

**Nombre del Ente: Instituto Municipal del Deporte y Cultura Física del Municipio de Juárez**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
**Al 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

<b>ACTIVO</b>	28,086,865.63
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>	<b>17,601,873.80</b>
<b>1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos</b>	221,664.23
<b>2. Inversiones financieras</b>	17,380,209.57
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	
<b>2.1. A corto plazo</b>	<b>17,380,209.57</b>
BANAMEX CTA. 3389115	10,098,223.08
BANAMEX	1,552,736.46
BANAMEX CTA 3561724 NOMINA	10,000.41
Bancomer Cta 0196383688 Gasto corriente	1,427,450.79
BANCOMER CTA 0196565980 ALBERCA SEMIOLIMPICA	369,824.11
BANCOMER CTA. 0196566219 LIENZO CHARRO	1,097,204.45
BANCOMER DLLS CTA.0104325257	37,325.39
BANCOMER 3495 CENTRALIZADORA	17,637.08
BECAS DEPORTE FEDERADO BANCOMER 74302	2,246,098.50
BANCOMER CAP	253,879.52
BBVA BANCOMER	269,829.78
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
<b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	<b>2,712,669.82</b>
<b>1. Por Tipo de Contribución</b>	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	2,466,925.99
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	

<b>2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:</b>	<b>245,743.83</b>
a) Vencimiento a 90 días	245,743.83
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	
<b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>	
<b>1. Bienes disponibles para su transformación</b> (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	
a) Información del sistema de costeo	
b) Método 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	
<b>2. Cuenta Almacén</b>	
a) Método de valuación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
<b>D. Inversiones Financieras</b>	
<b>1. Fideicomisos</b>	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	
<b>2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital</b>	
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	
<b>1. Bienes Muebles e Inmuebles</b>	<b>7,772,322.01</b>
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.	

TIPO DEL BIEN	IMPORTE	DEPRECIACION
Mobiliario y Equipo de Administración	3,230,656.86	En proceso
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,780,097.53	En proceso
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	1,953.00	En proceso
Vehículo y Equipo de Transporte	563,000.00	En proceso
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,196,614.62	En proceso
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	bien	
<b>2. Activos Intangibles y Diferidos</b>	0	
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		
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b>	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		
<b>G. Otros Activos</b>	0	
Se informará de las cuentas por tipo:		
<b>1. Circulante</b>	0	
Montos totales asociados	0	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
<b>2. No Circulante</b>	0	
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
<b>PASIVO</b>		
<b>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</b>	4,498,202.31	
a) Vencimiento a 90 días		
<b>DESCRIPCION</b>	<b>IMPORTE</b>	
<b>PASIVO</b>	<b>-300,282.23</b>	



<b>2. Otros</b>	Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	0
<b>III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>		
<b>A. Ingresos de Gestión</b>		
<b>1. Impuestos</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>3. Contribuciones de mejoras</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>4. Derechos</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>5. Productos</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>6. Aprovechamientos</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>		
<b>1. Participaciones</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>2. Aportaciones</b>	Montos totales	
	Características significativas	
<b>3. Convenios</b>	Montos totales	
	Características significativas	
		33,528,590.00

Características significativas	
<b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>6. Transferencias</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>7. Asignaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>8. Subsidios y Subvenciones</b>	
Montos totales	33,528,590.00
Características significativas	
<b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>	
<b>1. Ingresos Financieros</b>	
Montos totales	2,285,313.58
Características significativas	
<b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>4. Disminución del Exceso de Provisiones</b>	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>5. Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>	
Explicación de las Cuentas	
<b>1. Gastos de Funcionamiento</b>	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>2. Transferencias</b>	
Subsidios y otras ayudas	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>3. Participaciones y aportaciones</b>	
Montos totales	0
Características significativas	
<b>4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>	
Montos totales	0
Características significativas	

5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	0	
<b>III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>		
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		
<b>VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>		
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Descripción</b>		
Efectivo	221,664.23	221,664.23
Efectivo en Bancos - Tesorería	17,380,209.57	11,649,207.17
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>17,601,873.80</b>	<b>11,870,871.40</b>
<b>B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles</b>		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
1. Bienes Muebles	7,772,322.01	
2. Bienes Inmuebles	0.00	
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados	1,096,519.01	
<b>C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.</b>		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		



Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2020  
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$	3,237,000.00
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>			
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00
2.2	Materiales y Suministros		557,000.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración		100,000.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		435,000.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte		290,000.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad		900,000.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		820,000.00
2.9	Activos Biológicos		0.00
2.10	Bienes Inmuebles		135,000.00
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
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>			
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
<b>4. Total de Gastos Contables</b>			
			2,818,225.92

FIRMA

ING. FRANCISCO JAVIER IBARRA MOLINA  
DIRECTOR GENERAL

FIRMA

LIC. GUADALUPE N. HERNANDEZ CAMPA  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

FIRMA

C.P. KAREN AMERICA RUEDA VARELA  
COORDINADORA CONTABLE