

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalente: Este rubro presenta un saldo de \$ 82,353.29 al 30 de junio y está integrado a detalle por: La cuenta de Bancos con un saldo de \$74,353.29 y la cuenta de caja en la subcuenta de fondo dijo por la cantidad de \$ 8,000.00 monto que contempla el efectivo disponible para la operatividad del Instituto.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir: representa un saldo de \$402,724.81, el cual está constituido por la cuenta de deudores diversos por cobrar a Corto Plazo y la subcuenta de subsidio al empleo.

Bienes Disponibles para su transformacion o Consumo: Cuentas sin Movimientos.

Inversiones Financieras: Cuentas sin Movimientos.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso: Esta cuenta no presenta movimientos debido a que no cuenta con inmuebles propios.

Bienes Muebles: La cuenta presenta un saldo de \$ 193,245.54 el cual se integra a detalle por las cuentas: 1241 Mobiliario y Equipo de Administracion por un importe de \$166,475.23; La cuenta de 1242 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo por el monto de \$ 8,922.19 y la cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por un importe de \$ 17,848.12.

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes: Cuentas sin Movimientos.

PASIVO

Cuentas por pagar a Corto Plazo: Cuentas por pagar a Corto Plazo: La cuenta presenta un saldo de \$-53,842.70 al 30 de junio de 2025, el cual se detalla de la siguiente manera:

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo: Esta cuenta no representa saldo.

2112 Proveedores po Pagar a Corto Plazo: No presenta saldo.

2117 Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: Este rubro cuenta con un saldo de \$-53,842.70 que corresponde a ISR, cuotas y aportaciones del ISSEMYM que se estaran disminuyendo una vez que se hayan declarado y pagado.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo: No presenta saldo.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestion; Saldo acumulado por importe \$227,611.13 correspondiente a productos financieros y a las cuotas de recuperacion derivadas de las prestaciones que brinda el IMCUFIDE de Tianguistenco.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Saldo acumulado por importe \$2,087,500.00 correspondiente a los subsidios para gastos de operación.

Otros Ingresos y Beneficios: Esta cuenta presenta saldo al cierre del mes por la cantidad de \$ 1.00 derivado de la apertura de la cuenta bancaria de la administracion 2025-2027.

Gastos y Otras Perdidas; Monto total acumulado de \$1,745,755.76 se refleja el pago de nomina, materiales y suministros y pago de servicios, entre otros.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: La cuenta presenta saldo de \$18,690.00 al cierre del mes.

Otros gastos y Pérdidas extraordinarias: La cuenta no presenta saldo al cierre del mes.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se presenta en Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024 presenta un monto de \$ 181,499.97 y en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2025 presenta un saldo total acumulado por \$732,166.34 según lo presentado en el Estado de Variación en la hacienda Pública al 30 de junio de 2025.

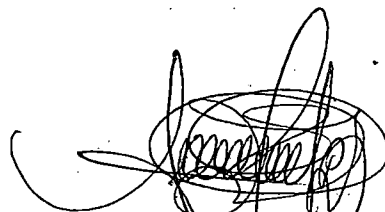
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes al Efectivo al Final presenta un saldo de \$82,353.29 al 30 de junio de 2025, detallados en: Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación de Origen por un monto total de \$2,315,112.13 y una Aplicación por un monto total de \$1,764,445.76; Flujos de actividades de Inversión de Origen por un monto de \$ 0.00 y una Aplicación de \$414,921.66; Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento de Origen por un monto \$0.00 y una Aplicación por un monto de \$53,842.70.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Los Ingresos presupuestales y contables presentan un saldo conciliado, mismo ocurre con los gastos presupuestales y gastos contables.

ATENTAMENTE



BLANCA HARTZIR DIAZ JUAREZ
TESORERA DEL IMCUFIDE DE TIANGUISTENCO



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

CONTABLE:

Valores: Sin Movimientos

Emisión de Obligaciones: Sin Movimientos

Avaes y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Sin Movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos de Servicios (PPS) Y Similares: Sin Movimientos

Bienes en concesión y en comodato: Sin Movimientos

CUENTAS DE ORDEN: Sin Movimientos

CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

Cuentas de Ingresos: En estas cuentas se refleja lo recaudado por los Ingresos por venta de bienes y servicios así como Participaciones y aportaciones, Importes derivados de la recaudación que integra el Estado Analítico de Ingresos del Municipio al 30 de Junio de 2025.

Ley de Ingresos Estimada: Representada por un monto de \$ 4,353,105.06 para el cierre del ejercicio 2025.

Ley de Ingresos por Ejecutar: Por un monto por recaudar de \$ 1,684,887.87 al final del mes.

Ley de Ingresos Recaudada : Por un monto acumulado recaudado de \$ 2,315,112.13 al final del mes.

Cuentas de Egresos: Se refleja lo ejercido por el DIF, como son; Gastos de servicios personales; Materiales y suministros; Servicios generales; Transferencias y ayudas; Bienes muebles; Inversión Pública, entre otros que integra el Estado Analítico de Egresos al 30 de Junio de 2025.

Presupuesto de Egresos Aprobado: Presenta un monto acumulado Modificado de \$ 4,353,105.06 al final del mes.

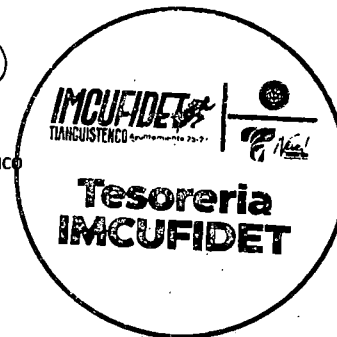
Presupuesto de Egresos Pagado: Presenta un monto acumulado de \$ 1,779,292.60 pagado durante el mes.

Presupuesto de Egresos Ejercido: Presenta un monto acumulado de \$ 1,779,292.60 al final del mes.

ATENTAMENTE



BLANCA HITZIRI DIAZ JUAREZ
TESORERA DEL IMCUFIDE DE TIANGUISTENCO





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TIANGUISTENCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2025

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción: En el IMCUFIDE de Tianguistenco nuestro compromiso es promover un estilo de vida activo y saludable, construir sueños y acompañarte en cada paso hacia una vida plena y llena de energía. Estas son algunas de nuestras principales acciones. Trabajamos con pasión para impulsar el bienestar y el desarrollo integral de nuestra comunidad a través del deporte. Creemos firmemente que la actividad física no solo fortalece el cuerpo, sino también el espíritu, fomenta la unión y siembra valores como la disciplina, el respeto y el trabajo en equipo. Estamos aquí para ti, para motivarte a descubrir tu potencial y para crear espacios donde niños, jóvenes y adultos puedan crecer, competir y disfrutar del deporte. Nuestro compromiso es promover un estilo de vida activo y saludable, construir sueños y acompañarte en cada paso hacia una vida plena y llena de energía.

Panorama Economico y Financiero: La Administración en el IMCUFIDE de Tianguistenco pretende obtener una solvencia economica frente a las obligaciones que se presenten en la administración actual. Realizar actividades de intermediación financiera para favorecer el desarrollo del Municipio, para lo cual capta e invierte los recursos financieros a fin de incrementar los beneficios en cuanto a los servicios brindados y el mantenimiento de las instalaciones, entre otras demandas de la ciudadana.

Autorizacion e Historia: El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Tianguistenco está inscrito en el R.F.C. con la clave IMC131008SK7 y tiene como obligaciones fiscales presentar la declaración Informativa mensual de Proveedores, declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos y el entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, Ademas el IMCUFIDE de Tianguistenco de conformidad con el artículo 47 fraccion XIV y artículo 56 del Código Financiero del Estado de México y Municipios, se encuentra obligado a determinar el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal (3%).

Organización y Objeto Social: Regimen jurídico, Actividad no lucrativa, actividad administrativa municipal de instituciones de bienestar social y demas que emanen de las necesidades basicas de la población. De igual manera cuenta con diferentes disciplinas deportivas, las cuales son: Tocho bandera, Futbol americano, Baloncesto, Futbol, Box; ademas cuenta con clases de Zumba, yoga e imparte otros servicios como, Quiropráctica, Acupuntura, Gerontología y Nutriología.

Bases de Preparacion de los Estados Financieros: Los Estados financieros están elaborados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad establecida por el CONAC, Ley General de Contabilidad Gubernamental, recomendaciones del OSFEM y demás disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Apegado conforme a las normas de contabilidad aplicables y vigentes, se realizará la depuración de cuentas tanto de activo como pasivo, logrando con ello el saneamiento contable y presupuestal; con la finalidad de que se reflejen cifras reales en los Estados Financieros para la toma de decisiones.

Reporte Analítico del Activo: Durante el ejercicio 2025 se pretende tener la conciliación del patrimonio, tanto física y contablemente obteniendo los registros de la depreciación y/o revaluación correspondiente, así mismo se cumple con los Lineamientos del Registro y Control Presupuestal conforme a la Normatividad aplicable.

Fidélcomiso, Mandatos y Contratos Analogos: Sin movimientos.

Reporte de la Recaudacion: La mayor recaudacion de recursos es por la participaciones que brinda el Municipio para gastos de operación. Así mismo por medio de cuotas de recuperación de las diferentes disciplinas y servicios que se brindan en el Instituto. Se realizaron actividades administrativas para hacer gestion de recursos materiales para seguir brindando un buen servicio a la comunidad deportiva.

Informacion sobre la deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Durante el mes no se refleja cantidad considerable y se irá saneando en lo subsecuente.

Calificaciones Otorgadas: Sin Movimientos.

Proceso de Mejora: La principal accion fue la contencion del gasto y un buen manejo de recursos y se pretende trabajar de la misma forma durante el ejercicio fiscal 2025, a través del Mejoramiento del control interno de nuestras finanzas.

Informacion por Segmentos: Por características propias no requiere de segmentar la informacion financiera para generarla, lo contrario es por que el numero de operaciones realizadas en cada periodo mensual no es tan significativa.

Eventos Posteriores al Cierre: Sin Movimientos.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la Toma de Decisiones, Financieras y Operativas de este Ente Público.

Responsabilidad Sobre la Presentacion Razonable de la Informacion Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

ATENTAMENTE


BLANCA ARIZIRI DIAZ JUÁREZ
TESORERA DEL IMCUFIDE DE TIANGUISTENCO

