

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 JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2026-2025

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	30/06/2026	30/06/2025	Variación Absoluta	Código	30/06/2026	30/06/2025	Variación Absoluta
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE	3.084.186.678	4.660.482.237	-1.576.295.559	CORRIENTE	1.346.621.543	654.122.552	692.498.991
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.948.603.311	4.321.577.782	-1.372.974.471	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	825.535.779	358.910.415	466.625.364
13 Cuentas por Cobrar	135.583.367	338.904.455	-203.321.089	25 Beneficios a los Empleados	398.982.230	295.212.137	103.770.093
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	122.103.534	0	122.103.534
NO CORRIENTE	2.421.371.849	2.961.159.404	-539.787.555	NO CORRIENTE	846.940.126	846.940.126	0
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	2.421.371.849	2.961.007.182	-539.635.333	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	5.505.558.527	7.621.641.641	-2.116.083.115	TOTAL PASIVO	2.193.561.669	1.501.062.678	692.498.991
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	3 PATRIMONIO	3.311.996.858	6.120.578.964	-2.808.582.105
81 Activos contingentes	0	0	0	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	3.311.996.858	6.120.578.964	-2.808.582.105
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.505.558.527	7.621.641.641	-2.116.083.115
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
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 MILENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.769.330
REPRESENTANTE LEGAL

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

Código	30/06/2026	30/06/2025	Variación Absoluta
ACTIVOS			
CORRIENTE	3.084.186.678	4.660.482.237	-1.576.295.559
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.948.603.311	4.321.577.782	-1.372.974.471
1105 Caja	0	0	0
1106 Cuenta única nacional	0	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	2.948.603.311	4.321.577.782	-1.372.974.471
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	135.583.367	338.904.455	-203.321.089
1337 Transferencias por Cobrar	114.103.534	291.666.667	-177.563.133
1384 Otras Cuentas por Cobrar	21.479.833	47.237.788	-25.757.956
NO CORRIENTE	2.421.371.849	2.961.159.404	-539.787.555
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	2.421.371.849	2.961.007.182	-539.635.333
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	3.498.647.160	62.484.542
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	355.006.447	282.233.260	72.773.187
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)	-2.322.901.034	-1.652.079.226	-670.821.808
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
TOTAL ACTIVOS	5.505.558.527	7.621.641.641	-2.116.083.115
PASIVOS			
CORRIENTE	1.346.621.543	654.122.552	692.498.991
24 Cuentas por pagar	825.535.779	358.910.415	466.625.364
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	678.981.102	211.268.943	467.712.159
2407 Recursos a Favor de Terceros	44.586.088	34.046.695	10.539.393
2424 Descuentos de Nomina	20.406.219	23.891.796	-3.485.577
2430 Subsidios asignados	0	0	0
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	23.005.514	39.906.479	-16.900.965
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	10.844.391	8.354.967	2.489.424
2490 Otras cuentas por pagar	47.712.465	41.441.534	6.270.931
25 Beneficios a los empleados	398.982.230	295.212.137	103.770.093
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	398.982.230	295.212.137	103.770.093
2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	0	0	0
29 Otros pasivos	122.103.534	0	122.103.534
2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
2902 Recibidos en administración	122.103.534	0	122.103.534
2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0	0
NO CORRIENTE	846.940.126	846.940.126	0

Código

30/06/2026

30/06/2025

Variación Absoluta

27 Provisiones

2701 Litigios y demandas

2790 Provisiones diversas

TOTAL PASIVOS

PATRIMONIO

31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno

3105 Capital fiscal

3109 Resultados de ejercicios anteriores

3110 Resultados del ejercicio

3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

83 Deudoras de Control

8390 Otras cuentas deudoras de control

89 Deudoras por Contra (cr)

8915 Deudoras de control por contra (cr)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Pasivos contingentes

9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos

9190 Otras responsabilidades contingentes

93 Acreedoras de control

9390 Otras cuentas acreedoras de control

99 Acreedoras por Contra (db)

9905 Pasivos contingentes por contra

9915 Acreedoras de control por contra

SANDRA LILIANA RODRIGUEZ DIAZ

C.C. 1.098.803.889

REPRESENTANTE LEGAL

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

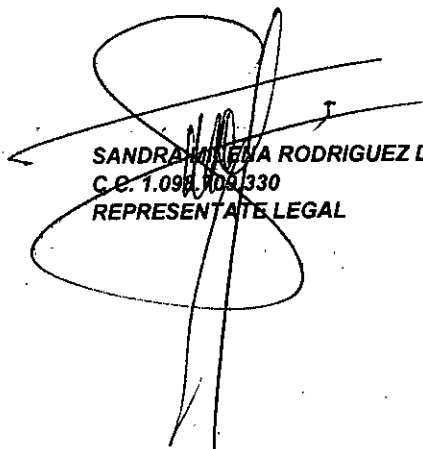
INDERBUInstituto de la Juventud, el Deporte
y la Recreación de Bucaramanga

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

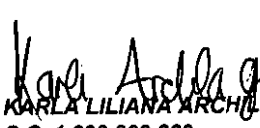
NIT 804.002.166-1

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

Código	Concepto	30/06/2026	30/06/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	9.969.848.150	7.070.071.747	2.899.776.403
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	9.625.757.338	6.790.361.506	2.835.395.832
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	9.625.757.338	6.790.361.506	2.835.395.832
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	344.090.812	279.710.241	64.380.571
48	Otros ingresos	344.090.812	279.710.241	64.380.571
	GASTOS OPERACIONALES	10.698.074.420	8.569.518.707	2.128.555.713
51	De administración y Operación	4.593.850.879	2.885.997.747	1.707.853.132
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	343.374.607	277.962.197	65.412.409
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	5.760.848.934	5.405.558.762	355.290.172
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-728.226.270	-1.499.446.960	771.220.690
	OTROS GASTOS	15.217.853	4.409	15.213.445
58	Otros gastos	15.217.853	4.409	15.213.445
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-743.444.123	-1.499.451.369	756.007.245



SANDRA MILENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.803.330
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 JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Concepto	30/06/2026	30/06/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	9.969.848.150	7.070.071.747	2.899.776.403
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	9.625.757.338	6.790.361.506	2.835.395.832
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES	9.625.757.338	6.790.361.506	2.835.395.832
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.625.757.338	6.790.361.506	2.835.395.832
		0		
48 OTROS INGRESOS		0	0	0
4810	EXTRAORDINARIOS	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	344.090.812	279.710.241	64.380.571
	48 OTROS INGRESOS	344.090.812	279.710.241	64.380.571
4802	FINANCIEROS	140.818.927	200.234.956	-59.416.029
4808	INGRESOS DIVERSOS	203.271.885	79.475.284	123.796.601
	GASTOS OPERACIONALES	10.698.074.420	8.569.518.707	2.128.555.713
	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.593.850.879	2.885.997.747	1.707.853.132
5101	SUELDOS Y SALARIOS	950.736.152	771.388.572	179.347.580
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	19.077.364	-19.077.364
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	213.403.210	219.649.300	-6.246.090
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	37.758.300	38.109.600	-351.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES	440.806.111	391.509.283	49.296.828
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15.798.695	1.677.404	14.121.291
5111	GENERALES	2.883.733.659	1.401.563.318	1.482.170.341
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	51.614.752	43.022.906	8.591.846
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	343.374.607	277.962.197	65.412.409
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	343.374.607	277.962.197	65.412.409
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	0	0
		0		
54 TRANSFERENCIAS		0	0	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0
		0		
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL		5.760.848.934	5.405.558.762	355.290.172
5505	RECREACION Y DEPORTE	5.760.848.934	5.405.558.762	355.290.172
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-728.226.270	-1.499.446.960	771.220.690
	58 OTROS GASTOS	15.217.853	4.409	15.213.445
5890	GASTOS DIVERSOS	15.217.853	4.409	15.213.445
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-743.444.123	-1.499.451.369	756.007.245



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