

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

INSTITUTO MUNICIPSL FRL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE JUAREZ Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de marzo del 2021	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	18,953,871.47
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	
2.1. A corto plazo	18,953,871.47
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	347,983.62
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	347,983.62
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	0

1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	0
a) Información del sistema de costeo	
b) Método de valuación aplicados a los inventarios	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
2. Cuenta Almacén	0
a) Método de valuación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	0
1. Fideicomisos	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	11,617,221.05
1. Bienes Muebles e Inmuebles	11,545,168.74
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	72,052.31
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	0
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	0

Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	0
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	2,181,901.37
a) Vencimiento a 90 días	2,181,901.37
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Facilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	0
1. A Corto Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	0
1. Pasivos Diferidos	0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	14,674,220.99
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	

Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	17,820.00
Características significativas	17,820.00
6. Aprovechamientos	INTERESES GANADOS
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	585,010.44
Características significativas	584,010.44
	INGRESOS POR VENTA SE SERVICIOS
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	
Montos totales	14,071,390.00
Características significativas	14,071,390.00
7. Asignaciones	TRANSFERENCIA DEL MUNICIPIO DE JUAREZ A INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
Montos totales	
Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	
Características significativas	
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	

Características significativas	
C. Otros Ingresos y Beneficios	0
1. Ingresos Financieros	0
Montos totales	
Características significativas	
2. Incremento por Variación de Inventarios	0
Montos totales	
Características significativas	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Montos totales	
Características significativas	
4. Disminución del Exceso de Provisiones	0
Montos totales	
Características significativas	
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
Montos totales	
Características significativas	
D. Gastos y Otras Pérdidas	8,651,836.51
Explicación de las Cuentas	
1. Gastos de Funcionamiento	8,592,806.05
2. Transferencias	59,030.46
Subsidios y otras ayudas	
3. Participaciones y aportaciones	
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
1. Modificaciones al patrimonio contribuido	391,724.91
Informando el tipo, naturaleza y monto	391,724.91 ACREEDORA
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	0
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
2020	2019
Descripción	

Effectivo			
Effectivo en Bancos - Tesorería	15,239,615.65		11,870,871.40
Effectivo en Bancos - Dependencias	0.00		0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00		0.00
Fondos con afectación específica	0.00		0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00		0.00
Total de Effectivo y Equivalentes	15,239,615.65		11,870,871.40
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles			
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central			
1. Bienes Muebles	(2019) 6,375,803.00	(2020) 8,622,691.30	
2. Bienes Inmuebles		(2020) 743,527.92	
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados			
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.			
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:			
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2020	2019	
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	6,614,103.32		9,544,420.14
Depreciación			
Amortización			
Incrementos en las provisiones			
Incremento en inversiones producido por revaluación			
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo			
Incremento en cuentas por cobrar			
Partidas extraordinarias			
* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.			
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE JUAREZ			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de MARZO de 2021			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios			14,674,220.99

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		49,771,215.00
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		49,771,215.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		14,674,220.99
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		14,674,220.99
4. Total de Ingresos Contables		-20,422,773.02
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE JUAREZ		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de MARZO de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		10,124,969.46
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		16,343,355.30
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00
2.2 Materiales y Suministros		8,005,000.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración		200,000.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		20,000.00
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		994,412.30
2.9 Activos Biológicos		0.00
2.10 Bienes Inmuebles		0.00
2.11 Activos Intangibles		60,012.18
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		7,063,930.82
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 Presupuestales No Contables		0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		8,651,836.51
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	8,651,836.51
4.	Total de Gastos Contables	2,433,450.67

ING. FRANCISCO JAVIER IBARRA MOLINA
DIRECTOR GENERAL

C.P. KAREN AMERICA RUEDA VARELA
JEFATURA DE CONTABILIDAD

Nayeli K-morales
LIC. GUADALUPE NAYELI HERNANDEZ CAMPA
COORDINACION ADMINISTRATIVA