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

# INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA
NIT 804.002.106-1
## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2026-2025
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| Código | ACTIVO | 31/08/2026 | 31/08/2025 | Variación Absoluta |
|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | **5.455.993.708** | **4.176.340.634** | **1.279.653.074** |
| 11 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 4.947.030.321 | 3.300.065.421 | 1.646.964.899 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos Derivados | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 508.963.387 | 876.275.212 | -367.311.826 |
| 14 | Prestamos por Cobrar | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Inventarios | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Otros Activos | 0 | 0 | 0 |
| | **NO CORRIENTE** | **2.301.277.919** | **2.867.519.804** | **-566.241.885** |
| 12 | Inversiones e Instrumentos Derivados | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Prestamos por Cobrar | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Propiedades, Planta y Equipo | 2.301.277.919 | 2.867.367.581 | -566.089.663 |
| 17 | Bienes de Uso publico e Hictoricos y Culturales | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Recursos Naturales no Renovables | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Otros activos | 0 | 152.222 | -152.222 |
| | **TOTAL ACTIVO** | **7.757.271.626** | **7.043.860.438** | **713.411.189** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | **0** | **0** | **0** |
| 81 | Activos contingentes | 0 | 0 | 0 |
| 82 | Deudoras Fiscales | 0 | 0 | 0 |
| 83 | Deudoras de Control | 144.861.199 | 144.861.199 | 0 |
| 89 | Deudoras por Contra (cr) | -144.861.199 | -144.861.199 | 0 |

| Código | PASIVO | 31/08/2026 | 31/08/2025 | Variación Absoluta |
|---|---|---|---|---|
| | **CORRIENTE** | **1.714.572.894** | **795.580.955** | **918.991.939** |
| 23 | Prestamos por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Cuentas por Pagar | 1.227.937.240 | 416.325.662 | 811.611.578 |
| 25 | Beneficios a los Empleados | 486.635.654 | 379.255.293 | 107.380.361 |
| 26 | Operaciones con Instrumentos Derivados | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Provisiones | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 |
| | **NO CORRIENTE** | **846.940.126** | **846.940.126** | **0** |
| 22 | Emision y Colocacion de Titulos de Deuda | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Prestamos por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Cuentas por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Beneficios a los Empleados | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Operaciones con Instrumentos Derivados | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Provisiones | 846.940.126 | 846.940.126 | 0 |
| 29 | Otros Pasivos | 0 | 0 | 0 |
| | **TOTAL PASIVO** | **2.561.513.020** | **1.642.521.081** | **918.991.939** |
| | **3 PATRIMONIO** | **5.195.758.606** | **5.401.339.357** | **-205.580.751** |
| 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | 5.195.758.606 | 5.401.339.357 | -205.580.751 |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **7.757.271.626** | **7.043.860.438** | **713.411.189** |
| | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | **0** | **0** | **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. 1.098.709.330***
***REPRESENTATE LEGAL***

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

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

| Código | | 31/08/2026 | 31/08/2025 | Variación Absoluta |
|---|---|---|---|---|
| | **ACTIVOS** | | | |
| | **CORRIENTE** | **5.455.993.708** | **4.176.340.634** | **1.279.653.074** |
| **11** | **Efectivo y Equivalentes al Efectivo** | **4.947.030.321** | **3.300.065.421** | **1.646.964.899** |
| 1105 | Caja | 0 | 0 | 0 |
| 1106 | Cuenta única nacional | 0 | 0 | 0 |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | 4.947.030.321 | 3.300.065.421 | 1.646.964.899 |
| 1120 | Fondos en transito | 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** | **508.963.387** | **876.275.212** | **-367.311.826** |
| 1337 | Transferencias por Cobrar | 478.605.360 | 829.016.754 | -350.411.394 |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 30.358.027 | 47.258.458 | -16.900.432 |
| | **NO CORRIENTE** | **2.301.277.919** | **2.867.519.804** | **-566.241.885** |
| **13** | **Cuentas por cobrar** | **0** | **0** | **0** |
| 1385 | Cuentas por Cobrar de Dificil Cobro (cr) | 0 | 0 | 0 |
| 1386 | Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (cr) | 0 | 0 | 0 |
| **16** | **Propiedades, planta y equipo** | **2.301.277.919** | **2.867.367.581** | **-566.089.663** |
| 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 | 364.906.447 | 282.233.260 | 82.673.187 |
| 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) | -2.452.894.965 | -1.745.718.827 | -707.176.138 |
| 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 | |
| | **TOTAL ACTIVOS** | **7.757.271.626** | **7.043.860.438** | **713.411.189** |
| | **PASIVOS** | | | |
| | **CORRIENTE** | **1.714.572.894** | **795.580.955** | **918.991.939** |
| **24** | **Cuentas por pagar** | **1.227.937.240** | **416.325.662** | **811.611.578** |
| 2401 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 705.599.703 | 20.398.943 | 685.200.760 |
| 2407 | Recursos a Favor de Terceros | 38.076.622 | 21.157.855 | 16.918.767 |
| 2424 | Descuentos de Nomina | 22.885.940 | 25.711.130 | -2.825.190 |
| 2430 | Subsidios asignados | 0 | 0 | 0 |
| 2436 | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 16.589.747 | 10.576.618 | 6.013.129 |
| 2440 | Impuestos, contribuciones y tasas por pagar | 0 | 0 | 0 |
| 2445 | Impuesto al Valor Agregado- IVA | 19.860.708 | 12.781.358 | 7.079.350 |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 424.924.520 | 325.699.757 | 99.224.763 |
| **25** | **Beneficios a los empleados** | **486.635.654** | **379.255.293** | **107.380.361** |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 486.635.654 | 379.255.293 | 107.380.361 |
| 2513 | Beneficios por terminacion del vinculo laboral o contractual | 0 | 0 | 0 |
| **29** | **Otros pasivos** | **0** | **0** | **0** |
| 2901 | Avances y anticipos recibidos | 0 | 0 | 0 |
| 2902 | Recibidos en administración | 0 | 0 | 0 |
| 2903 | Depositos recibidos en garantia | 0 | 0 | 0 |
| | **NO CORRIENTE** | **846.940.126** | **846.940.126** | **0** |

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

| Código | | 31/08/2026 | 31/08/2025 | | 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* |
| | ***TOTAL PASIVOS*** | ***2.561.513.020*** | ***1.642.521.081*** | | ***918.991.939*** |
| | ***PATRIMONIO*** | | | | |
| **31** | ***Patrimonio de las Entidades de Gobierno*** | ***5.195.758.606*** | ***5.401.339.357*** | | ***-205.580.751*** |
| 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* | *1.140.317.625* | *-2.218.690.975* | *0* | *3 359.008.600* |
| 3145 | *Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulación* | | | | *0* |
| | ***TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO*** | ***7.757.271.626*** | ***7.043.860.438*** | | ***713.411.189*** |
| | | ***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. 1.098.109 330***
***REPRESENTATE LEGAL***

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

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

| Código | Concepto | 31/08/2026 | 31/08/2025 | Variación Absoluta |
|---|---|---|---|---|
| | **TOTAL INGRESOS** | **16.181.402.296** | **9.668.714.592** | **6.512.687.704** |
| | **INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN** | **15.752.713.544** | **9.318.125.262** | **6.434.588.282** |
| 41 | Ingresos Fiscales | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Venta de bienes | 0 | 0 | 0 |
| 43 | Venta de servicios | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Transferencias y Subvenciones | 15.752.713.544 | 9.318.125.262 | 6.434.588.282 |
| 47 | Operaciones Interistitucionales | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Otros ingresos | 0 | 0 | 0 |
| | **INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN** | **428.688.752** | **350.589.330** | **78.099.422** |
| 48 | Otros ingresos | 428.688.752 | 350.589.330 | 78.099.422 |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | **15.025.864.403** | **11.887.400.728** | **3.138.463.676** |
| 51 | De administración y Operación | 5.913.565.332 | 4.997.161.276 | 916.404.056 |
| 52 | De ventas | 0 | 0 | 0 |
| 53 | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 473.368.537 | 371.601.798 | 101.766.739 |
| 54 | Transferencias y subvenciones | 0 | 0 | 0 |
| 55 | Gasto publico social | 8.638.930.534 | 6.518.637.653 | 2.120.292.881 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL** | **1.155.537.892** | **-2.218.686.136** | **3.374.224.029** |
| | **OTROS GASTOS** | **15.220.268** | **4.839** | **15.215.429** |
| 58 | Otros gastos | 15.220.268 | 4.839 | 15.215.429 |
| | **EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO** | **1.140.317.625** | **-2.218.690.975** | **3.359.008.600** |

***SANDRA MILENA RODRIGUEZ DIAZ***
***C.C. 1.098.709.330***
***REPRESENTATE LEGAL***

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

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

| Código | Concepto | 31/08/2026 | 31/08/2025 | Variación Absoluta |
|---|---|---|---|---|
| | **TOTAL INGRESOS** | **16.181.402.296** | **9.668.714.592** | **6.512.687.704** |
| | **INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN** | **15.752.713.544** | **9.318.125.262** | **6.434.588.282** |
| **44** | **TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES** | **15.752.713.544** | **9.318.125.262** | **6.434.588.282** |
| 4408 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES | *0* | 0 | 0 |
| 4413 | SISTEMA GENERAL DE REGALIAS | *0* | 0 | 0 |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | *15.752.713.544* | 9.318.125.262 | 6.434.588.282 |
| | | *0* | | |
| **48** | **OTROS INGRESOS** | **0** | **0** | **0** |
| 4810 | EXTRAORDINARIOS | *0* | 0 | 0 |
| | **INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN** | **428.688.752** | **350.589.330** | **78.099.422** |
| **48** | **OTROS INGRESOS** | **428.688.752** | **350.589.330** | **78.099.422** |
| 4802 | FINANCIEROS | *177.961.472* | 247.814.303 | -69.852.831 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | *250.727.280* | 102.775.027 | 147.952.253 |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | **15.025.864.403** | **11.887.400.728** | **3.138.463.676** |
| **51** | **DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN** | **5.913.565.332** | **4.997.161.276** | **916.404.056** |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | *1.253.886.192* | 1.108.113.275 | 145.772.917 |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | *0* | 19.077.364 | -19.077.364 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | *319.187.010* | 306.582.334 | 12.604.676 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | *56.778.700* | 54.210.000 | 2.568.700 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | *570.444.615* | 498.559.835 | 71.884.780 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | *18.099.649* | 6.305.624 | 11.794.025 |
| 5111 | GENERALES | *3.620.373.758* | 2.946.948.970 | 673.424.788 |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | *74.795.408* | 57.363.874 | 17.431.534 |
| **53** | **DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES** | **473.368.537** | **371.601.798** | **101.766.739** |
| 5351 | DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | *0* | 0 | 0 |
| 5360 | DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | *473.368.537* | 371.601.798 | 101.766.739 |
| 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** | **8.638.930.534** | **6.518.637.653** | **2.120.292.881** |
| 5505 | RECREACION Y DEPORTE | *8.638.930.534* | 6.518.637.653 | 2.120.292.881 |
| | **EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL** | **1.155.537.892** | **-2.218.686.136** | **3.374.224.029** |
| **58** | **OTROS GASTOS** | **15.220.268** | **4.839** | **15.215.429** |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | *15.220.268* | 4.839 | 15.215.429 |
| | **EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO** | **1.140.317.625** | **-2.218.690.975** | **3.359.008.600** |

***SANDRA MILENA RODRIGUEZ DIAZ***
***C.C. 1.098.709.330***
***REPRESENTATE LEGAL***

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