



Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Naucalpan de Juárez, México No. 4097

2.1 Notas de Desglose

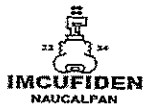
Periodo del 1 al 31 de diciembre 2024 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera					
Activo					
Efectivo y Equivalentes: La cuenta de caja 1111, en este mes tuvo una variación de \$1,223,160.29 por término de Administración se generan dos cheques de caja por una cantidad de \$ 1,033,643.18 de BBVA Bancomer y \$204,517.00 de Banorte y comprobación total del fondo fijo por un importe de \$15,000.00 al 31 de diciembre de 2024 y la cuenta 1112 bancos sin variación cumpliendo con los pagos con relación a los compromisos adquiridos del mes.					
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: (6) Con respecto a este rubro, la variación generada corresponde al saldo inicial de esta cuenta y saldo pendiente por subsidio que otorga el Ayuntamiento que es de \$2,628,213.34, correspondiente al mes de diciembre 2024.					
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: (7) No Aplica					
Inversiones Financieras:(8) Sin Movimientos					
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En este rubro con respecto al mes inmediato anterior no tuvo variación					
Estimaciones y Deterioros:(10) No aplica					
Otros Activos: (11) No aplica					
Pasivo (12)					
Al 31 de diciembre del 2024, en la cuenta de proveedores no tuvo variación derivado del término de Administración 2022-2024, Cta 21117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, se tiene un decremento por \$568,150.61 impuesto de ISR generado por los pagos realizados en este mes de diciembre 2024, Otras cuentas por pagar a corto plazo por un importe de \$162,633.80 importe correspondiente a los impuestos que se pagarán al siguiente mes, todas las variaciones son en base al mes inmediato anterior.					
II. Notas al Estado de Actividades					
Ingresos de Gestión: (13) En este mes de diciembre del 2024, se contó con ingresos por el subsidio \$2,624,583.34 (Dos millones seiscientos veinticuatro mil quinientos ochenta y tres pesos 34/100 M.N.) por parte del Ayuntamiento y por \$ 107,761.26 (ciento siete mil setecientos sesen y un pesos 26/100 M.N.), por concepto de ingresos propios por el uso de espacios deportivos y servicio de alberca.					
Gastos y Otras Pérdidas:(14) Esta representado por un importe de \$5,398,764.03(cinco millones trescientos noventa y ocho mil sesenta y cuatro pesos 03/100 M.N.) al 31 de diciembre de 2024, los cuales son los gastos de funcionamiento, ayudas sociales, depreciación de los bienes muebles, comisiones y otros gastos.					
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)					
Se tiene un saldo al final al 31 de diciembre de \$-217,266.02 (doscientos diecisiete mil doscientos sesenta y seis pesos 02/100 M.N.), y se encuentra identificado dicho saldo en el Estado de Posición Financiera.					
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)					
	nov-24	dic-24		nov-24	dic-24
Efectivo	15000	1238160.29	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	5,057,305.03	4,840,039.01
Bancos/Tesorería	5086344.06	0	Movimientos de partidas (o rubro) que no afectan al efectivo		
Inversiones temporales(hasta 3 meses)			Depreciación	724,486.58	14,513.50
Fondos con afectación específica		0	Amortización	0	0
Depósitos de Fondos de terceros y otros		0	Incrementos en las provisiones	0	0
Total de efectivo y equivalente	5101344.06	1238160.29	Incremento en inversiones productivas por revaluación	0	0
			Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y eq	0	0
			Incremento en cuentas por cobrar	0	0
			Partidas extraordinarias	0	0
Se muestra el origen y aplicación de los recursos al cierre del mes de diciembre del 2024, por un saldo de \$2,409,386.09 (dos millones cuatrocientos nueve mil trescientos ochenta y seis pesos 09/100 M.N.) el cual representa el activo circulante del Instituto y por un monto de \$2,245,324.71(dos millones doscientos cuarenta y cinco mil trescientos veinticuatro pesos 71/100 M.N.), como pasivo circulante el cual se encuentra cuadrado con el Estado de Posición Financiera.					
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)					
Sin diferencias entre ambos reportes presupuestales					

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

Concepción Policarpo Carlos
C. Concepción Policarpo Carlos
Tesorera del IMCUFIDEN (9)





Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Naucalpan de Juárez, México No. 4097

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Periodo del 1 al 31 de diciembre 2024 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores: No aplica

Emisión de obligaciones: Se tiene pendiente de pago de finiquito de un servidor publico, por tener juicio laboral en contra del Instituto, así como el timbrado del aguinaldo del personal de la administración 2018 para su entero al SAT, así como el pago de las diferencias al 3% sobre erogaciones de los ejercicios 2017 y 2018.

Avales y Garantías No aplica

Julcios: Por el momento el Instituto cuenta con una demanda laboral notificada la cual ya se dio contestación a la misma y solo se espera la resolución de la sala.

Bienes en concesión y en comodato: Se cuenta con las instalaciones que actualmente esta ocupando el Instituto, así como de 13 predios más, que a la fecha únicamente se cuenta con cambios de usuario, en virtud de que los mismos no han sido desincorporados del Ayuntamiento para formar parte del patrimonio del Instituto.

Presupuestarias:

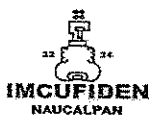
Cuentas de Ingresos: En este mes de diciembre del 2024, se conto con un ingreso por subsidio \$2,624,583.34 (Dos millones seiscientos veinticuatro mil quinientos ochenta y tres pesos 34/100 M.N.) por parte del Ayuntamiento y \$107,761.20 (ciento siete mil setecientos sesenta y un pesos 20/100 M.N.), por concepto de ingresos propios por el uso de espacios deportivos y servicio de alberca.

Cuentas de Egresos: Se ejercio al cierre del mes de diciembre 2024 por un monto de \$5,398,764.03 cinco millones trescientos noventa y ocho mil setecientos sesenta y cuatro pesos 03/100 M.N.), los cuales son por pago a servidores públicos de este Instituto, gastos de funcionamiento, depreciación, provisiones de pago y 25% pago de aguinaldo 2024 y bono anual .

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

Concepción Polanco C.
C. Concepción Polanco Carlos
Tesorera del IMCUFIDEN (9)





Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Naucalpan de Juárez, México No. 4097

2.3 Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 1 al 31 de diciembre 2024 (4)

Introducción: (5) La información elaborada, está apegada al Manual de Contabilidad Gubernamental del Estado de México y Municipios, y con la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Los Municipios.

Panorama Económico y Financieros: (6) En la actualidad la situación económica del país es muy desfavorable, aun así el Instituto está con la mayor disponibilidad de gestionar y realizar las acciones necesarias, para poder hacer frente a las demandas de la ciudadanía en cuestión de cultura física y del deporte, a fin de cumplir con sus obligaciones laborales y con terceros.

Autorización e Historia: (7) El Instituto fue creado el 1 de octubre de 2013, con la finalidad de apoyar e impulsar la cultura física y el deporte en el municipio en todas sus disciplinas.

Organización y Objeto Social: (8) Atender de manera oportuna la demanda de la población en materia deportiva, física y cultural, en el municipio durante el ejercicio fiscal 2024.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: (9) En estricto apego a la normatividad aplicable, vigente en la materia.

Políticas de Contabilidad Significativas: (10) Se aplica el Manual de Contabilidad Gubernamental vigente y los postulados contables

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: (11) No aplica

BIEN	% DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD- PÁG-14	
	%	AÑOS A DEPRECIAR
Vehículos	10%	10
Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias	20%	5
Equipo de cómputo	20%	5
Mobiliario y equipo de oficina	3%	33.33
Maquinaria el resto	10%	10

Reporte analítico del Activo (12)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) No aplica

Reporte de la Recaudación (14) No aplica

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) Está representado por un monto de \$2,245,324.71 (dos millones doscientos cuarenta y cinco mil trescientos veinticuatro pesos 71/100 M.N) el adeudo que se tiene con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por la retención del ISR a los trabajadores, provisión de cuotas de ISSEMYM, pago de erogaciones ante la Secretaría de Finanzas y dos finiquitos que se encuentran en juicio laboral.

Calificaciones Otorgadas (16) No aplica

Proceso de Mejora (17) No aplica

Información por Segmentos (18) No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (19) No aplica

Partes Relacionadas (20) No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Se aplica los postulados contables y el manual de contabilidad gubernamental vigente.

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

Concepción Policarpo Carlos

C. Concepción Policarpo Carlos
Tesorera del IMCUFIDEN (9)

