INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
NIT. 805.003.325-2
BALANCE GENERAL
A MARZO 31 2017
(CIFRAS EN PESOS)

ACTIVOS	NOTA		
ACTIVOS CORRIENTES			
EFECTIVO	1		1.285.573.754,80
CAJA		1.100.000,00	
BANCOS Y CORPORACIONES		1.284.473.754,80	
DEUDORES	3		449.110.270,00
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		331.979.140,00	
OTROS DEUDORES		117.131.130,00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**1.734.684.024,80**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2		909.645.000,00
INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES		909.645.000,00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4		20.968.553.456,70
TERRENOS		5.240.315.000,00	
CONSTRUCCIONES EN CURSO		15.596.952.140,70	
MAQUINARIA Y EQUIPO		79.875.660,00	
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		50.550.000,00	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		81.368.226,00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-80.507.570,00	
BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CUL	5		531.235.168,00
BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO		531.235.168,00	
OTROS ACTIVOS	6		21.805.295,00
INTANGIBLES		33.035.489,00	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES		-11.230.194,00	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			**22.431.238.919,70**
TOTAL ACTIVOS			**24.165.922.944,50**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR			285.430.087,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACION	7	200.617.965,00	
ACREEDORES	7	81.954.429,00	
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7	2.857.693,00	
OTROS PASIVOS	9		12.736.927,00
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		12.736.927,00	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			**298.167.014,00**
PASIVOS NO CORRIENTES			
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	8		29.743.871,00
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		29.743.871,00	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			**29.743.871,00**
TOTAL PASIVOS			**327.910.885,00**
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	10		23.838.012.059,50
CAPITAL FISCAL		20.417.933.382,50	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.501.372.631,00	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		940.090.348,00	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		909.645.000,00	
EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE		156.659.334,00	
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACI		-87.688.636,00	
TOTAL PATRIMONIO			**23.838.012.059,50**
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			**24.165.922.944,50**
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
DERECHOS CONTINGENTES			**909.645,00**
OTROS DERECHOS CONTINGENTES		909.645,00	
DEUDORAS POR CONTRA (CR)			**-909.645,00**
DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRAS(CR)		-909.645,00	
TOTAL DE ORDEN DEUDORAS			**0,00**
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
ACREEDORAS DE CONTROL			**1.100.000,00**
BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		1.100.000,00	
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)			**-1.100.000,00**
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-1.100.000,00	
TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS			**0,00**

YAMILET MURCIA ROJAS
GERENTE

ARNULFO LEON MENESES CARDONA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

GLADIS YANETH CAIPE CASANOVA
CONTADORA
TP-166071-T

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
NIT. 805.003.325-2
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
ENERO 01 A MARZO 31 2017
(CIFRAS EN PESOS)

	NOTA	
INGRESOS	11	**1.521.215.151,00**
INGRESOS FISCALES		**1.220.900,00**
NO TRIBUTARIOS		1.220.900,00
Otros ingresos no tributarios		1.220.900,00
Inscripciones, Matriculas y similares		1.141.600,00
Certificados		79.300,00
TRANSFERENCIAS		**1.519.993.733,00**
OTRAS TRANSFERENCIAS		1.519.993.733,00
Para proyectos de inversion		983.252.811,00
Sistema General de Participaciones		60.103.000,00
Recursos Propios		923.149.811,00
Para gastos de funcionamiento		429.933.158,00
Recursos Propios		429.933.158,00
Otras transferencias		106.807.764,00
Municipales (Tasa)		106.807.764,00
OTROS INGRESOS		**518,00**
EXTRAORDINARIOS		518,00
Otros ingresos extraordinarios		518,00
Otros Ingresos		518,00
GASTOS	12	**581.124.803,00**
DE ADMINISTRACION		**200.075.323,00**
SUELDOS Y SALARIOS		**174.470.851,00**
Sueldos del personal		67.201.992,00
Remuneracion servicios tecnicos		46.570.000,00
Honorarios		59.525.000,00
Prima de vacaciones		143.174,00
Vacaciones		874.641,00
Bonificacion por servicios prestados		145.529,00
Prima de recreaci¢n		10.515,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		**17.635.454,00**
Aportes a cajas de compensación familiar		2.819.160,00
Cotizaciones a seguridad social en salud		5.990.364,00
Cotizaciones a riesgos profesionales		367.900,00
Cotizaciones a pension entidad adminitra		8.458.030,00
APORTES SOBRE LA NÓMINA		**3.524.972,00**
Aportes al ICBF		2.114.442,00
Aportes al SENA		1.410.530,00
GENERALES		**4.444.046,00**
Materiales y suministros		2.200.000,00
Seguros generales		1.814.046,00
Capacitacion y Bien. social		430.000,00
GASTO PUBLICO SOCIAL		**380.636.274,00**
RECREACION Y DEPORTE		**380.636.274,00**
GENERALES		**380.636.274,00**
Fomento desarrollo y practica deporte		72.974.500,00
Constru mtto y/o adecua escen deportivos		125.084.441,00
Pago intructores contratados para la pra		182.577.333,00
OTROS GASTOS		**413.206,00**
Comisiones y otros gastos bancarios		412.692,00
Otros gastos extraordinarios		514,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		**940.090.348,00**

YAMILET MURCIA ROJAS
GERENTE

ARNULFO LEON MENESES CARDONA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

GLADIS YANETH CAIPE CASANOVA
CONTADORA
TP-166071-T

IMDERTY
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CARÁCTER ESPECIFICO

Nota 1: 11 EFECTIVO

Corresponde, a los recursos con que cuenta el Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo y que puede disponer en cualquier momento, para atender las diferentes obligaciones. A Marzo 31 de 2017, la entidad presenta los siguientes saldos en las cuentas de Bancos, distribuidos así:

Caja	$ 1.100.000.00
Bancos y Corporaciones (Cuentas de Ahorro y Corrientes)	$1.284.473.754.80
Total	**$1.285.573.754.80**

Nota 2: 12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo, cuenta con una participación de Inversiones en la Empresa de Servicios Públicos de Yumbo S.A. ESPY, por valor de $909.645.000, las cuales hasta el tercer trimestre de 2016, estaban clasificadas como un activo corriente; sin embargo al 31 de diciembre de 2016 y conforme a la clasificación que se le ha asignado a los activos, dicho valor se ha reclasificado en activos no corriente. A marzo 31 de 2017 la Empresa de Servicios Públicos de Yumbo S.A. ESPY, reportó el mismo valor de las acciones.

Nota 3: 14 DEUDORES

Son las cuentas pendientes por cobrar que tiene el Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo. A Marzo 31 de 2017 posee las siguientes cuentas:

Transferencias por Cobrar Municipio Yumbo	$ 331.979.140
Otros Deudores	$ 117.131.130
Total:	**$ 449.110.270**

IMDERTY
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

Dentro de otros deudores se encuentra la cuenta "Valores en Reclamación" por $117.128.140.00, que corresponden a:

Dos (2) Siniestros Banco de Bogotá por	$ 90.699.384
Instituto de Seguros Sociales	$ 26.428.756

Ambos casos se encuentran en proceso ante la Fiscalía y la entidad respectivamente, de acuerdo a la información que ha brindado la dependencia jurídica. Se espera respuesta por escrito de ambas entidades.

Nota 4. 16. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se registran todos los bienes muebles e inmuebles de la entidad, que tiene para el desarrollo de su objeto social. A marzo 31 de 2017 el valor de la Propiedad, Planta y Equipo se distribuye de la siguiente manera:

Terrenos	$	5.240.315.000
Construcciones en Curso	$	15.596.952.140.70
Maquinaria y Equipo	$	79.875.660.00
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	$	50.550.000.00
Equipos de Comunicación y Computación	$	81.368.226.00
Depreciación Acumulada	$	-80.507.570.00
Total	**$**	**20.968.553.456.70**

IMDERTY
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

Los Terrenos corresponden:

Lote Alto Corregimiento de Dapa valorizado por	$ 73.315.000.00
Lote corregimiento del Pedregal valorizado por	$ 54.700.000.00
Lote ubicado en el barrio Fray Peña, Coliseo de ferias:	$5.112.300.000.00
Total	**$5.240.315.000.00**

El Lote Coliseo de Ferias fue transferido a título de cesión gratuita según resolución No. 377 de 09 de diciembre de 2016 del Instituto Municipal de Reforma Urbana y Vivienda de Interés Social (INVIYUMBO) a Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo (IMDERTY).

Para registrar el valor del bien inmueble en mención, se tuvo en cuenta soportes de avalúos entregados por el departamento de Contabilidad de la Secretaria de Hacienda Municipal.

A marzo 31 de 2017, no hubo nuevas compras en los demás bienes muebles.

La depreciación acumulada, representa el desgaste que ha sufrido la Propiedad, Planta y Equipo desde su costo histórico a marzo 31 de 2017, cuyo valor es de $80.507.570.00

Para los bienes que se deprecian, El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo, utiliza el método de Línea Recta, partiendo de su costo histórico así:

Activo	Vida Util (Años)
Edificaciones	50
Maquinaria y Equipo	10
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Comunicación y Computo	05

Nota 5. 17. BIENES DE USO PUBLICO

Comprende el costo de los parque infantiles, instalados en algunos sectores del Municipio de Yumbo, en convenio No. 300.33.02.371 del año 2014 con el Fondo Mixto para la Promoción del Deporte y la Gestión Social.

Nota 6. 19. OTROS ACTIVOS

Dentro de este grupo se encuentra los Intangibles, que comprende las Licencias y los Software, los cuales son necesarios para el buen funcionamiento de los equipos de cómputo, de la Entidad.

A Marzo 31 de 2017, los saldos que refleja este grupo se mantienen iguales así:

Licencias	$ 6.860.970.00
Software	$26.174.519.00
Amortización	- 11.230.194.00
Total	**$21.805.295.00**

Nota 7. PASIVOS

24 -Cuentas Por Pagar

Adquisición de Bienes y Servicios

Comprende todas las obligaciones adquiridas por el Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo, en el desarrollo del cumplimiento de su objeto social.

A marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 200.617.965.00**

Acreedores

Son las obligaciones contraídas por la entidad, en el desarrollo del cumplimiento de sus funciones:

Registran valores correspondientes a descuentos por nómina, fondos de empleados, embargos judiciales, honorarios profesionales, capacitación y bienestar social de empleados.

A marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 81.954.429.00**

IMDERTY
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

En esta cuenta se registran todos los descuentos, por concepto de retenciones en la fuente, que se generan cuando la entidad ha adquirido un bien o servicio.

A marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 2.857.693.00**

Nota 8: Obligaciones Laborales

Son todas las obligaciones pendientes por pagar a los empleados de la entidad y conforme a las disposiciones legales.

A marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 29.743.871.00**

Nota 9: 29 –Otros Pasivos

Son obligaciones adquiridas con entidades, por préstamos efectuados a los empleados, y que son descontados por nómina.

A marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 12.736.927.00**

Nota 10: PATRIMONIO

32-Patrimonio Institucional

Son los recursos que se han otorgado para la creación y desarrollo de la entidad, y en donde se incorpora el excedente o déficit del periodo y la acumulación de los resultados de años anteriores, así como también las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de la Propiedad, Planta y Equipo de la entidad.

A partir del año 2016 a la fecha, hubo un incremento en el patrimonio institucional de la entidad, ya que la Propiedad, Planta y Equipo, aumento significativamente, se

registraron los convenios de construcción de escenarios deportivos (Construcciones en Curso) por valor de $ 15.596.952.140.70 y se adquirieron para el buen funcionamiento de la Entidad, equipos de cómputo por valor de $29.313.549, en el año 2016. A marzo 31 de 2017 se registraron los parques infantiles instalados en el municipio de Yumbo (Ver Nota 5), por valor de $ 531.235.168 e igualmente el Lote Coliseo Ferias por valor de $ 5.112.300.000.00 (Ver Nota 4).

A Marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 23.838.012.059.50**

Nota 11. 4- INGRESOS

Son los recursos, que obtiene el Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo, por concepto de matrículas de gimnasios, certificados laborales, inscripciones y similares.

También comprende las transferencias de orden Municipal y Departamental enviadas para el funcionamiento y desarrollo del objeto social de la Entidad.

A Marzo 31 de 2017, la entidad presenta un saldo de **$ 1.521.215.151.00**

Nota 12. 5- GASTOS

Son todos los desembolsos que la Entidad ha realizado a lo largo de la vigencia, para el cumplimiento del desarrollo de sus funciones.

Gasto Público Social, el cual comprende el fomento desarrollo y práctica del deporte, adecuación y dotación de escenarios deportivos y el pago de instructores para la práctica del deporte.

A marzo 31 de 2017 su saldo es de **$380.636.274.00**

Gastos Administrativos, por concepto de Sueldos y Salarios, que comprende los sueldos del personal y prestaciones sociales; Contribuciones Efectivas, que son los aportes al sistema de Seguridad social; Aportes sobre nómina, que son los aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y al Servicio Nacional de Aprendizaje; Generales que son los gastos de caja menor, viáticos del personal y otros gastos generales.

A marzo 31 de 2017 su saldo es de **$200.075.323.00**

IMDERTY
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

Otros Gastos

Corresponden a las comisiones y gastos bancarios que la entidad debe asumir, por las cuentas bancarias.

A marzo 31 de 2017 su saldo es de **$413.206.00**

YAMILEH MURCIA ROJAS
GERENTE

ARNULFO LEON MENESES CARDONA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

GLADIS YANETH CAIPE CASANOVA
CONTADORA
TP-166071-T