



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHIAUTLA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

Notas de Memoria (cuentas de orden)

cuentas de orden contables y presupuestarias

contables :

Valores: NO APLICA

Emision de obligaciones: NO APLICA

Avaless y garantia: NO APLICA

Juicios: NO APLICA

Inversion mediante proyectos para orestación de servicios (PPS y similares: NO APLICA

Bienes concecionados o en comodato: NO APLICA

presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Durante el Mes se contabilizo tomando en cuenta todos los momentos contables de la ley de Ingresos estimado por recaudar y recaudado.

Cuentas de Egresos durante el mes se contabilizo tomando en cuenta todos los momentos contables para el egreso que son aptrobadop,por ejejrccer, comprometido y devengado

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

LAE. CECILIA JIMENEZ GONZALEZ
DIRECTORA DE FINANZAS DEL IMCUFIDE





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHIAUTLA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Al inicio del ejercicio, en la cuenta 1111 Efectivo tenia un saldo de 20,115.70 al cierre del mes el saldo de la cuenta es de 20,115.70, pesos y un saldo pendiente, Por lo que corresponde a la cuenta 1112 Bancos se inicio con un saldo de \$ 269,270.29 pesos, al cierre del mes quedo un saldo de \$ 86,416.30 así como una cuenta bancaria que esta en proceso de aclaracion ya que fue embargada.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) La cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo cuenta con un saldo de \$308,662.86. el cual se encuentra en procedimiento de aclaracion; así mismo la cuenta 1131 se tiene un anticipo a proveedores por un monto de 22,303.00 el cual se debe depurar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) El IMCUFIDE de Chiautla no cuenta con Bienes Para su transformación.

Inversiones Financieras (6) El IMCUFIDE de Chiautla Actualmente no cuenta con Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) El saldo corresponde a los bienes que tiene el municipio

Estimaciones y Deterioros (8) Se lleva a cabo la depreciación mensual de los bienes muebles como lo marca el Manual Único de Contabilidad gubernamental 2024 conforme a los porcentajes establecidos y tomando como base el periodo de adquisición del bien estipulado en el Sistema Creg Patrimonial.

Otros Activos (9) No se cuenta con otros activos

Pasivo (10) Al cierre del mes se tienen Registros de pasivo en las siguientes cuentas por los montos que se presentan:

2111 Servicios personales por pagar a corto plazo , tiene un saldo de \$ 32,676.38, se procedera a su depuracion

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo el saldo es de \$ 4,69.96, el saldo queda pendiente de depuracion

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto Plazo por un monto de \$ 108,715.52 correspondiente a contribuciones pendientes de enterar

2119 Otras Cuentas por pagar a corto plazo: quedo con un monto de \$126,964.68 el cual se procedetra a su depuracion

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Para este rubro si tuvo un incremento del 10% con respecto al ejercicio inmediato anterior

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Se obtuvo una mayor participación por parte del Municipio con respecto al ejercicio anterior, el cual se empleo para pagar el adeudo historico con ISSEMYM y SAT

Otros Ingresos y Beneficios (13) Durante el presente ejercicio se generaron otro ingresos sin mayor relevancia.

Gastos y Otras Pérdidas (14) Durante el ejercicio se procuro apegarse con lo programado inicialmente, aunque aparentemente es mayor el gasto con respecto al ejercicio inmediato anterior, el destino del mismo fue para el saneamiento del adeudo historico con ISSEMYM y SAT

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Durante el presente mes se obtuvo Ahorro aunque hay que destacar que se debe realizar depuracion de varias cuentas tanto de pasivo como de activo.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) se obtuvo un flujo positivo aunque menor con respecto almes anterior.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Al cierre del presente mes no se presentan diferencias entre los ingresos y egresos presupuestales y Contables

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

LAE. CECILIA JIMENEZ GONZALEZ





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHIAUTLA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2025

Notas de Gestión Administrativa

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chiautla es un Organismo Publico Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio fue creado el 04 de Abril del 2008

En el año 2009 fue incorporado al Registro Federal de Contribuyentes bajo la clave IMC091214U y desde entonces figura con el mismo régimen fiscal; también se encuentran inscrito en el Registro Estatal de Contribuyentes.

Panorama Económico y Financiero(2) El panorama economico de este Instituto desafortunadamente poco alentador ya que al ser un organismo pequeño ocasiona que los recursos que se reciben sean insuficientes para satisfacer todos los gastos operativos.

Organización y Objeto Social (3) El objeto social del Instituto es brindar servicios de promocion deportiva y cultural, su regimen fiscal es el de Personas Morales con Fines no Lucrativos, contribuyente retenedor, se organiza con una Junta Directivas.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se considero, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental así como la normatividad emitida por el CONAC.

Las cuentas que afectan económicamente al IMCUFIDE de Chiautla, están cuantificadas en términos monetarios los bienes y servicios adquiridos se registran conforme al costo histórico representando en las facturas y demás documentos soporte que acompañan a cada operación

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Los bienes adquiridos por el IMCUFIDE de Chiautla se encuentran registrados a su valor histórico. Cob la aplicación de los momentos contables de los ingresos y egresos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6): No aplica

Reporte Analítico del Activo (7) El estado analítico del Activo muestra los movimientos de los activos, por lo que respecta al efectivo y equivalente se integra del saldo en la caja, presenta movimientos durante el mes en curso; y finalmente el rubro de Depreciación incluye un ajuste derivado de la conciliación entre los registro de contabilidad y el sistema de patrimonio.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) Actualmente el IMCUFIDE de Chiautla no cuenta con ningún Fideicomiso o Mandato contratado.

Reporte de la Recaudación (9) Actualmente se lleva a cabo por medio de la caja fija dentro de las instalaciones en las que se cobran los servicios de gimnasio, campos deportivos y alberca

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Durante el presente mes se realizaron pagos de adeudos de con ISSEMYM y SAT.

Calificaciones Otorgadas (11) El IMCUFIDE de Chiautla no Cuenta con ninguna calificación.

Proceso de Mejora (12) Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades publicas de gobierno y Municipio del Estado de México Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) Normas de armonización Contable (CONAC)

Información por Segmentos (13) NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (14) Se registraron todas las operaciones contables y económicas que tuvieron lugar durante el mes.

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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

LAE. CECILIA JIMENEZ GONZALEZ
DIRECTORA DE FINANZAS DEL IMCUFIDE

