



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE COSALA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2109

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	2,128.83	14,045.23

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

Descripción	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,869.57	0.07
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	5,898.78	5,898.78

#### 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	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	40,166.21	34,825.39
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	20,551.00	6,985.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	791,457.27	666,612.77
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,643.61	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	2021	2020
del Sector Público	778,000.00	1,240,000.00

#### 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

## 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	574,426.80	874,783.62
Remuneraciones Adicionales y Especiales	191,664.48	377,727.77
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,487.00	3,323.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	40,636.24	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	12,074.20	6,032.81
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	51,237.20	49,740.80
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,691.70	26,138.00
Servicios de Arrendamiento	0.00	7,990.08
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	21,715.20	20,880.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,115.60	6,820.80
Servicios de Traslado y Viáticos	13,475.01	4,259.00
Servicios Oficiales	9,382.00	0.00
Otros Servicios Generales	3,660.00	38,590.29

## 2) Otros Gastos

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

---

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-710,255.48	-533,969.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-156,565.43	-176,286.17
Resultados de Ejercicios Anteriores	-672,155.48	-495,869.31
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	2021	2020
Bancos/Tesorería	2,128.83	14,045.23

### 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	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-156,565.43	-176,286.17

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

1. Ingresos Presupuestarios	778,000.00
<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>778,000.00</b>

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  
marcos r

COORDINADOR



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>934,565.43</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 Educacional 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)

**934,565.43**

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  
marcos

COORDINADOR



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

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,516,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	581,434.57
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	18,579.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	915,986.43

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	738,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	778,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,516,000.00

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*  
*MARCOS RA*

COORDINADOR

