



# INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE ELOTA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2009

#### I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

##### Activo

##### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	0.10	0.10
Bancos/Tesorería	284,964.18	134,454.30

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,200.00	13,200.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	49,928.65	23,361.40
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	24,278.23	16,028.50

##### 3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Descripción	2020	2019
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,183,613.63	1,183,613.63

##### 4) Inversiones Financieras

##### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	23,066.81	23,066.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,088.00	2,088.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,012.00	61,012.00

##### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	23,970.28	19,468.76

##### 7) Otros Activos

##### Pasivo

##### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,373.30	8,373.30
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	166,452.18	312,513.66
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,798.10	51,148.10
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	94,084.16	91,574.16

##### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

#### II) Notas al Estado de Actividades

---

##### Ingresos de Gestión

### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	0.00	9,013.31
	2,477,354.54	3,513,060.00

### 2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.26

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,153,801.03	1,672,375.46
Remuneraciones Adicionales y Especiales	32,440.38	399,243.61
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	27,402.48	128,641.64
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	250.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9,073.36	16,543.48
Alimentos y Utensilios	0.00	4,500.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	40,441.44	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	119,989.08	144,164.12
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	173,676.98	245,730.15
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	73,806.98	88,008.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	87,017.72	188,478.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,985.78	9,339.13
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,325.00	5,418.05
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	37,849.43	96,988.11
Servicios de Traslado y Viáticos	16,698.27	36,704.87
Servicios Oficiales	15,020.56	11,951.08
Otros Servicios Generales	86,564.99	142,448.35
Ayudas Sociales a Personas	0.00	1,600.00
Becas	126,000.00	93,400.00
Ayudas Sociales a Instituciones	136,800.00	278,020.00

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	4,501.52	6,752.28

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1.00	1.00
Donaciones de Capital	1.00	1.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,092,373.56	1,140,856.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	325,959.54	-48,482.76
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,099,640.12	1,148,122.88
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-7,266.56	-7,266.56

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	0.10	0.10
Bancos/Tesorería	284,964.18	134,454.30

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	321,458.02	-55,235.04
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,501.52	6,752.28
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,501.52	6,752.28
Depreciación de Bienes Muebles	4,501.52	6,752.28

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>2,477,354.54</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>2,477,354.54</b>

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

LIC. ROCELIA BELEM CASTRO CARRASCO

  
\_\_\_\_\_  
DIRECTOR



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>2,146,893.48</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
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	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>4,501.52</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,501.52
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
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>2,151,395.00</b>
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00

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

LIC. ROQUELIA BELEM CASTRO CARRASCO

DIRECTOR



**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

8110	Ley de Ingresos Estimada	3,208,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	664,583.34
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	396,523.18
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	16,430.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,130,463.48

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	730,645.46
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,477,354.54
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	3,208,000.00

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

LIC. ROCELIA BELEN CASTRO CARRASCO

DIRECTOR

