



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VILLA DE ALLENDE 4112**

**Notas de Desglose  
Del 1 al 31 de Diciembre de 2025**



**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes (3)**

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos – Tesorería	\$180,390.88	\$194,263.47
Inversiones Temporales (Gasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con Afectación Especifica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$49,969.61	\$49,969.61
<b>Total</b>	<b>\$230,360.49</b>	<b>\$244,233.08</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo**

**Inversiones Financieras**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles Cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración \$77,195.96, Cuenta 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$-72,918.46 dando un total de activo no circulante \$ 4,277.50 total del activo \$234,637.99

**Estimaciones y Deterioros Sin Movimientos**

**Otros Activos**

**PASIVO** Cuenta 2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo \$4,000.00 Cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$41,936.90 y la cta. 2117 retenciones por pagar con saldo de \$2,354.95 arrojando un total de pasivo de \$48,291.85

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos y Otros Beneficios por Productos \$ 500.48**

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones es de \$1,642,902.20

**Total de Ingresos y Otros Beneficios \$1,643,402.68**

Gastos y Otras Pérdidas En este rubro se efectuaron gastos por servicios personales de \$638,410.93 .- por materiales y suministros \$620,241.09 y por servicios generales \$113,287.48, cuenta Ayuda Sociales\$ 78,000.00 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$ 0 y Inversión Pública No Capitalizable \$0 dando un total de \$ 1,449,939.50 **RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) \$193,463.18**

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) \$186,346.14 resultado del ejercicio ahorro/desahorro**

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Total de flujo de efectivo por actividades al fin del mes \$180,390.88**

**Conciliación de Flujos de Efectivo Netos**

Concepto	Mes actual	Mes anterior
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>180,390.88</b>	<b>194,263.47</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>180,390.88</b>	<b>194,263.47</b>

**V. Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Sin Movimientos**

Concepto	Mes actual	Mes anterior
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información y los formatos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. URIEL PÉREZ MARTÍNEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VILLA DE ALLENDE 4112  
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)  
Del 1 al 31 de Diciembre de 2025



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores Sin movimientos

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en Concesión y en Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110 Ley de Ingresos Estimada	\$	2,020,000.00
8120 Ley de Ingresos por ejecutar	\$	376,597.32
8150 Ley de Ingresos Recaudada	\$	1,643,402.68

Cuentas de Egresos

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$	1,617,193.13
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	402,806.87
8214 Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	\$	-
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e	\$	-
8221 Presupuesto por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	\$	246,575.71
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	324,806.87
8224 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	\$	-
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, inmuebles e Intangible	\$	-
8271 Presupuesto de Egresos Pagados de Gastos de Funcionamiento	\$	1,370,617.42
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$	78,000.00
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>		<b>\$8,080,000.00</b>

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. URIEL PÉREZ MARTÍNEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS





**INTRODUCCION (3)** Este Ente descentralizado contabiliza y aplica las normas establecidas por contabilidad gubernamental y de acuerdo a los principios contables

**Panorama Económico y Financiero (4)** El Imcufide Municipal depende principalmente de participaciones del Municipio y en ocasiones se tienen ingresos propios tales como aportaciones de mejoras y se gestionan apoyos en los diferentes niveles de gobierno.

**Autorización e Historia (5)** El Instituto de Cultura Física y Deporte de Villa de Allende es creado el día 11 de Agosto de 2009. Legislatura del Estado, ha tenido a bien aprobar lo siguiente: DECRETO NÚMERO 295, LEY QUE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VILLA DE ALLENDE, MÉXICO, como un organismo público con personalidad jurídica y patrimonio propios.

**Organización y Objeto Social (6)** Atender las necesidades de la comunidad en base a las posibilidades económicas de este ente

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)** De acuerdo a las disposiciones e indicaciones de LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

**Políticas de Contabilidad Significativas (8)** Actualizaciones, depuraciones y periodicidad

**Reporte Analítico del Activo (9)** De conformidad con los lineamientos contables los activos con valor superior a 35 salarios mínimos se registran como activo los demás solo al gasto.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)** NO APLICA

**Reporte de la Recaudación (11)** Se registra con poliza de ingresos y factura o recibo

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)** De acuerdo a disponible se hace frente a las deudas que al cierre del mes es de \$ 0.0

**Calificaciones Otorgadas (13)** NO APLICA

**Proceso de Mejora (14)** La economía es muy limitada.

**Información por Segmentos (15)** Las diferentes áreas se encargan de concentrar su información de acuerdo a las indicaciones

**Eventos Posteriores al Cierre (16)** Integración de PRESUPUESTO DEL EJERCICIO EN CURSO Y CUENTA ANUAL DEL EJERCICIO TRANSCURRIDO

**Partes Relacionadas (17)** NO APLICA

**Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)** Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor. SIEMPRE CON LA INFORMACION VERAS Y RAZONABLEMENTE CORRECTOS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información y los formatos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
LIC. URIEL PÉREZ MARTÍNEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS

  
GOBIERNO MUNICIPAL DE VILLA DE ALLENDE  
TESORERÍA  
IMCUFIDE 2025-2027