

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICONCUAC

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chiconcuac es un Organismo Publico Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio fue creado el 25 de Agosto del 2010
En el año 2010 fue incorporado al Registro Federal de Contribuyentes bajo la clave IMC100825IK3 y desde entonces figura con el mismo régimen fiscal; también se encuentran inscrito en el Registro Estatal de Contribuyentes.

Panorama Económico y Financiero (2) El panorama económico de este instituto es alentador ya que se han incrementado actividades deportivas, corresponde a esta administración realizar un recurso eficiente y eficaz del gasto

Organización y Objeto Social (3) El objeto social del Instituto es la de brindar servicios de promoción deportiva, su régimen fiscal es el de Personas Morales con Fines no Lucrativos, contribuyente retenedor, se organiza con una junta de gobierno.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente periodo se consideró, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental así como la normatividad emitida por el CONAC.
Las cuentas que afectan económicamente al IMCUFIDE de Chiconcuac, están cuantificadas en términos monetarios los bienes y servicios adquiridos se registran conforme al costo histórico representando en las facturas y demás documentos soporte que acompañan a cada operación

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Los bienes adquiridos por el IMCUFIDE de Chiconcuac se encuentran registrados a su valor histórico. La aplicación de los momentos contables de los Ingresos y egresos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) No aplica

Reporte Análítico del Activo (7) El estado analítico del Activo muestra los movimientos de los activos, por lo que respecta al efectivo y equivalente se integra del saldo en la caja por el Ingresos de los servicios otorgados; así mismo en el apartado de Derechos a recibir efectivo no presenta movimientos; y finalmente para el rubro de los bienes no hubo movimientos durante el mes, y en este mes no se aplicaron los porcentajes de depreciación a los bienes muebles e inmuebles.

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) No aplica

Reporte de la Recaudación (9) Actualmente se lleva a cabo por medio de la caja fija dentro de las instalaciones en las que se cobran los servicios de gimnasio, campos deportivos y alberca

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (10) Actualmente no se cuenta con deuda pública, pero se tienen saldos históricos en otros pasivos que se procederá a depuración.

Calificaciones Otorgadas (11) El IMCUFIDE de Chiconcuac no Cuenta con ninguna calificación

Proceso de Mejora (12) Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades publicas de gobierno y Municipio del Estado de México Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) Normas de armonización Contable (CONAC)

Información por Segmentos (13) No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (14) Se registraron todas las operaciones contables y económicas que tuvieron lugar durante el mes

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DIRECTOR DE FINANZAS

ING OSCAR SIBOLVERA ARENAS

IMCUFIDE

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte
MUNICIPIO DE CHICONCUAC

DIRECCIÓN DE FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICONCUAC

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Al inicio del ejercicio, en la cuenta 1111 Efectivo tenía un saldo 0.44 al cierre del mes el saldo corresponde saldo histórico, el cual será depurado. Por lo que corresponde a la cuenta 1112 Bancos tiene un saldo de 3,112.79 el cual contempla los ingresos propios.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) La cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo cuenta con un saldo de \$567,884.90 que corresponde al subsidio al empleo del presente ejercicio y a saldos históricos, se procederá a la depuración correspondiente.

Inventarios (3) No aplica

Almacenes (4) No aplica

Inversiones Financieras (5) El IMCUFIDE no cuenta con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) El saldo corresponde a los bienes que tiene el municipio y durante el presente mes no hubo movimientos

Estimaciones y Deterioros (7) La cuenta no presenta saldo.

Otros Activos (8) No se cuenta con otros activos

PASIVO

Servicios Personales por pagar a corto plazo. El saldo de esta cuenta es histórico, se procederá a su análisis y depuración correspondiente y durante el presente mes se registro el sueldo pendiente de pago de la segunda quincena de septiembre que se cubrirá al mes siguiente.

Proveedores por pagar a corto plazo. El saldo de esta cuenta es histórico, se procederá a su análisis y depuración correspondiente

Cuentas y Documentos por pagar (9) Al cierre del mes se contempla aun adeudo de ISR e ISSEMYM, asimismo hay saldos históricos que se procederá a su depuración correspondiente

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) No aplica

Pasivos Diferidos (11) No Aplica

Provisiones (12) No aplica

Otros Pasivos (13) No se cuenta con otros pasivos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14) Durante este mes se reflejan los ingresos propios y el subsidio

Gastos y Otras Pérdidas (15) Por lo que respecta al gasto se apego a lo presupuestado para el periodo correspondiente

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) El saldo de este estado financiero para este mes es de \$ 2,224,139.60

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Para este mes el total de efectivo y equivalentes al efectivo es de \$ 3,113.23

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Al cierre del ejercicio no se presentaría diferencias entre los ingresos y egresos presupuestales y Contables

DIRECTOR DE FINANZAS


ING OSCAR IBARRA OLVERA ARENAS
IMCUFIDE
Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte
MEXICALTEPEC DE SIERRA GORDA, CHICONCUAC, QUERÉTARO

DIRECCIÓN DE FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICONCUAC

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

Bienes Concesionados o en Comodato NO APLICA

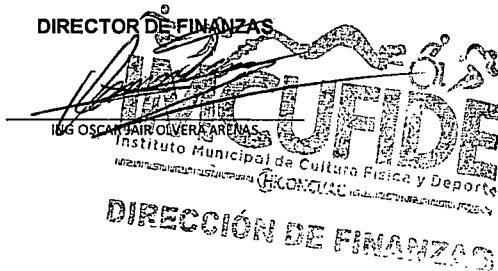
Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Durante el mes se contabilizo tomando en cuenta todos los momentos contables de la ley de ingreso el Estimado, por Recaudar y Recaudado.

Cuentas de Egresos Durante el mes se contabilizo tomando en cuenta todos los momentos contables para el egreso que son el Aprobado, Por ejercer, comprometido, Devengado y Pagado.

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

DIRECTOR DE FINANZAS



DIRECCIÓN DE FINANZAS