INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de septiembre 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 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 deudores diversos.

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

Inversiones Financieras (7)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)Se trata de los bienes muebles con los que el instituto lleva a cabo sus actividades, ya sean las instalaciones, las herramientas o los vehículos. Para ello, los inventarios se realizan cada seis meses y se dispone de un control interno para su custodia, el cual queda bajo la responsabilidad del jefe de área. Los de mayor valor se registran contablemente de acuerdo con los lineamientos de contabilidad gubernamental y disciplina financiera, con el fin de que queden asentados en la cuenta pública.

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, que son los sueldos y salarios del personal que trabaja en este instituto; la cuenta 2112, a proveedores a corto plazo; y la cuenta 2117, a retenciones y contribuciones por concepto de ISPT e ISSEMYM. Se cumple satisfactoriamente con las obligaciones y los pagos se realizan de inmediato para no generar pasivos y dar cumplimiento a los compromisos establecidos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Esta cuenta corresponde a los Ingresos de Gestión; su saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el mes ejecutado, es decir, el periodo de septiembre. La recaudación ha sido considerablemente buena. *

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, contabilizados , hablamos de subsidio asignado por ayuntamiento, *

Otros Ingresos y Beneficios (14)

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 cubriamos la nomina correctamente.

V. 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"

COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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 septiembre 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
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 de igual manera se cuenta con diversos eventos deportivos donde se pretende integrar a los jovene, a las familias y deportistas
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, dando como resultado,el manejo de estandares de calidad positivos, al igual de la adquisicion de equipos industriales para el mejor funcionamiento, las albercas se encuentran en optimas condiciones
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 TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 31 de septiembre 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, y eventos deportivos, ayudas y subsidios mensuales y completos, a si como rendimiento de cuentas bancarias, registrados contablemente apegados a la ley de contabilidad gubernamental.y de diciplina financiera
Cuentas de Egresos: se realizan gastos correspendientes a la ejecución de operación del instituto conforme al calendario del 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"

COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ