

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Activo y Equivalentes: El activo esta constituido por la moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios y participaciones municipales. El saldo se presenta por la cantidad de \$14,352.34 (Catorce mil trescientos cincuenta y dos pesos 34/100 M.N.), son recursos del Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Tonantilla, al 31 de diciembre 2024

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Sin Movimientos

Inventarios: Sin Movimientos

Almacenes: Sin Movimientos

Inversiones Financieras: Sin Movimientos

Estimaciones y Deterioros: Se aplica la depreciación correspondiente a los bienes muebles e inmuebles.

Otros Activos: Sin Movimientos

PASIVO: Sin Movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Sin Movimientos

Gastos y Otras Pérdidas: Sin Movimientos

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Muestra las modificaciones o cambios realizados en el Instituto Municipal De Cultura Fisica y Deporte de Tonantilla, al 31 de diciembre 2024, se obtuvo un saldo de \$303,365.93 (Trescientos tres mil trescientos sesenta y cinco pesos 93/100 M.N.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: El análisis de los saldos iniciales y final que figura en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes es por un monto, como saldo inicial de \$57,804.05 (Cincuenta y siete mil ochocientos cuatro pesos 05/100 M.N.); y como como saldo final \$14,352.34 (Catorce mil trescientos cincuenta y dos pesos 34/100 M.N.)

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Saldos Conciliados

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

LIC. SARAI RODRIGUEZ MARTINEZ
ENC. DESP. SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA
Notas a los Estados Financieros
Periodo al 31 de DICIEMBRE 2024 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables: Sin Movimientos
Valores: Sin Movimientos
Emisión de Obligaciones: Sin Movimientos
Avales y Garantías: Sin Movimientos
Juicios: Sin Movimientos
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin Movimientos
Bienes en Concesión y en Comodato: Sin Movimientos
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: Se cuenta con un presupuesto de ingreso para la recaudación por concepto de cuotas de recaudación, así como participaciones que recibe el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonantla
Cuentas de Egresos: Se cuenta con un presupuesto de egresos para subsidiar el pago de: 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas y 5000 Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles.

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



LIC. SARAI RODRIGUEZ MARTINEZ
ENC. DESP. SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS



C) Notas de Gestión Administrativa

Autorización e Historia El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonantilla, es un organismo descentralizado del Municipio de Tonantilla, mediante la H. "LV" Legislatura del estado de México, se realizó el decreto número 273, donde se crea la Ley que crea el Organismo Público Descentralizado Denominado Instituto Municipal De Cultura Física y Deporte De Tonantilla, misma que fue publicada en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno" el 3 de agosto de 2006.

Panorama Económico y Financiero: Dentro del presupuesto de Ingresos y egresos del ejercicio fiscal 2024, se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$1,620,000.00 (Un millón seiscientos veinte mil pesos 00/100 M.N.), se realiza la ampliación al presupuesto por \$110,400.00 (Ciento diez mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.), quedando un presupuesto autorizado por \$1,730,400.00 (Un millón setecientos treinta mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.)

Organización y Objeto Social: Su organización se rige bajo el acta número 1 de la Junta Directiva y el objeto social del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte Tonantilla, es impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, como organismo descentralizado se caracteriza bajo el régimen de persona moral de asistencia social sin fines lucrativos, régimen: con obligaciones fiscales de retener y enterar el impuesto sobre la renta por sueldos y salarios así como cubrir las cuotas ante el ISSEMYM, su estructura orgánica se divide en los siguientes departamentos: Dirección General, Subdirección de Administración y Finanzas y la Coordinación del Deporte, Coordinación de Alberca, siendo estos los de mayor relevancia.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Se realizan bajo la normatividad vigente, principalmente por la CONAC, las NIF, (Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental), los lineamientos para la integración del Paquete Presupuestal Municipal, los Lineamientos para la Integración de los Informes Trimestrales, los Lineamientos para la Presentación de Control de Inventarios, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad decretos vigentes aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Las conciliaciones se realizarán el último día hábil del mes. Los arques internos de caja se realizarán en día viernes de cada semana. El método para la depreciación es por línea recta.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: Sin Movimientos
Reporte Analítico del Activo: El Estado Analítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final al 31 de diciembre 2024; se informa que presenta una variación de \$26,661.71 (Veintiseis mil seiscientos sesenta y un pesos 71/100 M.N.).

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Sin Movimientos
Reporte de la Recaudación: El monto total de Ingresos Propios por concepto de cuotas de recuperación al 31 de diciembre 2024, es de \$42,330.31 (Cuarenta y dos mil trescientos treinta pesos 31/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Sin Movimientos
Calificaciones Otorgadas: Sin Movimientos
Proceso de Mejora: Sin Movimientos

Información por Segments: Sin Movimientos
Eventos Posteriores al Cierre: Sin Movimientos
Partes Relacionadas: Sin Movimientos

Responsabilidad sobre la Presentación: Razonable de la Información Contable: La información financiera se presenta con autorización.

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

LIC. SARAI RODRIGUEZ MARTINEZ
ENC. DESP. SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

