



**Alcaldía de  
Copacabana**

# ESTADOS FINANCIEROS

Junta Municipal de Deportes y Recreación

31 de enero del 2024

JUNTA MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE COPACABANA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE ENERO DE 2024  
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	ENERO DE	DICIEMBRE DE	Código	PASIVO	ENERO DE	DICIEMBRE DE
		2024	2023			2024	2023
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>645.110.825</b>	<b>728.964.985</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>31.291.297</b>	<b>88.389.820</b>
		<b>187.147.831</b>	<b>272.812.585</b>			<b>31.291.297</b>	<b>88.389.820</b>
11	Efectivo y equivalente al efectivo	114.913.353	200.578.107	23	Prestamos por pagar	0	0
1105	Caja	0	0	2313	Financiamiento interno de corto plazo		
1110	Bancos y corporaciones	114.913.353	200.578.107				
1132	Efectivo de uso restringido		0	24	Cuentas por pagar	10.087.110	70.450.542
				2401	Adquisición de bienes y servicios Nacional	0	32.505.814
12	Inversiones e instrumentos derivados	64.632.082	64.632.082	2407	Recursos a favor de terceros	8.109.283	23.454.294
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0	2424	Descuentos de nomina	1.107.336	2.635.577
1224	Inversiones admn. de liquidez al costo	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	87.258	8.937.961
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por	64.632.082	64.632.082	2440	Impuestos, Contribuciones y tasas	0	
				2470	Recursos recibidos de los sistemas genera	71.633	104.896
13	Cuentas por cobrar	7.602.396	7.602.396	2490	Otras cuentas por pagar	711.600	2.812.000
1305	Vigencia actual						
1384	Otras cuentas por cobrar	7.602.396	7.602.396	25	Beneficios a los empleados	21.204.187	17.939.278
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (	0		2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	21.204.187	17.939.278
16	Propiedades Planta y Equipo	454.864.880	456.005.229	29	Otros pasivos	0	0
1605	Terrenos	130.050.000	130.050.000	2990	Recursos recibidos en administracion	0	0
1615	Construcciones en curso						
1640	Edificaciones	396.894.240	396.894.240				
1645	Plantas, ductos y tuneles						
1650	Redes, líneas y cables						
1655	Maquinaria y Equipo	69.088.545	69.088.545				
1660	Equipo Médico y Científico						
1665	Muebles Enseres y Equipo de oficina						
1670	Equipo de Comunicación y Computo	14.839.979	14.839.979				
1675	Equipos de Transporte, Traccion y elevación						
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa						
1685	Depreciacion Acumulada	-156.007.884	-154.867.535				
19	Otros activos	3.098.114	147.171				
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	98.114	147.171				
1906	Avances y anticipos entregados	3.000.000					
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>645.110.825</b>	<b>728.964.985</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>645.110.825</b>	<b>728.964.985</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (09)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes	0		91	Acreedoras fiscales		0
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	59.676.379	59.676.379	93	Acreedoras de control	2.000.000	2.000.000
89	Deudoras por contra (cr)	-59.676.379	-59.676.379	99	Acreedoras por contra (db)	-2.000.000	-2.000.000

MARIA CLARA BUSTAMANTE SÁNCHEZ  
DIRECTORA GENERAL

DAVID ALEJANDRO LÓPEZ RÍOS  
CONTADOR  
T.P. 116967-T

**JUNTA MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE COPACABANA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE ENERO DE 2024**  
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Concepto	ENERO DE 2024 \$	DICIEMBRE DE 2023 \$
	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>0</b>	<b>2.918.167.536</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		
44	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>0</b>	<b>2.918.167.536</b>
4428	Otras transferencias	0	2.918.167.536
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>26.755.637</b>	<b>2.801.478.363</b>
51	<b>De administración y operación</b>	<b>25.615.288</b>	<b>748.321.750</b>
5101	Sueldos y salarios	14.707.852	210.180.739
5102	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>0</b>	
5103	Contribuciones efectivas	3.506.831	54.443.443
5104	Aportes sobre la nomina	711.600	14.085.000
5107	Prestaciones sociales	5.414.437	89.546.651
5108	Gastos de personal diversos	0	1.059.000
5111	Generales	1.274.568	376.849.094
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	2.157.823
53	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pro</b>	<b>1.140.349</b>	<b>11.986.833</b>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5360	Depreciación de propiedades,planta y equipo	1.140.349	11.986.833
54	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5423	Otras transferencias		
55	<b>Gasto público social</b>	<b>0</b>	<b>2.041.169.780</b>
5505	Recreacion y deporte	0	2.041.169.780
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (3)</b>	<b>-26.755.637</b>	<b>116.689.173</b>
48	<b>Otros Ingresos (4)</b>	<b>0</b>	<b>6.644.213</b>
4802	Financieros		
4808	Ingresos diversos		53.949
4812	Ganancias por la Aplicacion del Metodo de Participacion		6.590.264
58	<b>Otros Gastos (5)</b>	<b>0</b>	<b>6.705.457</b>
5804	Financieros	0	
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales		6.705.457
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (06)</b>	<b>-26.755.637</b>	<b>116.627.929</b>

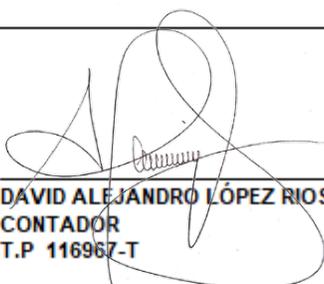
MARIA CLARA BUSTAMANTE SÁNCHEZ  
DIRECTORA GENERAL

DAVID ALEJANDRO LÓPEZ RÍOS  
CONTADOR  
T.P 116967-T

**JUNTA MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE COPACABANA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE ENERO DE 2024**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 (1)	640.575.165
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERÍO (2)	-26.755.637
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2024 (3)	<u>613.819.528</u>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>	<b>-26.755.637</b>
<b>INCREMENTOS: (4)</b>	<u><b>116.627.930</b></u>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	116.627.930
RESULTADO DEL EJERCICIO	0
GANANCIAS OPERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0
<b>DISMINUCIONES: (5)</b>	<u><b>-143.383.567</b></u>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-143.383.567
RESULTADO DEL EJERCICIO	0
GANANCIAS OPERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)</b>	<u><b>0</b></u>
CAPITAL FISCAL	0
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0

<p>_____ MARIA CLARA BUSTAMANTE SÁNCHEZ DIRECTORA GENERAL</p>	 <p>_____ DAVID ALEJANDRO LÓPEZ RÍOS CONTADOR T.P. 116967-T</p>
---	---