



# INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE COSALA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2020

### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2006

#### I) Notas al Estado de Situación Financiera

##### Activo

##### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Bancos/Tesorería	30,797.54	12,151.95

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

Descripción	2020	2019
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.07	0.07
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,666.82	4,666.82

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

##### 4) Inversiones Financieras

##### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

##### 6) Estimaciones y Deterioros

##### 7) Otros Activos

##### Pasivo

##### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	34,328.21	817.84
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,857.00	33,279.21
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	548,381.95	494,914.70
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,876.40	19,876.40
Ingresos por Clasificar	1,900.00	1,900.00

##### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

#### II) Notas al Estado de Actividades

##### Ingresos de Gestión

##### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
del Sector Público	570,000.00	1,333,000.00

##### 2) Otros Ingresos

##### Gastos y Otras Perdidas

## 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	451,885.08	821,921.05
Remuneraciones Adicionales y Especiales	77,300.84	330,323.12
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	520.00	2,795.40
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	13,824.82
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,362.80	14,019.01
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	22,005.20	95,340.92
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	15,205.00	10,113.63
Servicios de Arrendamiento	5,568.00	0.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	20,880.00	19,878.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,410.40	5,463.60
Servicios de Traslado y Viáticos	2,543.00	11,818.20
Otros Servicios Generales	10,229.50	13,419.21
Ayudas Sociales a Personas	0.00	22,018.71

## 2) Otros Gastos

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-533,969.31	-506,233.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-41,909.82	-27,735.67
Resultados de Ejercicios Anteriores	-495,869.31	-468,133.64
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-38,100.00	-38,100.00

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Bancos/Tesorería	30,797.54	12,151.95

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-41,909.82	-27,735.67

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	570,000.00
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>570,000.00</b>

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO

*Acosta medrano*  
*marcon*

COORDINADOR



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>611,909.82</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
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 Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
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 Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
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)

**611,909.82**

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO

*Acosta Medrano*  
*Marcos R.*

COORDINADOR



**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,716,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,104,090.18
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,872.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	607,037.82

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,146,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	570,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,716,000.00

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

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO  
*Acosta Medrano*

COORDINADOR

