



**Alcaldía de  
Copacabana**

# ESTADOS FINANCIEROS

Junta Municipal de Deportes y Recreación

31 de mayo del 2024

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

Código	ACTIVO	MAYO DE	DICIEMBRE DE	Nota	Código	PASIVO	MAYO DE	DICIEMBRE DE
		2024	2023				2024	2023
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>713.564.048</b>	<b>728.964.985</b>			<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>48.115.797</b>	<b>88.389.820</b>
		<b>260.260.564</b>	<b>272.812.585</b>				<b>48.115.797</b>	<b>88.389.820</b>
	<b>11 Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>188.026.086</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	188.026.086	200.578.107					
1132	Efectivo de uso restringido		0					
	<b>12 Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>64.632.082</b>	<b>64.632.082</b>	# 21	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>24.281.799</b>	<b>70.450.542</b>
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0		2401	Adquisición de bienes y servicios Nacional	3.043.749	32.505.814
1224	Inversiones admon. de liquidez al costo	0	0		2407	Recursos a favor de terceros	16.000.347	23.454.294
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por	64.632.082	64.632.082		2424	Descuentos de nomina	1.337.996	2.635.577
					2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	914.623	8.937.961
					2440	Impuestos, Contribuciones y tasas	2.105.792	
					2470	Recursos recibidos de los sistemas genera	79.592	104.896
					2490	Otras cuentas por pagar	799.700	2.812.000
	<b>13 Cuentas por cobrar</b>	<b>7.602.396</b>	<b>7.602.396</b>	# 22	25	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>23.833.998</b>	<b>17.939.278</b>
1305	Vigencia actual				2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	23.833.998	17.939.278
1384	Otras cuentas por cobrar	7.602.396	7.602.396					
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (	0						
	<b>16 Propiedades Planta y Equipo</b>	<b>450.303.484</b>	<b>456.005.229</b>		29	<b>Otros pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>48.115.797</b>	<b>88.389.820</b>
1645	Plantas, ductos y tuneles							
1650	Redes, líneas y cables					<b>PATRIMONIO (6)</b>	<b>665.448.252</b>	<b>640.575.165</b>
1655	Maquinaria y Equipo	69.088.545	69.088.545	# 27	31	<b>Hacienda pública</b>	<b>665.448.252</b>	<b>640.575.165</b>
1660	Equipo Médico y Científico				3105	Capital fiscal	52.952.025	52.952.025
1665	Muebles Enseres y Equipo de oficina				3109	Resultados de ejercicios Anteriores	587.623.140	470.995.210
1670	Equipo de Comunicación y Computo	14.839.979	14.839.979		3110	Resultados del ejercicio	24.873.087	116.627.930
1675	Equipo de Transporte, Traccion y elevación							
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa							
1685	Depreciacion Acumulada	-160.569.280	-154.867.535					
	<b>19 Otros activos</b>	<b>3.000.000</b>	<b>147.171</b>					
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		147.171					
1906	Avances y anticipos entregados	3.000.000						
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>713.564.048</b>	<b>728.964.985</b>			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)</b>	<b>713.564.048</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	0		91	Acreedoras fiscales	0	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 LOPEZ RIOS  
CONTADOR  
T.P 116967-T

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

Código	Concepto	MAYO 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>454.626.168</b>	<b>2.801.478.363</b>
51	<b>De administración y operación</b>	<b>219.903.334</b>	<b>748.321.750</b>
5101	Sueldos y salarios	79.186.386	210.180.739
5102	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	823.333	
5103	Contribuciones efectivas	20.148.049	54.443.443
5104	Aportes sobre la nomina	3.988.200	14.085.000
5107	Prestaciones sociales	17.751.917	89.546.651
5108	Gastos de personal diversos	0	1.059.000
5111	Generales	95.899.657	376.849.094
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	2.105.792	2.157.823
53	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provis</b>	<b>5.701.745</b>	<b>11.986.833</b>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		
5360	Depreciación de propiedades,planta y equipo	5.701.745	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>229.021.088</b>	<b>2.041.169.780</b>
5505	Recreacion y deporte	229.021.088	2.041.169.780
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (3)</b>	<b>26.093.992</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>1.220.905</b>	<b>6.705.457</b>
5804	Financieros	1.220.905	
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales		6.705.457
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (06)</b>	<b>24.873.087</b>	<b>116.627.929</b>

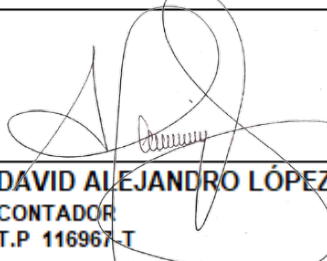
**MARIA CLARA BUSTAMANTE SÁNCHEZ**  
DIRECTORA GENERAL

  
**DAVID ALEJANDRO LÓPEZ RÍOS**  
CONTADOR  
T.P 116967-1

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

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 (1)	640.575.165
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERÍO (2)	24.873.087
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2024 (3)	<u><u>665.448.252</u></u>

<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>	<b>24.873.087</b>
<b>INCREMENTOS:</b> (4)	<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:</b> (5)	<u><b>-91.754.843</b></u>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-91.754.843
RESULTADO DEL EJERCICIO	0
GANANCIAS OPERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b> (6)	<u><b>0</b></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>
--	---