


INDERBU

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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	30/04/2026	30/04/2025	Variación Absoluta	Código	30/04/2026	30/04/2025	Variación Absoluta
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE	<u>4.987.095.229</u>	<u>6.398.083.348</u>	<u>-1.410.988.119</u>	CORRIENTE	<u>739.735.937</u>	<u>1.216.324.732</u>	<u>-476.588.795</u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.968.996.713	5.108.922.789	-2.139.926.077	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	344.855.457	935.645.998	-590.790.541
13 Cuentas por Cobrar	2.018.098.516	1.289.160.558	728.937.958	25 Beneficios a los Empleados	263.349.502	280.678.734	-17.329.232
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	<u>2.551.316.022</u>	<u>2.970.616.804</u>	<u>-419.300.782</u>	NO CORRIENTE	<u>846.940.126</u>	<u>846.940.126</u>	<u>0</u>
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	2.551.316.022	2.970.464.582	-419.148.560	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	846.940.126	0
19 Otros activos	0	152.222	-152.222	29 Otros Pasivos	0	0	0
TOTAL ACTIVO	<u>7.538.411.251</u>	<u>9.368.700.152</u>	<u>-1.830.288.901</u>	TOTAL PASIVO	<u>1.586.676.063</u>	<u>2.063.264.858</u>	<u>-476.588.795</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	3 PATRIMONIO	<u>5.951.735.188</u>	<u>7.305.435.294</u>	<u>-1.353.700.106</u>
81 Activos contingentes	0	0	0	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.951.735.188	7.305.435.294	-1.353.700.106
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>7.538.411.251</u>	<u>9.368.700.152</u>	<u>-1.830.288.901</u>
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
89 Deudoras por Contra (cr)	-144.861.199	-144.861.199	0	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 LILIANA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.709.330
REPRESENTANTE LEGAL



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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	30/04/2026	30/04/2025	Variación Absoluta
ACTIVOS			
CORRIENTE	4.987.095.229	6.398.083.348	-1.410.988.119
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.968.996.713	5.108.922.789	-2.139.926.077
1105 Caja	0	0	0
1106 Cuenta única nacional	0	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	2.968.996.713	5.108.922.789	-2.139.926.077
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 Regalias	0	0	0
13 Cuentas por cobrar	2.018.098.516	1.289.160.558	728.937.958
1337 Transferencias por Cobrar	1.995.692.477	1.243.636.251	752.056.226
1384 Otras Cuentas por Cobrar	22.406.039	45.524.307	-23.118.268
NO CORRIENTE	2.551.316.022	2.970.616.804	-419.300.782
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	2.551.316.022	2.970.464.582	-419.148.560
1605 Terrenos	0	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	0	95.758.233	-95.758.233
1640 Edificaciones	0	0	0
1655 Maquinaria y equipo	3.561.131.701	3.431.353.817	129.777.884
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	355.006.447	265.183.535	89.822.912
1670 Equipos de comunicación y computación	828.134.736	736.447.756	91.686.979
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)	-2.192.956.862	-1.558.278.759	-634.678.102
1695 Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	0	0	0
19 Otros activos	0	152.222	-152.222
1970 Activos Intangibles	13.570.814	13.570.814	0
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	-13.570.814	-13.418.592	-152.222
	0	0	0
TOTAL ACTIVOS	7.538.411.251	9.368.700.152	-1.830.288.901
PASIVOS			
CORRIENTE	739.735.937	1.216.324.732	-476.588.795
24 Cuentas por pagar	344.855.457	935.645.998	-590.790.541
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	202.877.491	791.264.981	-588.387.490
2407 Recursos a Favor de Terceros	44.660.765	16.848.570	27.812.195
2424 Descuentos de Nomina	12.893.638	23.749.596	-10.855.958
2430 Subsidios asignados	0	0	0
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	13.274.362	6.698.596	6.575.766
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	27.776.547	6.742.720	21.033.826
2490 Otras cuentas por pagar	43.372.654	90.341.534	-46.968.880
25 Beneficios a los empleados	263.349.502	280.678.734	-17.329.232
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	263.349.502	280.678.734	-17.329.232
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

Código	30/04/2026	30/04/2025	Variación Absoluta
27 Provisiones	846.940.126	846.940.126	0
2701 Litigios y demandas	846.940.126	846.940.126 0	0
2790 Provisiones diversas	0	0	0
TOTAL PASIVOS	1.586.676.063	2.063.264.858	-476.588.795
PATRIMONIO			
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.951.735.188	7.305.435.294	-1.353.700.106
3105 Capital fiscal	1.554.783.551	1.554.783.551 0	0
3109 Resultados de ejercicios anteriores	2.500.657.431	6.065.246.781 0	-3.564.589.351
3110 Resultados del ejercicio	1.896.294.206	-314.595.038 0	2.210.889.245
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación			0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.538.411.251	9.368.700.152	-1.830.288.901
	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 MILENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.709.880
REPRESENTANTE LEGAL



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

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	30/04/2026	30/04/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	7.378.189.913	4.768.535.913	2.609.654.001
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	7.142.826.172	4.599.545.001	2.543.281.171
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	7.142.826.172	4.599.545.001	2.543.281.171
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	235.363.741	168.990.912	66.372.829
48	Otros ingresos	235.363.741	168.990.912	66.372.829
	GASTOS OPERACIONALES	5.466.679.000	5.083.128.683	383.550.317
51	De administración y Operación	2.179.332.571	1.632.049.285	547.283.286
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	213.430.434	184.161.730	29.268.704
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	3.073.915.995	3.266.917.668	-193.001.673
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1.911.510.913	-314.592.770	2.226.103.684
	OTROS GASTOS	15.216.707	2.268	15.214.439
58	Otros gastos	15.216.707	2.268	15.214.439
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.896.294.206	-314.595.038	2.210.889.245




SANDRA MILENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.709.330
REPRESENTANTE LEGAL




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

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	30/04/2026	30/04/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	7.378.189.913	4.768.535.913	2.609.654.001
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	7.142.826.172	4.599.545.001	2.543.281.171
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES	7.142.826.172	4.599.545.001	2.543.281.171
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	7.142.826.172	4.599.545.001	2.543.281.171
	48 OTROS INGRESOS	0	0	0
4810	EXTRAORDINARIOS	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	235.363.741	168.990.912	66.372.829
	48 OTROS INGRESOS	235.363.741	168.990.912	66.372.829
4802	FINANCIEROS	89.169.333	133.490.279	-44.320.945
4808	INGRESOS DIVERSOS	146.194.408	35.500.633	110.693.775
	GASTOS OPERACIONALES	5.466.679.000	5.083.128.683	383.550.317
	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	2.179.332.571	1.632.049.285	547.283.286
5101	SUELDOS Y SALARIOS	575.081.877	524.220.492	50.861.385
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	5.943.104	-5.943.104
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	123.433.010	142.156.400	-18.723.390
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	21.888.800	25.552.900	-3.664.100
5107	PRESTACIONES SOCIALES	165.237.545	196.487.657	-31.250.112
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.639.233	883.002	2.756.231
5111	GENERALES	1.260.836.992	722.464.761	538.372.231
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	29.215.114	14.340.969	14.874.145
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	213.430.434	184.161.730	29.268.704
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0	0
5360	DEPRECIACIONES, DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	213.430.434	184.161.730	29.268.704
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	3.073.915.995	3.266.917.668	-193.001.673
5505	RECREACION Y DEPORTE	3.073.915.995	3.266.917.668	-193.001.673
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	1.911.510.913	-314.592.770	2.226.103.684
	58 OTROS GASTOS	15.216.707	2.268	15.214.439
5890	GASTOS DIVERSOS	15.216.707	2.268	15.214.439
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1.896.294.206	-314.595.038	2.210.889.245


SANDRA MILENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.709.330
REPRESENTANTE LEGAL


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