



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE JIQUIPILCO, ESTADO DE MEXICO 4027

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de SEPTIEMBRE del 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: La cuenta de Efectivo y Equivalentes al mes de SEPTIEMBRE 2025 refleja un saldo de \$-62,298.79. mismos que se componen de la siguiente manera: en caja por la cantidad de \$10,000.00 y en Bancos por la cantidad de \$-72,298.79 saldo será dispuesto para el pago correspondiente de las obligaciones fiscales derivadas del mes inmediato anterior, así como por las adquisiciones de bienes y servicios necesarios en tiempo y forma.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

Inversiones Financieras: Al mes de SEPTIEMBRE 2025, no se tienen inversiones financieras por parte del IMCUFIDEJ.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles : El importe reflejado al mes de SEPTIEMBRE 2025 en el Estado de Situación Financiera refleja el total del patrimonio propiedad del IMCUFIDEJ.

Estimaciones y Deterioros: No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

Otros Activos: No se realizaron movimientos en esta cuenta durante el ejercicio.

Pasivo : El pasivo para el mes de SEPTIEMBRE 2025, concluyó con un saldo de \$986,651.17 saldo devengado principamnete en impuestos federales y estatales así como retenciones de issemym que seran cubiertos en el mes siguiente.

II. Notas al Estado de Actividades: Al mes de mayo 2025 se presenta un resultado (DEFICIT) de \$869,846.67.

Ingresos de Gestión: Los ingresos para el presente mes fueron de \$200,000 mismos que corresponden a Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios por la cantidad de \$0.00, por lo que corresponde a subsidios para gastos de operación la cantidad de \$200,000.00 mismos que permitieron dar cumplimiento a los pagos derivados de los egresos y la carga laboral del IMCUFIDEJ.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública : Al mes de SEPTIEMBRE de2025 se presentan cifras favorables como consecuencia al adecuado manejo de los recursos.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo : Lo ingresos que percibe el IMCUFIDEJ corresponden a los ingresos por los servicios prestados así como los que se reciben por subsidios para gastos de operación, cabe aclarar que la mayor parte de los ingresos son aplicados a los gastos que en su momento se requieren para el buen funcionamiento de los diferentes servicios que ofrece el IMCUFIDEJ, así mismo es necesarios contar con el personal suficiente que permita dar una atención adecuada, por lo que en su mayoría se aplican gastos al capítulo 1000 de Servicios Personales.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables : Al mes de abril no existe variación alguna en los registros tanto presupuestales como contables, toda vez que se realizan de manera correcta los registroscontables y presupuestales.



L.C. APOLINAR BECERRIL SANCHEZ
TESORERO HONORIFICO DEL IMCUFIDE DE JIQUIPILCO



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE JIQUIPILCO, ESTADO DE MEXICO 4027

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de SEPTIEMBRE del 2025

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO

Bienes en concesión y en comodato: no se tienen en comodato vehículos automotores u algún otro bien para el desempeño de las funciones.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Durante el mes de abril 2025 se inicia la recudacion de ingreso el cual permitira hacer frente a las obligaciones del IMCUFIDEJ

Cuentas de Egresos: Durante el mes de abril 2025 el Estado Comparativo presupuestal de egresos se inicia operación considerando los primeros resultados para la evaluación



L.C. APOLINAR BECERRIL SANCHEZ
TESORERO DEL IMCUFIDE DE JIQUIPILCO



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE JIQUIPILCO, ESTADO DE MEXICO 4027
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de SEPTIEMBRE del 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Durante este periodo se realizó una adecuada recaudación de los ingresos de gestión, por concepto de servicio uso de las instalaciones del gimnacione general y area de box.

Panorama Económico: Se brindaron apoyos económicos a personas de escasos recursos para imuplsar la actividad deportiva del municipio y empleando recursos propios.

Autorización e Historia: El ente se crea por decreto de los organismos descentralizados denominados sistema municipal DIF. Bajo la Ley que crea Los Organismos Públicos Descentralizados de Cultura Fisica y Deporte.

Organización y Objeto Social: Su principal objeto social consiste apoyar y fomentar la cultura fisica y el deporte de la poblacion municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los estados financieros se realizan mediante los lineamientos de la CONAC, alineados también a los lineamientos contables, así como tambien al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas: Se realizan las reclasificaciones correspondientes cuando se requieran, así como depuración y cancelación de cuentas.

Reporte Analítico del Activo: Permanece sin movimientos la cuenta de activo para este mes, a excepción de la depreciación correspondiente.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: SIN MOVIMIENTOS

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Al mes de diciembre 2023, no se tiene deuda pública registrada solo las derivadas de las obligaciones fiscales que se van cancelado de manera mensual.

Calificaciones Otorgadas: SIN MOVIMIENTOS.

Proceso de Mejora: Se evalúan procedimientos de cada programa con el fin de eficientar los gastos, se realizan procesos administrativos de mejora.

Información por Segmentos: SIN NOTA

Eventos Posteriores al Cierre: Se revisan los saldos finales.

Partes Relacionadas: Todos los estados financieros son firmados al cierre del ejercicio, declarando que son razonables y verídicos.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Se declara que toda la información contable y presupuestal presentada, es verídica y razonable.



PRO APOLINAR BECERRIL SANCHEZ
TESORERO DEL IMCUFIDEJ JIQUIPILCO