



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE ACAMBAY 4023
2.1 Notas de Desglose
Período del 1 al 30 de Septiembre de 2022



I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
ACTIVO	
Efectivo y Equivalentes:	al cierre del presente mes el importe la cuenta refleja un saldo de \$1,63,880.66 el cual se conforma de las ministraciones de participaciones e ingresos de los servicios que brinda el Organismo del mes.
Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:	La cuenta de cuenta de Deudores Diversos refleja un saldo final de \$8,965.57, el cual \$1,136.88 proviene de ejercicios anteriores y \$7,828.69 corresponde al fondo de caja chica
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:	No aplica.
Inversiones Financieras:	El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Acambay no cuenta con inversiones financieras a largo plazo.
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:	Por lo que refiere a la cuenta de Bienes Muebles en el mes refleja un saldo de \$296,036.70 por lo que no hubo afectación durante el periodo señalado, al respecto de la Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles se realizó según los valores establecidos por la circular No.2 de fecha 20 de diciembre de 2015, grado por la Secretaría de Finanzas a través de la Contaduría General Gubernamental.
Estimaciones y Deterioros:	No aplica
Otros Activos:	la cuenta no refleja movimientos durante el mes
PASIVO	
Al final del mes tenemos un acumulado en el pasivo circulante de \$20,582.75; de los cuales el 16.00% corresponde a las retenciones ISSEMyM de cuotas para el fondo solidario de reparto, el 12.13% es de las retenciones ISSEMyM de cuotas para el servicio de la salud, el 3.67% es del Sistema de Capitalización, el 67.81% corresponde a la cuenta de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, de los cuales el concepto que representa mayor porcentaje es la retenciones del Impuesto Sobre la Renta por salarios a los trabajadores y el 0.39 % por la retención a los proveedores que tributan en el Regimen Simplificado de Confianza	
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
Ingresos de Gestión:	Los ingresos de gestión recaudados en el presente mes representan el recurso efectivamente cobrado y se conforma por los siguientes conceptos: Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios por \$51,023.43; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones por la cantidad de \$200,000.00; lo cual denota que aun existe una gran dependencia de las participaciones provenientes del Ayuntamiento, por lo que es importante establecer estrategias para lograr mayor incremento en la recaudación de ingresos propios.
Gastos y Otras Pérdidas:	Este rubro queda conformado por los siguientes conceptos: Gastos de Funcionamiento \$311,671.55, que reflejan un 91.66%, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$25,147.40 que reflejan un 7.40%, Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública \$ 0.00 que refleja un 0.00 %,Otros gastos y Pérdidas extraordinarias \$3,124.24, que reflejan un .94%, Inversión Pública \$0.00 que reflejan un 0.00%, Bienes Muebles e Intangibles \$ 0.00 que refleja 0.00 %.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA	
El estado financiero refleja los cambios que sufrió la Hacienda Pública durante el mes quedando integrado de la siguiente manera: HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2021 \$196,636.11 (+) VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO \$107,624.88, (=) SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2022 \$304,260.99	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
La finalidad del estado financiero es reflejar las fuentes de entrada y salidas de recursos; los cuales reflejan un saldo en EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO al final del mes una cantidad de \$1,63,880.66	
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
Refleja las diferencias que se derivan de erogaciones que no son afectadas presupuestalmente, cuya finalidad es reflejar un equilibrio entre el gasto contable y el presupuestal.	

M. S. Z.
 L. C. GERSON MANUEL GARRAS
 TESORERO DEL MUNICIPIO
 Firma