

Instituto Municipal del Deporte y Cultura Física del Municipio de Juárez

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 31 de marzo del 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	6767606.81
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	
2. Inversiones financieras	0
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	
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	134051.75
1. Por Tipo de Contribución	0
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	134051.75
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 (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	0
a) Información del sistema de costeo	
b) Método de 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	
a) Método de de valuación	0
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	0
1. Fideicomisos	0
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	29548538.77
1. Bienes Muebles e Inmuebles	30419913.32
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	91169.11
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	0
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	2191758.72
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	2191758.72
a) Vencimiento a 90 días	
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	
1. Pasivos Diferidos	0
se informara el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles	
2. Otros	0
se informara el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles	
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	1662194.74
1. Impuestos	0
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	0
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	0
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	0
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	3754.3
Montos totales	3754.3
Características significativas	INTERESES GANADOS
6. Aprovechamientos	0
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	1658440.44
Montos totales	1658440.44
Características significativas	INGRESO POR VENTA DE SERVICIOS
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	13006500
1. Participaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	0
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	13006500
Montos totales	13006500
Características significativas	TRANSFERENCIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ A INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE
7. Asignaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	0
Montos totales	
Características significativas	
9. Pensiones y Jubilaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
C. Otros Ingresos y Beneficios	
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	14255949.98
Explicación de las Cuentas	
1. Gastos de Funcionamiento	11749735.75
2. Transferencias	2506214.23
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	-4193
Informando el tipo, naturaleza y monto	-4193
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	
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

Descripción	2022	2021
Efectivo	6,283,064.42	15,239,615.65
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo 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 Efectivo y Equivalentes	6,283,064.42	15,239,615.65

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	0.00
2. Bienes Inmuebles	0.00

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	2022	2021
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
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, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Instituto Municipal del Deporte y Cultura Física del Municipio de Juárez


Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2022

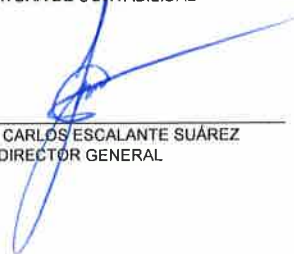
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	14,668,694.74
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	14,668,694.74
Instituto Municipal del Deporte y Cultura Física del Municipio de Juárez	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2022	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	14,433,696.74
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
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	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
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	0.00
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	0.00
4. Total de Gastos Contables	14,433,696.33


 LIC. Y MI JESUS JOSE ZAPIEN ACEVES
 JEFATURA DE CONTABILIDAD


 MTRA. MARIA EUGENIA MELCHOR HERNANDEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 LIC. JUAN CARLOS ESCALANTE SUÁREZ
 DIRECTOR GENERAL