

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 MAYO AL 31 DE MAYO DE 2026-2025

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	31/05/2026	31/05/2025	Variación Absoluta	Código	31/05/2026	31/05/2025	Variación Absoluta
ACTIVO				PASIVO			
CORRIENTE				CORRIENTE			
	<u>4.540.935.361</u>	<u>5.365.103.529</u>	<u>-824.168.168</u>		<u>716.792.317</u>	<u>561.350.706</u>	<u>155.441.611</u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4.404.279.244	5.317.865.741	-913.586.496	23 Prestamos por Pagar	0	0	0
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0	24 Cuentas por Pagar	273.609.631	253.095.839	20.513.792
13 Cuentas por Cobrar	136.656.117	47.237.788	89.418.328	25 Beneficios a los Empleados	311.651.708	308.254.867	3.396.841
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>2.486.343.936</u>	<u>2.923.716.570</u>	<u>-437.372.635</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	2.486.343.936	2.923.564.348	-437.220.412	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>7.027.279.296</u>	<u>8.288.820.099</u>	<u>-1.261.540.803</u>		<u>1.563.732.443</u>	<u>1.408.290.832</u>	<u>155.441.611</u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				3 PATRIMONIO			
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>5.463.546.853</u>	<u>6.880.529.267</u>	<u>-1.416.982.414</u>
81 Activos contingentes	0	0	0	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.463.546.853	6.880.529.267	-1.416.982.414
82 Deudoras Fiscales	0	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
83 Deudoras de Control	144.861.199	144.861.199	0		<u>7.027.279.296</u>	<u>8.288.820.099</u>	<u>-1.261.540.803</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 MARCELA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.909.830
REPRESENTANTE LEGAL

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

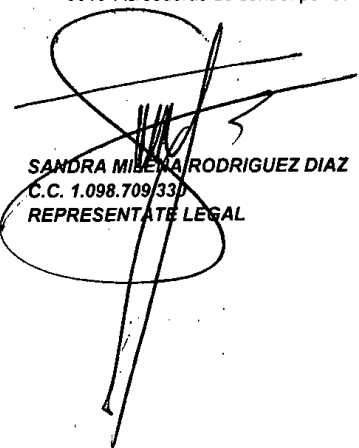
Código	31/05/2026	31/05/2025	Variación Absoluta
ACTIVOS			
CORRIENTE	4.540.935.361	5.365.103.529	-824.168.168
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4.404.279.244	5.317.865.741	-913.586.496
1105 Caja	0	0	0
1106 Cuenta única nacional	0	0	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	4.404.279.244	5.317.865.741	-913.586.496
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	136.656.117	47.237.788	89.418.328
1337 Transferencias por Cobrar	114.103.534	0	114.103.534
1384 Otras Cuentas por Cobrar	22.552.583	47.237.788	-24.685.206
NO CORRIENTE	2.486.343.936	2.923.716.570	-437.372.635
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	2.486.343.936	2.923.564.348	-437.220.412
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)	-2.257.928.948	-1.605.178.993	-652.749.955
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	7.027.279.296	8.288.820.099	-1.261.540.803
PASIVOS			
CORRIENTE	716.792.317	561.350.706	155.441.611
24 Cuentas por pagar	273.609.631	253.095.839	20.513.792
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	152.266.821	104.136.448	48.130.373
2407 Recursos a Favor de Terceros	41.753.745	46.884.687	-5.130.942
2424 Descuentos de Nomina	22.254.457	22.600.396	-345.939
2430 Subsidios asignados	0	0	0
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	22.178.382	36.032.098	-13.853.716
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
2445 Impuesto al Valor Agregado- IVA	5.807.510	6.000.676	-193.165
2490 Otras cuentas por pagar	29.348.715	37.441.534	-8.092.819
25 Beneficios a los empleados	311.651.708	308.254.867	3.396.841
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	311.651.708	308.254.867	3.396.841
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

DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO DE 2026-2025

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	31/05/2026	31/05/2025	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	1.563.732.443	1.408.290.832	155.441.611
PATRIMONIO			
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	5.463.546.853	6.880.529.267	-1.416.982.414
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	1.408.105.872	-739.501.065 0	2.147.606.937
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación			0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.027.279.296	8.288.820.099	-1.261.540.803
	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



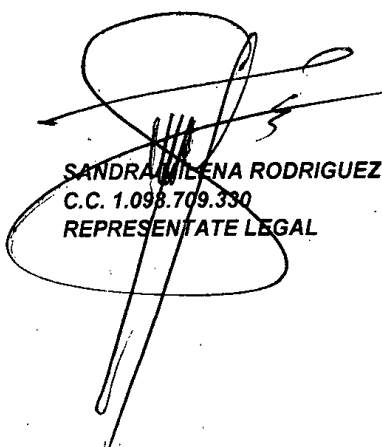
SANDRA MIRENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.709/330
REPRESENTANTE LEGAL



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

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	31/05/2026	31/05/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	8.956.171.916	5.830.129.462	3.126.042.455
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	8.663.480.555	5.593.181.250	3.070.299.305
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	8.663.480.555	5.593.181.250	3.070.299.305
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	292.691.362	236.948.212	55.743.150
48	Otros ingresos	292.691.362	236.948.212	55.743.150
	GASTOS OPERACIONALES	7.532.848.772	6.569.627.979	963.220.793
51	De administración y Operación	3.031.380.264	2.116.838.348	914.541.915
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	278.402.520	231.061.964	47.340.556
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	4.223.065.988	4.221.727.667	1.338.321
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1.423.323.144	-739.498.518	2.162.821.662
	OTROS GASTOS	15.217.272	2.548	15.214.725
58	Otros gastos	15.217.272	2.548	15.214.725
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.408.105.872	-739.501.065	2.147.606.937



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 MAYO AL 31 DE MAYO DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	31/05/2026	31/05/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	8.956.171.916	5.830.129.462	3.126.042.455
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	8.663.480.555	5.593.181.250	3.070.299.305
	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES	8.663.480.555	5.593.181.250	3.070.299.305
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	8.663.480.555	5.593.181.250	3.070.299.305
	48 OTROS INGRESOS	0	0	0
4810	EXTRAORDINARIOS	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	292.691.362	236.948.212	55.743.150
	48 OTROS INGRESOS	292.691.362	236.948.212	55.743.150
4802	FINANCIEROS	115.929.640	169.864.212	-53.934.571
4808	INGRESOS DIVERSOS	176.761.721	67.084.000	109.677.721
	GASTOS OPERACIONALES	7.532.848.772	6.569.627.979	963.220.793
	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	3.031.380.264	2.116.838.348	914.541.915
5101	SUELDOS Y SALARIOS	805.274.640	642.445.469	162.829.171
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	15.326.953	-15.326.953
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	165.288.810	182.182.300	-16.893.490
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	29.207.200	32.193.800	-2.986.600
5107	PRESTACIONES SOCIALES	214.068.525	241.306.822	-27.238.297
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	8.828.326	1.267.278	7.561.048
5111	GENERALES	1.769.035.307	966.263.305	802.772.002
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	39.677.456	35.852.421	3.825.035
	53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	278.402.520	231.061.964	47.340.556
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0	0
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	278.402.520	231.061.964	47.340.556
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	4.223.065.988	4.221.727.667	1.338.321
5505	RECREACION Y DEPORTE	4.223.065.988	4.221.727.667	1.338.321
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	1.423.323.144	-739.498.518	2.162.821.662
	58 OTROS GASTOS	15.217.272	2.548	15.214.725
5890	GASTOS DIVERSOS	15.217.272	2.548	15.214.725
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1.408.105.872	-739.501.065	2.147.606.937


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