



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1al 30 de junio 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo 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, cuentas mancomunadas entre direccion y la coordinacion de administracion y finanzas

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 dias, por politicas internas, deudores diversos unocamente internos. En este mes de diciembre se concluyen los

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 Toltitlán, a si como en los diversos modulos deportivos, con la finalidad de un servicio de calidad, al igual que las adecuaciones

Inversiones Financieras (7) se realizaron inversiones financieras con la finalidad de resguardar el recurso

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 vehiculos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo, mismo que esta a resguardo del jefe de area, los de alto valor se registran contablemente conforme a los lineamientos de contabilidad gubernamental y diciplinafinanciera.

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (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, se realizan los pagos inmediatamente para no generar pasivos y dar cumplimiento a lo establecido a nuestros compromisos

II. 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 periodo mensual de junio 2026.

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

Otros Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de la inversion contratada en nuestra cuenta de inversiones Banamex al igual que el rendimiento que genera las mismas cuentas bancarias por manejo de cuenta.

Gastos y Otras Pérdidas (15)

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

IV. 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 instituto con estos recursos cubrimos la nomina correctamente.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), al mes de junio la recaudación va superando lo estimado, en ingresos propios por deporte

"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 1al 30 de junio 2026

C) Notas de Gestión Administrativa



Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) Con la promulgacion de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones incrementaron y se incremento el recurso propio, mediante el fomento al deporte, dia a dia se suman mas usuarios a nuestras actividades deportivas, logrando mas aceptacion de usuarios, la recaudación ha sido lo que por objetivo se ha estimado, superando el objetivo

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 instalaciones adecuadas y en optimas condiciones de igual manera se cuenta con diversos eventos deportivos

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 dia en tiempo y forma, no mayor a una semana de desfase con la respectiva informacion de soporte

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. Mediante un procedimiento de licitación se adquirio el servicio

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 1al 30 de junio 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar, se da seguimiento con el departamento de juridico

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

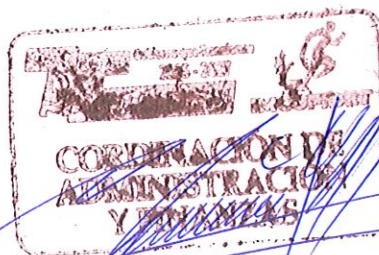
Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, contemplando la dispersión de subsidio de este mes de junio

Cuentas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto conforme al calendario del plan anual de adquisiciones, cumpliendo satisfactoriamente con lo dispuesto.

"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