

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 Municipal del Deporte y Cultura Física del Municipio de Juárez Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de Diciembre del 2020	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	15,239,616.66
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	13,009,543.43
2. Inversiones financieras	1,930,072.22
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	1,930,072.22
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	371,941.20
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	371,941.20
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, desgregados por su vencimiento:	
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	
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 costo	
b) Método de devaluación 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 de valuación		
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		
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		8,694,743.61
1. Bienes Muebles e Inmuebles		8,622,691.30
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	No se hacen Depreciaciones	
F. Estimaciones y Deterioros		
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	No se hacen Depreciaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables		
b) Estimación de inventarios		
c) Deterioro de activos biológicos		
d) Otro criterio aplicable		
G. Otros Activos		
Se informará de las cuentas por tipo:		
1. Circulante		
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
2. No Circulante		8,694,743.61
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
PASIVO		
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:		2,726,763.00
a) Vencimiento a 90 días		
b) Vencimiento de 90 a 180 días		2,726,763.00
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	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	
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	2,557,568.84
1. Impuestos	
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	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	87,462.34
Características significativas	87,462.34
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	2,470,106.50
Características significativas	2,470,106.50
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	458,771,215.00

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	45,771,215.00	
Características significativas	45,771,215	
7. Asignaciones		
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		
1. Ingresos Financieros		
Montos totales		
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		
Montos totales		
Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Montos totales		
Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones		
Montos totales		
Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		
Características significativas		
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		41,714,680.52
2. Transferencias		34,821,274.80
Subsidios y otras ayudas		6,893,384.33
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		21.39
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	0	
Informando el tipo, naturaleza y monto		
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

Descripción	A. Efectivo y Equivalentes	
	2020	2019
Efectivo		11,649,207.17
Efectivo en Bancos - Tesorería	3,590,408.48	
Efectivo en Bancos - Dependencias	2,954,236.95	10,355,306.48
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	636,171.53	1,293,900.69
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	2020	2019
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central	9,366,219.22	
1. Bienes Muebles	8,622,691.30	
2. Bienes Inmuebles	743,527.92	
Importe de los pagos que durante el periodo 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.	2020	2019
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.		
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 Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

	\$XXX
1. Total de Ingresos Presupuestarios	
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
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	
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	0.00

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 Diciembre de 2020

(Cifras en pesos)

	\$
1. Total de Egresos Presupuestarios	50,968,042.76
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	5,728,868.43
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	3,730,072.87
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,081,087.52
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	61,175.40
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	100,514.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	683,956.33
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	72,052.31
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 Concesiones de Prestamos	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	44,106,624.70


 FIRMA
 ING FRANCISCO JAVIER BARRA MOLINA
 DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DEL
 DEPORTE Y CULTURA FISICA DEL MUNICIPIO DE JUAREZ


 FIRMA
 LIC. GUADALUPE N. HERNANDEZ CAMPA
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA DEL INSTITUTO MUNICIPAL
 DEL DEPORTE Y CULTURA FISICA DEL MUNICIPIO DE JUAREZ


 FIRMA
 C.P. KAREN AMERICA RUEDA VARELA
 CONTADORA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DEL
 DEPORTE Y CULTURA FISICA DEL MUNICIPIO DE JUAREZ

