INDERBU
Instituto de la Juventud, el Deporte y la Recreacion 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 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026-2025

Código	ACTIVO	30/09/2026	30/09/2025	Variación Absoluta
	CORRIENTE	**3.600.238.596**	**3.961.529.936**	**-361.291.340**
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3.578.232.177	2.656.047.709	922.184.467
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	0
13	Cuentas por Cobrar	22.006.419	1.305.482.226	-1.283.475.808
14	Prestamos por Cobrar	0	0	0
15	Inventarios	0	0	0
19	Otros Activos	0	0	0
	NO CORRIENTE	**2.236.441.318**	**2.816.301.766**	**-579.860.449**
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	2.236.441.318	2.816.301.766	-579.860.449
17	Bienes de Uso publico e Hictoricos y Culturales	0	0	0
18	Recursos Naturales no Renovables	0	0	0
19	Otros activos	0	0	0
	TOTAL ACTIVO	**5.836.679.914**	**6.777.831.702**	**-941.151.789**
	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	30/09/2026	30/09/2025	Variación Absoluta
	CORRIENTE	**1.424.907.627**	**685.301.237**	**739.606.390**
23	Prestamos por Pagar	0	0	0
24	Cuentas por Pagar	925.665.627	287.929.330	637.736.297
25	Beneficios a los Empleados	499.242.000	397.371.907	101.870.093
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	**2.271.847.753**	**1.532.241.363**	**739.606.390**
3	**PATRIMONIO**	**3.564.832.160**	**5.245.590.340**	**-1.680.758.179**
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	3.564.832.160	5.245.590.340	-1.680.758.179
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**5.836.679.914**	**6.777.831.702**	**-941.151.789**
	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. 1.098.709.630
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 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026-2025

Código		30/09/2026	30/09/2025	Variación Absoluta
	ACTIVOS			
	CORRIENTE	**3.600.238.596**	**3.961.529.936**	**-361.291.340**
11	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo**	**3.578.232.177**	**2.656.047.709**	**922.184.467**
1105	Caja	0	0	0
1106	Cuenta única nacional	0	0	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	3.578.232.177	2.656.047.709	922.184.467
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**	**22.006.419**	**1.305.482.226**	**-1.283.475.808**
1337	Transferencias por Cobrar	0	1.261.629.076	-1.261.629.076
1384	Otras Cuentas por Cobrar	22.006.419	43.853.150	-21.846.732
	NO CORRIENTE	**2.236.441.318**	**2.816.301.766**	**-579.860.449**
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**	**2.236.441.318**	**2.816.301.766**	**-579.860.449**
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)	-2.517.731.566	-1.796.784.642	-720.946.924
1695	Deterioro Acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	0	0	0
19	**Otros activos**	**0**	**0**	**0**
1970	Activos Intangibles	13.570.814	13.418.592	152.222
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-13.570.814	-13.418.592	-152.222
			0	
	TOTAL ACTIVOS	**5.836.679.914**	**6.777.831.702**	**-941.151.789**
	PASIVOS			
	CORRIENTE	**1.424.907.627**	**685.301.237**	**739.606.390**
24	**Cuentas por pagar**	**925.665.627**	**287.929.330**	**637.736.297**
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	762.709.021	199.053.943	563.655.078
2407	Recursos a Favor de Terceros	54.760.931	19.598.515	35.162.416
2424	Descuentos de Nomina	14.182.838	20.240.330	-6.057.492
2430	Subsidios asignados	0	0	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	39.546.537	11.186.224	28.360.313
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	2.572.604	0	2.572.604
2445	Impuesto al Valor Agregado- IVA	2.156.700	2.108.783	47.916
2490	Otras cuentas por pagar	49.736.996	35.741.534	13.995.462
25	**Beneficios a los empleados**	**499.242.000**	**397.371.907**	**101.870.093**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	499.242.000	397.371.907	101.870.093
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 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026-2025

Código		30/09/2026	30/09/2025		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	***2.271.847.753***	***1.532.241.363***		***739.606.390***
	PATRIMONIO				
31	***Patrimonio de las Entidades de Gobierno***	***3.564.832.160***	***5.245.590.340***		***-1.680.758.179***
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*	*-490.608.821*	*-2.374.439.993*	*0*	*1.883.831.172*
3145	*Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulación*				*0*
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	***5.836.679.914***	***6.777.831.702***		***-941.151.789***
		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. 1.098.7[illegible]30
REPRESENTANTE 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 Recreacion 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 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026-2025

Código	Concepto	30/09/2026	30/09/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	**17.311.975.107**	**10.860.594.502**	**6.451.380.605**
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	**16.842.532.846**	**10.476.269.889**	**6.366.262.957**
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	16.842.532.846	10.476.269.889	6.366.262.957
47	Operaciones Interistitucionales	0	0	0
48	Otros ingresos	0	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	**469.442.261**	**384.324.613**	**85.117.648**
48	Otros ingresos	469.442.261	384.324.613	85.117.648
	GASTOS OPERACIONALES	**17.787.362.457**	**13.235.029.401**	**4.552.333.055**
51	De administración y Operación	6.750.550.258	5.409.316.846	1.341.233.413
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	538.205.138	422.819.835	115.385.303
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	10.498.607.060	7.402.892.720	3.095.714.340
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**-475.387.350**	**-2.374.434.899**	**1.899.047.549**
	OTROS GASTOS	**15.221.471**	**5.093**	**15.216.378**
58	Otros gastos	15.221.471	5.093	15.216.378
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**-490.608.821**	**-2.374.439.993**	**1.883.831.172**

SANDRA MILENA RODRIGUEZ DIAZ
C.C. 1.098.709.838
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 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026-2025

Código	Concepto	30/09/2026	30/09/2025	Variación Absoluta
	TOTAL INGRESOS	**17.311.975.107**	**10.860.594.502**	**6.451.380.605**
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	**16.842.532.846**	**10.476.269.889**	**6.366.262.957**
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENSIONES**	**16.842.532.846**	**10.476.269.889**	**6.366.262.957**
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	*0*	0	0
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	*0*	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	*16.842.532.846*	10.476.269.889	6.366.262.957
48	**OTROS INGRESOS**	**0**	**0**	**0**
4810	EXTRAORDINARIOS	*0*	0	0
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	**469.442.261**	**384.324.613**	**85.117.648**
48	**OTROS INGRESOS**	**469.442.261**	**384.324.613**	**85.117.648**
4802	FINANCIEROS	*207.363.262*	264.292.782	-56.929.519
4808	INGRESOS DIVERSOS	*262.078.998*	120.031.831	142.047.167
	GASTOS OPERACIONALES	**17.787.362.457**	**13.235.029.401**	**4.465.154.232**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**6.750.550.258**	**5.409.316.846**	**1.254.054.590**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	*1.390.445.432*	1.242.454.285	147.991.147
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	*0*	19.077.364	-19.077.364
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	*365.394.510*	360.821.134	4.573.376
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	*64.998.100*	64.078.800	919.300
5107	PRESTACIONES SOCIALES	*630.721.864*	558.098.765	72.623.099
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	*20.873.059*	15.081.813	5.791.246
5111	GENERALES	*4.190.938.470*	3.085.170.326	1.105.768.144
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	*87.178.823*	64.534.358	-64.534.358
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	**538.205.138**	**422.819.835**	**115.385.303**
5351	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	*0*	0	#¡REF!
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	*538.205.138*	422.667.613	115.537.525
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	*0*	152.222	-152.222
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	*0*	0	0
54	**TRANSFERENCIAS**	**0**	**0**	**0**
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	*0*	0	0
55	**GASTO PÚBLICO SOCIAL**	**10.498.607.060**	**7.402.892.720**	**3.095.714.340**
5505	RECREACION Y DEPORTE	*10.498.607.060*	7.402.892.720	3.095.714.340
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	**-475.387.350**	**-2.374.434.899**	**1.986.226.372**
58	**OTROS GASTOS**	**15.221.471**	**5.093**	**15.216.378**
5890	GASTOS DIVERSOS	*15.221.471*	5.093	15.216.378
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	**-490.608.821**	**-2.374.439.993**	**1.971.009.995**

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