



**Alcaldía de  
Copacabana**

# ESTADOS FINANCIEROS

Junta Municipal de Deportes y Recreación

30 de junio del 2024

JUNTA MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE COPACABANA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DE 2024  
(Cifras en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	JUNIO DE	DICIEMBRE DE	Nota	Código	PASIVO	JUNIO DE	DICIEMBRE DE
		2024	2023				2024	2023
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>618.726.900</b>	<b>728.964.985</b>			<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>131.034.232</b>	<b>88.389.820</b>
		<b>166.563.765</b>	<b>272.812.585</b>				<b>131.034.232</b>	<b>88.389.820</b>
	<b>11 Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>94.329.287</b>	<b>200.578.107</b>	# 20	23	<b>Prestamos por pagar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105	Caja	0	0			2313	Financiamiento interno de corto plazo	
1110	Bancos y corporaciones	94.329.287	200.578.107					
1132	Efectivo de uso restringido		0	# 21	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>107.191.239</b>	<b>70.450.542</b>
	<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>64.632.082</b>	<b>64.632.082</b>		2401	Adquisición de bienes y servicios Nacionales	79.502.236	32.505.814
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0		2407	Recursos a favor de terceros	13.890.485	23.454.294
1224	Inversiones admn. de liquidez al costo	0	0		2424	Descuentos de nómina	1.464.552	2.635.577
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por	64.632.082	64.632.082		2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.217.960	8.937.961
	<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>7.602.396</b>	<b>7.602.396</b>		2470	Recursos recibidos de los sistemas genera	88.252	104.896
1305	Vigencia actual				2490	Otras cuentas por pagar	11.027.754	2.812.000
1384	Otras cuentas por cobrar	7.602.396	7.602.396	# 22	25	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>23.842.993</b>	<b>17.939.278</b>
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (	0			2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	23.842.993	17.939.278
	<b>16 Propiedades Planta y Equipo</b>	<b>449.163.135</b>	<b>456.005.229</b>		2514	Beneficios posempleo - pensiones		
1605	Terrenos	130.050.000	130.050.000		29	<b>Otros pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1615	Construcciones en curso				2990	Recursos recibidos en administracion	0	0
1640	Edificaciones	396.894.240	396.894.240			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>131.034.232</b>	<b>88.389.820</b>
1645	Plantas, ductos y tuneles					<b>PATRIMONIO (6)</b>	<b>487.692.668</b>	<b>640.575.165</b>
1650	Redes, líneas y cables			# 27	31	<b>Hacienda pública</b>	<b>487.692.668</b>	<b>640.575.165</b>
1655	Maquinaria y Equipo	69.088.545	69.088.545		3105	Capital fiscal	52.952.025	52.952.025
1660	Equipo Médico y Científico				3109	Resultados de ejercicios Anteriores	587.623.140	470.995.210
1665	Muebles Enseres y Equipo de oficina				3110	Resultados del ejercicio	-152.882.498	116.627.930
1670	Equipo de Comunicación y Computo	14.839.979	14.839.979		3151	Ganancias o pérdidas por planes de benefi	0	0
1675	Equipo de Transporte, Tracción y elevación					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>618.726.900</b>	<b>728.964.985</b>
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa					<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (09)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1685	Depreciación Acumulada	-161.709.629	-154.867.535		91	Acreedoras fiscales		0
	<b>19 Otros activos</b>	<b>3.000.000</b>	<b>147.171</b>		92	Acreedoras fiscales		0
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		147.171		93	Acreedoras de control	2.000.000	2.000.000
1906	Avances y anticipos entregados	3.000.000			99	Acreedoras por contra (db)	-2.000.000	-2.000.000
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>618.726.900</b>	<b>728.964.985</b>					
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
81	Derechos contingentes	0						
82	Deudoras fiscales	0	0					
83	Deudoras de control	59.676.379	59.676.379					
89	Deudoras por contra (cr)	-59.676.379	-59.676.379					

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 RESULTADO**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2024**  
(Cifras en pesos colombianos)

Código	Concepto	JUNIO DE 2024 \$	DICIEMBRE DE 2023 \$
	<b>INGRESOS (1)</b>	<b>480.720.160</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>480.720.160</b>	<b>2.918.167.536</b>
4428	Otras transferencias	480.720.160	2.918.167.536
	<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>	<b>632.204.364</b>	<b>2.801.478.363</b>
51	<b>De administración y operación</b>	<b>288.194.478</b>	<b>748.321.750</b>
5101	Sueldos y salarios	105.640.744	210.180.739
5102	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>1.242.131</b>	
5103	Contribuciones efectivas	24.783.885	54.443.443
5104	Aportes sobre la nomina	4.891.200	14.085.000
5107	Prestaciones sociales	17.751.917	89.546.651
5108	Gastos de personal diversos		1.059.000
5111	Generales	131.778.809	376.849.094
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.105.792	2.157.823
53	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pro</b>	<b>6.842.094</b>	<b>11.986.833</b>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	6.842.094	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>337.167.792</b>	<b>2.041.169.780</b>
5505	Recreacion y deporte	337.167.792	2.041.169.780
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (3)</b>	<b>-151.484.204</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>1.398.293</b>	<b>6.705.457</b>
5804	Financieros	1.398.293	
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales		6.705.457
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (06)</b>	<b>-152.882.498</b>	<b>116.627.929</b>

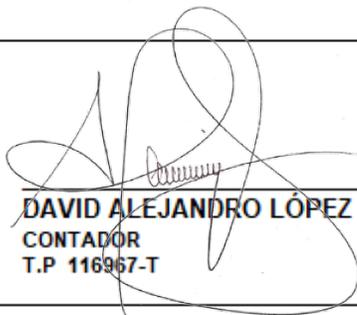
MARIA CLARA BUSTAMANTE SÁNCHEZ  
DIRECTORA GENERAL

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

**JUNTA MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE COPACABANA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2024**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 (1)	640.575.165
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERÍO (2)	-152.882.497
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2024 (3)	<u>487.692.668</u>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>	<b>-152.882.497</b>
<b>INCREMENTOS:</b>	<b>(4)</b>
	<u>116.627.930</u>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	116.627.930
RESULTADO DEL EJERCICIO	0
GANANCIAS OPERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0
<b>DISMINUCIONES:</b>	<b>(5)</b>
	<u>-269.510.428</u>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-269.510.428
RESULTADO DEL EJERCICIO	0
GANANCIAS OPERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	<b>(6)</b>
	<u>0</u>
CAPITAL FISCAL	0
IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0

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