

INSTITUTO DISTRITAL DE CIENCIA, BIOTECNOLOGÍA E INNOVACIÓN EN SALUD IDCBS
NIT. 901.034.790 - 5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 MARZO DE 2026 - 2025
Valores expresados en pesos colombianos

ACTIVO			PASIVO		
	2026	2025		2026	2025
CORRIENTE			CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	15,527,692,773	12,582,941,306	CUENTAS POR PAGAR	7,030,151,121	8,067,928,857
1105 CAJA	2,000,000	2,000,000	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,866,477,711	7,896,322,409
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	368,902,118	352,970,066	2406 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	7,082,238	14,092,916
1132 EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	15,156,790,655	12,227,971,240	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	7,998,085
			2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	20,851,800	26,787,910
CUENTAS POR COBRAR	19,552,611,386	22,414,321,096	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	78,129,872	65,949,903
1319 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	12,098,065,774	9,494,239,408	2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	45,608,000	45,480,000
1322 ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,001,500	11,297,634
1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	7,451,357,882	12,939,320,863			
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,187,730	1,125,143			
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	19,843,118	0	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	308,256,144	266,792,734
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-19,843,118	-20,364,318	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	308,256,144	266,792,734
INVENTARIO	1,824,187,463	1,993,137,428	TOTAL PASIVO CORRIENTE	7,338,407,265	8,334,721,591
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,824,187,463	1,993,137,428			
1525 EN TRANSITO	0	0			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	36,904,491,622	36,990,399,830			
NO CORRIENTE			NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	18,431,493,007	21,495,156,146	OTROS PASIVOS	22,572,389,851	24,633,687,589
1610 SEMOVIENTES Y PLANTAS	72,900,000	72,900,000	2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	55,401,294	16,772,478
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	72,935,100	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	22,516,988,557	24,616,915,111
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	10,915,471,660	10,936,470,213	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	22,572,389,851	24,633,687,589
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	20,915,697,714	21,576,756,320			
1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,522,759,463	1,871,577,058			
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	965,210,309	1,053,568,325	TOTAL PASIVO	29,910,797,116	32,968,409,180
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	319,131,000	320,805,750			
1680 EQUIPOS DE COMEDOR COCINA	8,843,000	9,702,596			
1685 DEPRECIACION ACUMULADA	-16,288,520,139	-14,419,559,216			
			PATRIMONIO		
OTROS ACTIVOS	215,264,381	253,132,922	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	25,640,451,894	25,770,279,718
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	3208 CAPITAL FISCAL	12,638,813,312	12,638,813,312
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	74,311,286	107,824,241	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	14,882,100,129	15,536,994,209
1907 ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	0	0	3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,880,461,547	-2,405,527,803
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	450,814,347	530,325,762			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-309,861,252	-385,017,081	TOTAL PATRIMONIO	25,640,451,894	25,770,279,718
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	18,646,757,388	21,748,289,068			
TOTAL ACTIVO	55,551,249,010	58,738,688,898	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	55,551,249,010	58,738,688,898

GUSTAVO ANDRES SALGUERO LOPEZ
REPRESENTANTE LEGAL
IDCBIS

JORGE LINO ROJAS DIAZ
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 42260 - T

LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisor Fiscal T.P. 146144-T
Por Delegación de KRESTON R.M. S.A.
Consultores, Auditores, Asesores
Kreston Colombia
Miembros de Kreston International Ltd.

	2026	2025
INGRESOS	7,590,849,071	7,363,184,581
43 VENTA DE SERVICIOS	6,410,819,841	6,207,150,308
4312 SERVICIOS DE SALUD	6,416,828,813	6,215,346,634
4395 DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	-6,008,972	-8,196,326
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1,180,029,230	1,156,034,273
4430 SUBVENCIONES	1,180,029,230	1,156,034,273
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	5,984,127,299	5,438,993,187
6310 SERVICIOS DE SALUD	3,721,082,967	3,072,431,277
6390 OTROS SERVICIOS	2,263,044,332	2,366,561,910
EXCEDENTE O DEFICIT BRUTO	1,606,721,772	1,924,191,394
GASTOS	2,886,571,409	3,510,899,596
51 GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	256,962,900	230,419,862
5101 SUELDOS Y SALARIOS	0	0
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	69,208,500	61,929,600
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	13,111,800	11,837,100
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	56,255,451	48,895,773
5107 PRESTACIONES SOCIALES	428,400	0
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2,404,629,816	3,073,126,999
5111 GENERALES	85,974,542	84,690,262
5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		
52 DE VENTAS	12,847,752	8,068,376
5211 GENERALES	12,847,752	8,068,376
53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	786,258,954	814,835,219
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	43,859,736	0
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	741,467,676	813,903,677
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	931,542	931,542
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-2,078,956,343	-2,409,611,797
48 OTROS INGRESOS	198,499,876	4,254,775
4430 SUBVENCIONES	172,473,864	0
4802 FINANCIEROS	2,022,932	2,302,437
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	110,769
4808 INGRESOS DIVERSOS	24,003,080	1,841,569
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	0
58 OTROS GASTOS	5,080	170,781
5802 COMISIONES	0	0
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	4,475	170,761
5804 FINANCIEROS	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	605	20
EXCEDENTE O DEFICIT DE LA OPERACIÓN	-1,880,461,547	-2,405,527,803

GUSTAVO ANDRÉS SALGUERO LOPEZ
REPRESENTANTE LEGAL
IDCBIS

JORGE LINO ROJAS DIAZ
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 42260 - T

LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisor Fiscal T.P. 146144-T
Por Delegación de KRESTON R.M. S.A
Consultores, Auditores, Asesores
Kreston Colombia
Miembros de Kreston International Ltd.