



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FÍSICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	476,678.59	141,172.05

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,190,500.00	3,253,500.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	597,979.30	5,488.00

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	98,358.15	58,228.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	80,756.56	80,756.56
Vehículos y Equipo de Transporte	499,900.00	499,900.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	41,910.34	29,210.34

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	512,096.55	-251,221.85

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	343,867.59	280,148.39
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	293,372.00	356,512.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	204,945.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	78,327.34	16,606.08
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-55,291.56	8,993.43

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	7,529,798.20	9,531,440.60
Ayudas Sociales	2,046,500.00	2,455,800.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	56.38	65.21

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	518,000.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	103,991.63	241,295.98
Alimentos y Utensilios	234,848.57	1,838.34
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	24,572.81	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	208,448.38	193,107.85
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,012,361.85	3,880,514.82
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	39,578.64	93,544.14
Servicios Básicos	29,535.92	44,782.00
Servicios de Arrendamiento	7,922.80	20,433.98
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	488,721.26	315,402.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	22,058.61	45,451.75
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	388,290.31	183,476.48
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	18,753.89	87,263.00
Servicios de Traslado y Viáticos	165,426.15	10,961.94
Servicios Oficiales	58,826.02	291,911.78
Otros Servicios Generales	0.00	20,291.00
Ayudas Sociales a Personas	1,328,009.84	4,343,449.84
Becas	746,100.00	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	28,744.20	116,065.25

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	2,938,602.32	1,343,127.67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,404,737.90	2,314,089.23
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,938,602.32	1,469,390.96
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-126,263.29

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	476,678.59	141,172.05

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	59,740.15
Mobiliario y Equipo de Administración	40,130.15
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,610.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,375,993.70	2,198,023.98
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,744.20	116,065.25
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,744.20	116,065.25
Depreciación de Bienes Muebles	28,744.20	116,065.25

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	9,576,298.20
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	56.38
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	56.38
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	9,576,354.58

LCP. CARLOS OCTAVIO LARA CEBREROS

DIRECTOR GENERAL

LCP. PABLO CARRILLO VILLA

CONTRALOR INTERNO

MGP. MIGUEL HUIZAR MONDRAGON

JEFE DEL DEPTO. ADMINISTRATIVO

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	8,930,276.83
2. Menos egresos presupuestarios no contables	52,830.15
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	40,130.15
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,700.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	28,744.20
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,744.20
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	8,906,190.88

LCP CARLOS OCTAVIO LARA CEBREROS

DIRECTOR GENERAL

LCP. PABLO CARRILLO VILLA

CONTRALOR INTERNO

MGP. MIGUEL HUIZAR MONDRAGON

JEFE DEL DEPTO. ADMINISTRATIVO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	12,995,500.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	156,743.20
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,213,973.37
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	7,993.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	118,465.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	8,811,811.83

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	3,575,945.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	9,576,298.20
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	12,995,500.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	156,743.20

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. CARLOS OCTAVIO LARA CEBREROS

DIRECTOR GENERAL

LCP. PABLO CARRILLO MLLA

CONTRALOR INTERNO

MGP. MIGUEL HUIZAR MONDRAGON

JEFE DEL DEPTO. ADMINISTRATIVO