



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICOLOAPAN

Notas a los Estados Financieros

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



NO. 4083

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4): 1.- disponibilidad de recursos por efectivo por \$ 242,571.89, de los cuales \$191,496.12 ingresos pendientes de transferir a bancos que corresponden a ejercicios anteriores al 2019 pendientes de solventar y/o aclarar, \$50,990.86 corresponden al fondo fijo pendiente de comprobar, \$84.91 corresponden al ejercicio 2021 pendiente de reintegrar; 2.- Saldo en banco viegente por \$-5,500.00, saldo del presente ejercicio resultante del pago de dos nominas pendientes de cobrar y se encuentran en transito.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$1,669,598.67, saldo pendiente de comprobar y/o aclarar de administraciones anteriores, \$1,240.00 de deudores por pago de nomina excedente y pagos pendientes de comprobar por accesorios gastos por \$10,999.84; ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO POR \$1,658,598.83 saldo pendiente de comprobar del presente adquisicion de servicios de mantenimientos, material de oficina y combustible pendientes de comprobar

Inversiones Financieras (7) NO SE REFLEJAN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 173,600.36.; MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO \$1,030,158.88, saldo que refleja la adquisicion de bienes muebles correspondientes a la rehabilitacion del departamento de gimnasio y ajustes contables por la cantidad de \$46,980.00, MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$979,444.52. se realizaron registros de deprecion a los bienes correspondientes al ejercicios anteriores por un monto de \$ 633,965.68

Estimaciones y Deterioros (9) Depreciación Acumulada de Bienes Muebles : registro de depreciacion al 31 de diciembre de 2021 por la cantidad de \$633,965.68

Otros Activos (10) sin movimiento alguno en este periodo con respecto a este rubro

Pasivo (11)

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Sueldos pendientes de pago por \$121,851.87 son pagos pendientes de nomina, de los cuales se tiene pendiente ajuste a cuentas de mayor, Asi como \$33,218.09 corresponden al presente periodo

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Saldo por \$748,418.40 de los cuales son ISR del presente ejercicio y de ISSEMYM del presente ejercicio del cual se realizara ajustes correspondientes en el siguiente periodo, asi como a ejercicios anteriores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) saldo por \$ 22,000.00 ingresos por concepto de cuota de recuperacion por los servicios que presta esta institucion, se hizo registro de subsidio que otorga el ayuntamiento por la cantidad de \$800,000.00

Gastos y Otras Pérdidas (13) por \$182,020.69, de los cuales \$ 182,020.69 corresponden al capitulo 1000, por pago de nomina la personal

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Existe una variacion por \$ 3,142,145.18 haciendo de conocimiento que se tienen gastos pendientes de comprobar por anticipo a proveedores y deudores diversos y se realizaron gastos mayores a los ingresos.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) se observa en el estado un flujo de efectivo un saldo positivo de \$272,307.94 con una disminucion por concepto de pago de gastos pero aun hay pendientes gastos de comprobar.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables no hay diferencias. **Conciliacion entre los egresos contables y presupuestales** no existen diferencia durante este periodo

C. SANTOS CRUZ GARCIA
DIRECTOR GENERAL

C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES
TESORERA