INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2212

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	0.10	0.10
Bancos/Tesorería	-323,077.49	71,216.28

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

Descripción	2022	2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	147,168.22	13,200.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	32,346.56	28,246.56
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	4,610.00	2,610.00

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2022	2021
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,183,613.63	1,183,613.63

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	43,085.15	43,085.15
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5,188.00	5,188.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	164,312.00	76,312.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	36,613.87	36,613.87

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-13,294.44	160,311.36
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,224.64	5,224.64
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-2,000.00	-2,000.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	248,405.35	226,996.32
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,798.04	50,798.04

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	68.05	0.00
del Sector Público	3,345,329.16	3,296,324.66

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,314,057.20	1,518,455.69
Remuneraciones Adicionales y Especiales	258,174.63	344,652.73
Seguridad Social	133,602.20	5,834.17
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	49,066.82	31,553.88
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,784.44	18,840.70
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	41,801.21	179,880.84
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	256,318.40	199,843.38
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	616,706.77	423,953.19
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	115,355.73	19,595.74
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	123,924.00	138,903.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,333.26	5,969.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,880.00	24,383.90
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	49,268.79	22,272.00
Servicios de Traslado y Viáticos	13,913.00	2,702.69
Servicios Oficiales	48,839.46	5,154.98
Otros Servicios Generales	160,155.50	120,553.26
Ayudas Sociales a Personas	0.00	32,000.00
Becas	77,500.00	96,600.00
Ayudas Sociales a Instituciones	260,660.00	189,366.00

2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	10,955.52

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1.00	1.00
Donaciones de Capital	1.00	1.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,240,302.43	1,160,534.10
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-188,944.20	-95,147.09
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,247,568.99	1,167,800.66
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	2022	2021
Efectivo	0.10	0.10
Bancos/Tesorería	-323,077.49	71,216.28

2) Adquisicion 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	88,000.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	88,000.00

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

Descripción	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-188,944.20	-106,102.61
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	10,955.52
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	10,955.52
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	10,955.52

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**3,450,549.83**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	**183,968.22**
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	183,968.22
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**0.00**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**3,634,518.05**

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

L.E.F. MARIO VAL ZAZUETA

Mario Val Z.

DIRECTOR

IMDEE

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE ELOTA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**3,622,341.41**
2. Menos egresos presupuestarios no contables	**88,000.00**
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	88,000.00
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 Publica	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	**0.00**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**3,534,341.41**
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

L.E.F. MARIO VAL ZAZUETA

Mario Val Z.

DIRECTOR

IMDEE

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FÍSICA DE ELDA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	3,469,450.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	21,489.33
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	80,491.80
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	3,622,341.41

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	18,900.17
8150	Ley de Ingresos Recaudada	3,450,549.83
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	3,469,450.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	254,872.54

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

L.E.F. MARIO VAL ZAZUETA

Mario Val Z.

DIRECTOR

IMDEE

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE ELOTA