1.296.247.130 | -1.194.123.596 |
| 1384 Otras Cuentas por Cobrar | 23.032.088 | 42.974.308 | -19.942.219 |
| NO CORRIENTE | 2.726.874.938 | 2.780.534.863 | -53.659.924 |
| 13 Cuentas por cobrar | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 2.726.874.938 | 2.780.382.641 | -53.507.702 |
| 1605 Terrenos | 0 | 0 | 0 |
| 1615 Construcciones en curso | 0 | 0 | 0 |
| 1635 Bienes muebles en bodega | 95.758.233 | 95.758.233 | 0 |
| 1640 Edificaciones | 0 | 0 | 0 |
| 1655 Maquinaria y equipo | 3.553.444.246 | 3.102.851.517 | 450.592.729 |
| 1665 Muebles, enseres y equipos de oficina | 294.394.760 | 265.183.535 | 29.211.225 |
| 1670 Equipos de comunicación y computación | 778.554.687 | 736.447.756 | 42.106.931 |
| 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) | -1.995.276.987 | -1.419.858.400 | -575.418.587 |
| 1695 Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (cr) | 0 | 0 | 0 |
| 19 Otros activos | 0 | 152.222 | -152.222 |
| 1970 Activos Intangibles | 13.418.592 | 13.570.814 | -152.222 |
| 1975 Amortización acumulada de activos intangibles | -13.418.592 | -13.418.592 | 0 |
| TOTAL ACTIVOS | 7.291.855.349 | 10.289.763.334 | -2.997.907.985 |
| PASIVOS | | | |
| CORRIENTE | 2.687.098.328 | 1.556.737.178 | 1.130.361.149 |
| 24 Cuentas por pagar | 2.228.356.291 | 1.239.702.460 | 988.653.830 |
| 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales | 2.179.583.386 | 926.529.114 | 1.253.054.272 |
| 2407 Recursos a Favor de Terceros | 1.108.931 | 728.944 | 379.987 |
| 2424 Descuentos de Nomina | 12.625.800 | 19.234.986 | -6.609.186 |
| 2430 Subsidios asignados | 0 | 0 | 0 |
| 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre | 3.803.328 | 5.898.570 | -2.095.242 |
| 2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar | 0 | 0 | 0 |
| 2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA | 1.551.454 | 2.686.632 | -1.135.178 |
| 2490 Otras cuentas por pagar | 29.683.392 | 284.624.214 | -254.940.822 |
| 25 Beneficios a los empleados | 327.211.059 | 317.034.718 | 10.176.341 |
| 2511 Beneficios a los empleados a corto plazo | 327.211.059 | 317.034.718 | 10.176.341 |
| 2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | 0 | 0 | 0 |
| 29 Otros pasivos | 131.530.978 | 0 | 131.530.978 |
| 2901 Avances y anticipos recibidos | 0 | 0 | 0 |
| 2902 Recibidos en administración | 131.530.978 | 0 | 131.530.978 |
| 2903 Depositos recibidos en garantía | 0 | 0 | 0 |
| NO CORRIENTE | 846.940.126 | 846.940.126 | 0 |


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE ENERO DE 2026-2025

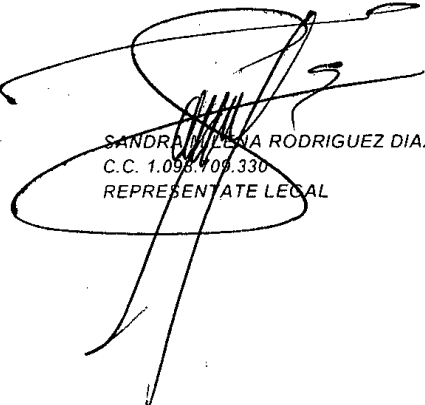
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| Código | 31/01/2026 | 31/01/2025 | Variación Absoluta |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 27 Provisiones | 846.940.126 | 846.940.126 | 0 |
| 2701 Litigios y demandas | 846.940.126 | 846.940.126 | 0 |
| 2790 Provisiones diversas | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVOS | 3.534.038.454 | 2.403.677.304 | 1.130.361.149 |
| PATRIMONIO | | | |
| 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 3.757.816.896 | 7.886.086.030 | -4.128.269.135 |
| 3105 Capital fiscal | 1.554.783.551 | 1.554.783.551 | 0 |
| 3109 Resultados de ejercicios anteriores | 2.500.657.431 | 6.065.246.781 | -3.564.589.350 |
| 3110 Resultados del ejercicio | -297.624.086 | 266.055.698 | -563.679.784 |
| 3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación | | | 0 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 7.291.855.349 | 10.289.763.334 | -2.997.907.985 |
| | 0 | 0 | |
| 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) | 0 | 0 | 0 |
| 91 Pasivos contingentes | -334.721.007 | -334.721.007 | 0 |
| 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -331.721.007 | -331.721.007 | 0 |
| 9190 Otras responsabilidades contingentes | -3.000.000 | -3.000.000 | 0 |
| 93 Acreedoras de control | -13.965.311.518 | -13.965.311.518 | 0 |
| 9390 Otras cuentas acreedoras de control | -13.965.311.518 | -13.965.311.518 | 0 |
| 99 Acreedoras por Contra (db) | 14.300.032.525 | 14.300.032.525 | 0 |
| 9905 Pasivos contingentes por contra | 331.721.007 | 331.721.007 | 0 |
| 9915 Acreedoras de control por contra | 13.968.311.518 | 13.968.311.518 | 0 |


SANDRA LILIANA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.803.889
REPRESENTANTE LEGAL


KARLA LILIANA ARCHILA GALLARDO
C.C. 1.098.803.889
Tarjeta Profesional No. 305045-T
CONTADOR PUBLICO

| Código | Concepto | 31/01/2026 | 31/01/2025 | Variación Absoluta |
|--------|---|---------------------|----------------------|-----------------------|
| | TOTAL INGRESOS | 30.973.060 | 1.173.416.454 | -1.142.443.395 |
| | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | 0 | 1.118.636.250 | -1.118.636.250 |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0 | 1.118.636.250 | -1.118.636.250 |
| 4408 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES | 0 | 0 | 0 |
| 4413 | SISTEMA GENERAL DE REGALIAS | 0 | 0 | 0 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 0 | 1.118.636.250 | -1.118.636.250 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 0 | 0 | 0 |
| 4810 | EXTRAORDINARIOS | 0 | 0 | 0 |
| | INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | 30.973.060 | 54.780.204 | -23.807.145 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 30.973.060 | 54.780.204 | -23.807.145 |
| 4802 | FINANCIEROS | 22.806.595 | 40.638.551 | -17.831.956 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 8.166.465 | 14.141.653 | -5.975.188 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 328.595.379 | 907.359.435 | -578.764.056 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 275.510.416 | 336.001.164 | -60.490.748 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 145.713.250 | 133.017.297 | 12.695.953 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | 0 | 0 | 0 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 0 | 65.226.900 | -65.226.900 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 0 | 12.638.300 | -12.638.300 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 50.035.622 | 39.932.851 | 10.102.771 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 438.302 | 0 | 438.302 |
| 5111 | GENERALES | 79.323.242 | 85.185.816 | -5.862.574 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 0 | 0 | 0 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 53.084.963 | 45.741.371 | 7.343.592 |
| 5351 | DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 0 | 0 | 0 |
| 5360 | DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 53.084.963 | 45.741.371 | 7.343.592 |
| 5366 | AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 0 | 0 | 0 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 0 | 0 | 0 |
| 54 | TRANSFERENCIAS | 0 | 0 | 0 |
| 5423 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 0 | 0 | 0 |
| 55 | GASTO PÚBLICO SOCIAL | 0 | 525.616.900 | -525.616.900 |
| 5505 | RECREACION Y DEPORTE | 0 | 525.616.900 | -525.616.900 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | -297.622.320 | 266.057.019 | -563.679.339 |
| 58 | OTROS GASTOS | 1.766 | 1.321 | 445 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 1.766 | 1,321 | 445 |
| | EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO | -297.624.086 | 266.055.698 | -563.679.784 |


 SANDRA LILIANA RODRIGUEZ DIAZ
 C.C. 1.098.409.330
 REPRESENTANTE LEGAL


 KARLA LILIANA ARCHILA GALLARDO
 C.C. 1.098.803.889
 Tarjeta Profesional No. 305045-T
 CONTADOR PUBLICO



Instituto 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

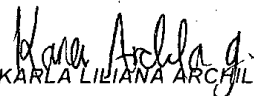
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

A 31 DE ENERO DE 2026-2025

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| Código | Concepto | 31/01/2026 | 31/01/2025 | Variación Absoluta |
|--------|---|---------------------|----------------------|-----------------------|
| | TOTAL INGRESOS | <u>30.973.060</u> | <u>1.173.416.454</u> | <u>-1.142.443.395</u> |
| | INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN | <u>0</u> | <u>1.118.636.250</u> | <u>-1.118.636.250</u> |
| 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 | 1.118.636.250 | -1.118.636.250 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Otros ingresos | 0 | 0 | 0 |
| | INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN | <u>30.973.060</u> | <u>54.780.204</u> | <u>-23.807.145</u> |
| 48 | Otros ingresos | 30.973.060 | 54.780.204 | -23.807.145 |
| | GASTOS OPERACIONALES | <u>328.595.379</u> | <u>907.359.435</u> | <u>-578.764.056</u> |
| 51 | De administración y Operación | 275.510.416 | 336.001.164 | -60.490.748 |
| 52 | De ventas | 0 | 0 | 0 |
| 53 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 53.084.963 | 45.741.371 | 7.343.592 |
| 54 | Transferencias y subvenciones | 0 | 0 | 0 |
| 55 | Gasto público social | 0 | 525.616.900 | -525.616.900 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | <u>-297.622.320</u> | <u>266.057.019</u> | <u>-563.679.339</u> |
| | OTROS GASTOS | <u>1.766</u> | <u>1.321</u> | <u>445</u> |
| 58 | Otros gastos | 1.766 | 1.321 | 445 |
| | EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | <u>-297.624.086</u> | <u>266.055.698</u> | <u>-563.679.784</u> |


SANDRA LILIANA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.409.390
REPRESENTANTE LEGAL


KARLA LILIANA ARCHILA GALLARDO
C.C. 1.098.803.889
Tarjeta Profesional No. 305045-T
CONTADOR PUBLICO