IMCUFIDE TONANITLA

4125 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TONANITLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) 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 $15,625.31 (Quince mil seiscientos veinticinco pesos 31/100 M.N.), son recursos del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla, al 31 de diciembre de 2025.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (6) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) 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 (8) Se aplica la depreciación correspondiente a los bienes muebles e inmuebles

Otros Activos (9) SIN MOVIMIENTOS

Pasivo (10) 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 Tonanitla

Ingresos de Gestión (11)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

Otros Ingresos y Beneficios (13) 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, $123,320.64 (Ciento veintitres mil trescientos veinte pesos 64/100 M.N.)

Gastos y Otras Pérdidas (14) Para este perioso se reporta un monto por $475,595.33 (Cuatrocientos setenta y cinco mil quinientos noventa y cinco pesos 33/100 M.N.)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Muestra las modificaciones o cambios realizados en el Instituto Municipal De Cultura Física y Deporte de Tonanitla, al 31 de diciembre 2025, se obtuvo un saldo de -$484,197.17 -(Cuatrocientos ochenta y cuatro mil ciento noventa y siete pesos 17/100 M.N.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) 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 $212,249.59 (Doscientos doce mil doscientos cuarenta y nueve pesos 59/100 M.N.); y como como saldo final $15,625.31 (Quince mil seiscientos veinticinco pesos 31/100 M.N.).

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) SALDOS CONCILIADOS

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

Dirección del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla TONANITLA GOBIERNO QUE TRANSFORMA CON EXPERIENCIA

SALVADOR MONTAÑEZ RIVERA
DIRECTOR GENERAL

LIC. SARAI MARTINEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTORA DE FINANZAS

Subdirección de Finanzas del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla TONANITLA GOBIERNO QUE TRANSFORMA CON EXPERIENCIA

IMCUFIDE TONANITLA

4125 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TONANITLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)
Contables:
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 Tonanitla.
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"

C. SALVADOR MONTAÑEZ RIVERA
DIRECTORA GENERAL

Dirección del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla
TONANITLA
AYUNTAMIENTO
GOBIERNO QUE TRANSFORMA CON EXPERIENCIA

LIC. SARAI MARTINEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTORA DE FINANZAS

Subdirección de Finanzas del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla
TONANITLA
AYUNTAMIENTO
GOBIERNO QUE TRANSFORMA CON EXPERIENCIA

IMCUFIDE TONANITLA

4125 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TONANITLA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)
Panorama Económico y Financiero(4) Dentro del presupuesto de ingresos y egresos del el 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.).
Autorización e Historia (5) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla, es un organismo descentralizado del Municipio de Tonanitla, 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 Tonanitla, misma que fue publicada en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno" el 3 de agosto de 2006.
Organización y Objeto Social (6) 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 Tonanitla, 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 (7) 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 (8) 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.
Reporte Analítico del Activo (9) El Estado Analítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final al 31 de diciembre de 2025; se informa que presenta una variación de -$196,624.28 -(Ciento noventa y seis mil seiscientos veinticuatro pesos 28/100 M.N.).
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) SIN MOVIMIENTOS
Reporte de la Recaudación (11) El monto total de Ingresos Propios por concepto de cuotas de recuperación al 31 de diciembre 2025, es de $68,320.64 (Sesenta y ocho mil trescientos veinte pesos 64/100 M.N.).
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) SIN MOVIMIENTOS
Calificaciones Otorgadas (13) SIN MOVIMIENTOS
Proceso de Mejora (14) SIN MOVIMIENTOS
Información por Segmentos (15) SIN MOVIMIENTOS
Eventos Posteriores al Cierre (16) SIN MOVIMIENTOS
Partes Relacionadas (17) SIN MOVIMIENTOS
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) 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"

C. SALVADOR MONTAÑEZ RIVERA
DIRECTORA GENERAL

Dirección del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla
TONANITLA
GOBIERNO QUE TRANSFORMA CON EXPERIENCIA

LIC. SARAI MARTINEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTORA DE FINANZAS

Subdirección de Finanzas del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla
TONANITLA
GOBIERNO QUE TRANSFORMA CON EXPERIENCIA