

Autorización e Historia (1)

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanilita, es un organismo descentralizado del Municipio de Tonanilita, 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 Tonanilita, misma que fue publicada en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno" el 3 de agosto de 2006.

Panorama Económico y Financiero (2)

Dentro del presupuesto de ingresos y egresos del ejercicio fiscal 2025, se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$2,343,200.00 (Dos millones trescientos cuarenta y tres mil doscientos pesos 00/100 M.N.).

Organización y Objeto Social (3)

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 Tonanilita, 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 Finanzas y la Coordinación del Deporte, Coordinación de Alberca, siendo estos los de mayor relevancia.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

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 (5)

Las conciliaciones se realizarán el último día hábil del mes. Los arqueos 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 (6)

Sin Movimientos

Reporte Analítico del Activo (7)

El Estado Analítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final al 30 de septiembre de 2025; se informa que presenta una variación de \$23,203.42 (Veintitres mil doscientos tres pesos 42/100 M.N.).

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

Sin Movimientos

Reporte de la Recaudación (9)

El monto total de Ingresos Propios por concepto de cuotas de recuperación al 30 de septiembre 2025, es de \$199,294.23 (Ciento noventa y nueve mil doscientos noventa y cuatro pesos 23/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

Sin Movimientos

Calificaciones Otorgadas (11)

Sin Movimientos

Proceso de Mejora (12)

Sin Movimientos

Información por Segmentos (13)

Sin Movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (14)

Sin Movimientos

Partes Relacionadas (15)

Sin Movimientos

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

La información financiera se presenta con autorización.



LIC. SARAI MARTINEZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS



4125 IMCUFIDE TONANTILLA

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: El efectivo está 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 \$97,746.60 (Noventa y siete mil setecientos cuarenta y seis pesos 60/100 M.N.), son recursos del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonantilla, al 30 de septiembre de 2025.

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

Inventarios: Sin Movimientos

Almacenes: Sin Movimientos

Inversiones Financieras: Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto para aquellas cantidades que son susceptibles de recuperación. En tanto estos activos como los intangibles tienen como objetivo generar beneficios sociales, por lo que es necesario que se reconozcan en resultados durante el mismo periodo en que generan dichos beneficios.

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

Otros Activos: Sin Movimientos

Otros Pasivos: Sin Movimientos

Cuentas y Documentos por pagar: Sin Movimientos

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración: Sin Movimientos

Pasivos Diferidos: Sin Movimientos

Provisiones: Sin Movimientos

Otros Pasivos Sin Movimientos

II. Notas al Estado de Actividades El estado de actividades refleja el resultado entre el saldo total de ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonantilla

Ingresos y Otros Beneficios: En este rubro están ingresando por recursos presupuestales a través de transferencias que el H. Ayuntamiento realiza, y también por los ingresos recaudados por cuotas de recuperación: \$299,531.03 (Doscientos noventa y nueve mil quinientos treinta y un pesos 03/100 M.N.)

Gastos y Otras Pérdidas: Para este periodo se reporta un monto por \$289,407.26 (Doscientos ochenta y nueve mil cuatrocientos siete pesos 26/100 M.N.)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Muestra las modificaciones o cambios realizados en el Instituto Municipal De Cultura Física y Deporte de Tonantilla, al 30 de septiembre 2025, se obtuvo un saldo de -\$362,012.66 - (Trescientos sesenta y dos mil doce pesos 66/100 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 \$80,400.53 (Ochenta mil cuatrocientos pesos 53/100 M.N.), y como como saldo final \$97,746.60 (Noventa y siete mil setecientos cuarenta y seis pesos 60/100 M.N.).

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

LIC. SARAI MARTINEZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS



4125 IMCUFIDE TONANTLA

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de Septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

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

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin Movimientos

Bienes Concesionados o 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 MARTINEZ RODRIGUEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS