



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE DE 2025

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Los estados financieros presentan la situación económica y financiera del IMCUFIDE conforme a la normatividad vigente.
Panorama Económico: Durante el periodo se mantuvo estabilidad financiera, sin riesgos relevantes en la operación presupuestaria.
Autorización e Historia: La entidad fue constituida conforme a la normatividad estatal y municipal vigente y sus estados financieros fueron autorizados por los responsables facultados en cada momento histórico del ente.
Organización y Objeto Social: El IMCUFIDE tiene como finalidad la prestación de servicios públicos y el cumplimiento de funciones constitucionales, permitiendo alcanzar a mayor número de población, llevando ideales culturales y deportivos, buscando la calidad humana y en la salud de los pobladores del Municipio.
Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en base a los principios de contabilidad, homologados en las diversas normas jurídicas vigentes aplicables.
Políticas de Contabilidad Significativas: Se aplican políticas contables conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normas emitidas por el CONAC.
Reporte Analítico del Activo: Se presenta el detalle del activo clasificado por tipo y naturaleza, con sus respectivas variaciones del periodo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No aplica.
Reporte de la Recaudación: La recaudación se concentró en transferencias de carácter municipal, en referencia al subsidio correspondiente asignado a este ente, con baja generación de Ingresos propios.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: No se registró deuda pública activa; el pasivo corresponde a obligaciones a corto plazo.
Calificaciones Otorgadas: No se tiene ningún crédito.
Proceso de Mejora: Se continúa con acciones para fortalecer la transparencia y la eficiencia en la gestión pública, con mejores resultados en la rendición de cuentas públicas, atendiendo la normatividad aplicable, mejorando procesos administrativos, realizando mayor número de actividades que mejoran la calidad de servicios del Instituto en beneficio directo de la población de Jilotzingo.
Información por Segmentos: N/A
Eventos Posteriores al Cierre: N/A
Partes Relacionadas: N/A
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: N/A

TESORERA

L.C ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE DE 2025

E) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

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: Al 31 de NOVIEMBRE de 2025 se logra una meta de recaudación del 100.30% con respecto a lo presupuestado al mes, por lo que se considera un comportamiento presupuestal adecuado.

Cuentas de Egresos: Al mes de NOVIEMBRE de 2025, con un avance del 105.98% se ha logrado cumplir en su mayoría las metas establecidas de egresos.

TESORERA

L.C ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE JILOTINGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE DE 2025

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes: El saldo que se refleja en caja en el mes de **DICIEMBRE** por la cantidad de \$560.00 se integra de la siguiente manera: un saldo en concepto caja por \$3,140.00, caja 2023 \$-2,580.00, estas cuentas serán analizadas para ser reclasificadas y depuradas en el siguiente mes, se refleja un saldo en la cuenta de bancos por la cantidad de: 110,105.64, lo cual deriva del ahorro para dar cumplimiento a las obligaciones laborales de fin de año, así como las provisiones reflejadas en las cuentas de pasivos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Existen un saldo al cierre del mes por la cantidad de 97,624.52 de los cuales en deudores diversos existe la cantidad de \$15,124.52 y en la cuenta Ingresos por recuperar a corto plazo un importe de \$82,500.00, cantidades que serán analizadas ya que por lo que se observa, corresponde a saldos de administraciones anteriores.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

Inversiones Financieras: Al mes de **DICIEMBRE 2025**, el IMCUFIDEJ, no cuenta con Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al mes de **DICIEMBRE** se refleja un saldo en al cuenta de Bienes muebles por la cantidad de \$119,210.58, no se cuenta con sldo en Bienes Inmuebles.

Otros activos: Sin movimiento

Pasivo

Pasivos a Corto plazo: Al mes de **DICIEMBRE** de 2025, se tiene un saldo por la cantidad de \$735,350.19, cabe aclarar que se están realizando las labores de analisis de cada una de las cuentas ya que corresponden a saldos heredados por administraciones anteriores y que de ser necesario se realizarán los procedimientos administrativos correspondientes ante el organi Interno de control para la solicitud de comprobación de los servidores públicos en turno que originaron los saldos en cuestión.

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestion: En el mes de **NOVIEMBRE 2025**, se registran ingresos por la cantidad de \$243,751.47, derivados de las cuotas de recuperación por la prestación de servicios que ofrece el IMCUFIDEJ, además de los subsidios para gastos de operación que se reciben por parte del H. Ayuntamiento.

Productos de tipo corriente	1.87
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	2,150.00
Aprovechamientos	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	170,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00

Gastos y otras perdidas: Al mes de **OCTUBRE** de 2025 se refleja un importe ejercido por la cantidad de 173,685.36, mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	288,322.09
2000 Materiales y suministros	12,154.89
3000 Servicios Generales	114,907.16
4000 Transferencias	0.00
5000 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, etc.	2,257.54
Inversión pública en mantenimiento	0.00

INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE
Total: 417,641.68

UUU
417,641.68

III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior (2024):	-445,142.07
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio:	9,544.88
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2025:	-435,597.19

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	AL MES ACTUAL
Productos	16.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	250,828.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,922,000.00
Otros Orígenes de Operación	10,000.00
TOTAL	2,182,844.00

Aplicación:	
Servicios Personales	1,741,313.72
Materiales y Suministros	108,766.57
Servicios Generales	286,188.31
Ayuda Sociales	2,262.00
Otras Aplicaciones de Operación	34,768.52

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO	ESTADO ANALITICO	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	2,182,844.00	2,182,844.00	0.00
Egresos:	2,173,299.12	2,173,299.12	0.00

TESORERA

L.C ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ

