

 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN Notas a los Estados Financieros Periodo del 1 al 31 de julio 2025	
C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	
Panorama Económico y Financiero(5) Con la promulgacion de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones van incrementando con la finalidad de atraer recursos, mediante el fomento al deporte, día a día se suman mas usuarios en nuestras actividades deportivas.	
Autorización e Historia (6)	
Organización y Objeto Social (7) El objetivo del instituto es fomentar el deporte en el municipio, con la finalidad de acercar el talento y la cultura fisica. El instituto como persona moral sin fin de lucro, remunera el servicio laboral de sus servidores publicos al igual que se trabaja para dar un servicio de calidad a los usuarios con el proposito de brindar buen servicio e instalaciones adecuadas y en optimas condiciones	
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) La base de preparación de los estados financieros es el manual unico de contabilidad gubernamental.	
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Registros al día en tiempo y forma	
Reporte Analítico del Activo (10)	
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	
Reporte de la Recaudación: Promover las diciplinas deportivas , para dar a conocer las actividades y la calidad de las instalaciones.	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	
Calificaciones Otorgadas (14)	
Proceso de Mejora (15) se le ha dado mantenimiento a la alberca con los químicos adecuados, dando como resultado el manejo de estándares de calidad positivos, con la contratación del mantenimiento con una empresa experta en la materia al igual de la adquisición de equipos industriales para el mejor funcionamiento.	
Información por Segmentos (16)	
Eventos Posteriores al Cierre (17)	
Partes Relacionadas (18)	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros	
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"	


COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULITILÁN
Notas a los Estados Financieros
Período del 1 al 31 de julio 2025



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

ntables:

lores

isión de obligaciones

ales y Garantías

cios, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar

intratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

nes en concesión y en comodato

presupuestarias:

uentas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, y eventos deportivos, ayudas y subsidios, a si

mo rendimiento de cuentas bancarias

uentas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto conforme al plan anual de lo pactado en el calendario de
quisiciones

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de julio 2025



TULTITLAN
GOBIERNO MUNICIPAL
2023 - 2027

A) Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Activo y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones financieras, contamos con cuentas bancarias a nombre del Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Tultitlán, lo recaudado diariamente en efectivo es depositado en las cuentas correspondientes.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 días, por políticas internas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores, los insumos que nos proveen son utilizados para la operación deportiva, esto aplica en el mantenimiento de inmuebles, en los diferentes modulos a si como articulos deportivos que se utilizan para la operación del mismo,

Reservaciones Financieras (7) Son esporádicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas, dando cumplimiento en tiempo pactado, a lo acordado en los procedimientos realizados.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las instalaciones, la herramienta o los articulos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo.

Activos Deteriorados (9)

Activos (10)

Activo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto plazo, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente con las obligaciones.

Notas al Estado de Actividades

Servicios de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los Ingresos de Gestión el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del mes de junio, la recudación ha sido consideradamente buena, con la firmeza de llegar a lo presupuestado.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios subvenciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año, contabilizados dependiendo sea el periodo.

Los Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de la inversion contratada en nuestra cuenta Banamex

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se recaudaron y se utilizan para pago de gastos correspondientes a las necesidades del IMCUFIDET

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), con el paso de los meses se van observando, analizando para la correcta toma de desiciones a corde a las necesidades

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLÁN

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de agosto 2025



GOBIERNO MUNICIPAL
TULTITLÁN
2025 - 2027

A) Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Activo y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones financieras, las cuentas bancarias a nombre del Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Tultitlán Banco Banamex y Santander

Recechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 dias, por politicas internas, deudores diversos unocamente internos.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores, los insumos que nos proveen son utilizados para la operación deportiva, esto aplica en el mantenimiento de inmuebles, a los 3 deportivos, Bicentenario, El reloj y Toltitlán, a si como en los diversos modulos deportivos.

Inversiones Financieras (7) Son esporadicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas, dando cumplimiento en tiempo pactado, a lo acordado en los procedimientos realizados.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las intalaciones, la herramienta o losiculos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo.

Amortaciones y Deterioros (9)

Activos (10)

Activo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto plazo, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente con las obligaciones.

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los Ingresos de Gestion el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del mes ejecutado correspondiente al mes de septiembre, la recudación ha sido consideradamente buena, con la firmeza de llegar a lo presupuestado.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios subvenciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año, contabilizados dependiendo sea el periodo, hablamos de subsidio asignado ayuntamiento.

Los Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de la inversion contratada en nuestra cuenta de inversiones Banamex

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se recaudaron y se utilizan para pago de gastos respondientes a las necesidades del IMCUFIDET.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) con el paso de los meses se van observando, analizando para la correcta toma de desiciones a corde a las necesidades

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULITILÁN
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de agosto 2025



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Activos

Provisión de obligaciones

Activos y Garantías

Activos, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

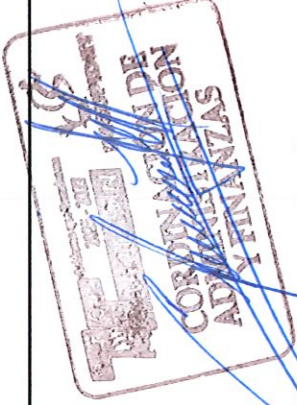
Activos en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, y eventos deportivos, ayudas y subsidios, a si como el rendimiento de cuentas bancarias, registrados contablemente apegados a la ley de contabilidad gubernamental.

Cuentas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto conforme al plan anual de adquisiciones.

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ

 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULITILAN Notas a los Estados Financieros Periodo del 1 al 31 de agosto 2025  TULITILAN 2025 - 2027	
C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	
Panorama Economico y Financiero(5)	Con la promulgacion de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones van incrementando con la finalidad de incrementar el recurso propio, mediante el fomento al deporte, dia a dia se suman mas usuarios a nuestras actividades deportivas.
Autorización e Historia (6)	
Organización y Objeto Social (7)	El objetivo del instituto es fomentar el deporte en el municipio, con la finalidad de acercar el talento y la cultura fisica, se trabaja para dar un servicio de calidad a los usuarios con el proposito de brindar buen servicio e intalaciones adecuadas y en optimas condiciones
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	La base de preparaci3n de los estados financieros es basado el manual unico de contabilidad gubernamental del estado de mexico y los lineamientos de la CONAC, correctamente y apegado a la normatividad.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	Registros al dia en tiempo y forma
Reporte Analítico del Activo (10)	
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	
Reporte de la Recaudación:	Promover las diciplinas deportivas mediante la difusi3n y promulgaci3n de las actividades deportivas, para dar a conocer las actividades y la calidad de las instalaciones.
Informaci3n sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	
Calificaciones Otorgadas (14)	
Proceso de Mejora (15)	se da mantenimiento a las albercascon empresa especializada y certificada en el mantenimiento de albercas, dando como resultado,el manejo de estandares de calidad positivos, al igual de la adquisici3n de equipos industriales para el mejor funcionamiento.
Informaci3n por Segmentos (16)	
Eventos Posteriores al Cierre (17)	
Partes Relacionadas (18)	
Responsabilidad Sobre la Presentaci3n Razonable de la Informaci3n Contable (19)	Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"	



COORD. DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTES MARTINEZ



MCUFIDET
TULITLÁN

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULITLÁN

Notas a los Estados Financieros

Período del 1 al 30 de septiembre 2025



TULITLÁN
GOBIERNO MUNICIPAL
2025 - 2027

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

ntas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

tables:

res

sión de obligaciones

les y Garantías

ios, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar

tratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

nes en concesión y en comodato

supuestarias:

ntas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, y eventos deportivos, ayudas y subsidios, a si
no rendimiento de cuentas bancarias, registrados contablemente apegados a la ley de contabilidad gubernamental.

ntas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto conforme al plan anual de adquisiciones.

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULITILÁN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de septiembre 2025



Comité de Planeación
2023 - 2027

A) Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Activos y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones financieras, las cuentas bancarias a nombre del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tultitlán Banco Banamex y Santander, lo recaudado diariamente en efectivo es depositado en las cuentas correspondientes.

Recechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 días, por políticas internas, deudores diversos unocamente internos.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores, los insumos que nos proveen son utilizados para la operación deportivas, esto aplica en el mantenimiento de inmuebles, a los 3 deportivos, Bicentenario, El reloj y Tultitlán, a si como en los diversos modulos deportivos.

Inversiones Financieras (7) Son esporádicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas, dando cumplimiento en tiempo pactado, a lo acordado en los procedimientos realizados.

Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las intalaciones, la herramienta o los vehiculos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo.

Pasivos y Deterioros (9)

Activos (10)

Activo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto plazo, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente con las obligaciones.

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los Ingresos de Gestion el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del mes de septiembre, la recudación ha sido consideradamente buena, con la firmeza de llegar a lo presupuestado.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Intervenciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año, contabilizados dependiendo sea el periodo, hablamos de subsidio asignado ayuntamiento.

Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de la inversion contratada en nuestra cuenta de inversiones Banamex

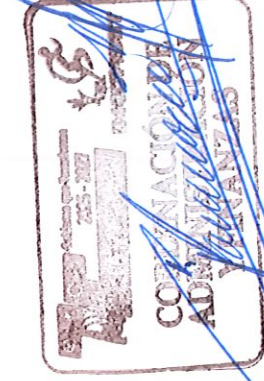
Gastos y Otras Pérdidas (15)

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se recaudaron y se utilizan para pago de gastos correspondientes a las necesidades del IMCUFIDET.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), con el paso de los meses se van observando, analizando para la correcta toma de desiciones a corde a las necesidades

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ

	
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN	
Notas a los Estados Financieros	
Periodo del 1 al 30 de septiembre 2025	
C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	
Panorama Económico y Financiero(5) Con la promulgación de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones van incrementando con la finalidad de incrementar el recurso propio, mediante el fomento al deporte, día a día se suman mas usuarios a nuestras actividades deportivas.	
Autorización e Historia (6)	
Organización y Objeto Social (7) El objetivo del instituto es fomentar el deporte en el municipio, con la finalidad de acercar el talento y la cultura física, se trabaja para dar un servicio de calidad a los usuarios con el proposito de brindar buen servicio e instalaciones adecuadas y en optimas condiciones	
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) La base de preparación de los estados financieros es basado el manual unico de contabilidad gubernamental del estado de mexico y los lineamientos de la CONAC, correctamente y apegado a la normatividad.	
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Registros al día en tiempo y forma	
Reporte Analítico del Activo (10)	
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	
Reporte de la Recaudación: Promover las diciplinas deportivas mediante la difusión y promulgación de las actividades deportivas, para dar a conocer las actividades y la calidad de las instalaciones.	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	
Calificaciones Otorgadas (14)	
Proceso de Mejora (15) se da mantenimiento a las albercascon empresa especializada y certificada en el mantenimiento de albercas, dando como resultado,el manejo de estandares de calidad positivos, al igual de la adquisición de equipos industriales para el mejor funcionamiento.	
Información por Segmentos (16)	
Eventos Posteriores al Cierre (17)	
Partes Relacionadas (18)	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros	
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"	



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de agosto 2025



TULTITLAN
GOBIERNO MUNICIPAL
2023 - 2027

A) Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

VO
servicio y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones cieras.

chos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 dias, por politicas internas.

ses Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores, los insumos que nos proveen son utilizados para la operación rtivas, esto aplica en el mantenimiento de inmuebles, en los diferentes modulos a si como articulos deportivos que se utilizan para la operación del mismo, siones Financieras (7) Son esporádicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas, dando cumplimiento en tiempo pactado, a lo tado en los procedimientos realizados.

es Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las intalaciones, la herramienta o los culos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses.

aciones y Deterioros (9)

s Activos (10)

ivo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto o, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente con las obligaciones.

otas al Estado de Actividades

esos de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los ingresos de Gestion el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del ejecutado correspondiente al mes de agosto.

ipaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios bvencciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año.

s Ingresos y Beneficios (14)

los y Otras Pérdidas (15)

otas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

otas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se ha recaudado.

onciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18),

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ