



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4): Se ve reflejado un saldo en la cuenta 1111-1-1-1 Caja Imcufide de \$191,496.12 ingresos pendientes de transferir a bancos que corresponden a ejercicios anteriores al 2019 pendientes de solventar y/o aclarar, de la cuenta 1111-2-1-7 \$50,990.86 corresponden al fondo fijo pendiente de comprobar, de la cuenta 1111-1-1-4 \$84.91 corresponden al ejercicio 2021 pendiente de reintegrar. Saldo en bancos al 30 de septiembre de 2025 es de \$-13,909.81

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$3,613,361.39, saldo pendiente de comprobar y/o aclarar de administraciones anteriores \$1,260.00 de deudores por pago de nomina excedente, Subsidio pendiente por aplicar del 2019 al 2024 de \$436,495.66 y un saldo de \$1,136,820.71 registrado a michael geovanny macias bedolla, \$5,907 a olga osorio bolaños y \$2,034,317.02 a leticia francisco morales; ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO POR \$2,469,068.68, saldo pendiente de comprobar con empresas a nombre de aidee cristina miranda vazquez y vision intelligent sa de cvpor concpetos de adquisicion de servicios de mantenimientos, material de oficina y combustible pendientes de comprobar.

Inversiones Financieras (7): No se cuentan con cuentas de inversion.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5):

La depreciación se realiza mensualmente de acuerdo a los establecido en las políticas de registro señaladas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno del Estado de México 2025.

Bienes	% Anual
Automóviles y equipo terrestre	20
Otros equipos de Transporte	20
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33.3
Mobiliario y Equipo de Administración	10
Edificios	2
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10
Activos Biológicos	20
El resto	20

La depreciación acumulada de bienes muebles al 30 de septiembre de 2025 es de \$633,965.68

Estimaciones y Deterioros (9) Depreciación Acumulada de Bienes Muebles; registro de depreciación al 30 de septiembre de 2025 por la cantidad de 633,965.68

Otros Activos (10) sin movimiento alguno en este periodo con respecto a este rubro.

Pasivo (11)

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo se tiene un saldo al 30 de septiembre de 2025 de -1,973,102.75, retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo un saldo de -1,801,459.28 y credito fiscal con un saldo de -\$11,679.00.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. ISR y cuotas al ISSEMYM se encuentran pagadas al 30 de septiembre de 2025, sin tener adeudo alguno.

II. Notas al Estado de Actividades



A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión (12): Se informa el monto total recaudado de los diversos ingresos del IMCUFIDE al 30 de septiembre de 2025:

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios: \$241,000.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: \$10,399,421.00

Gastos y Otras Pérdidas (13) Se informa de los diferentes gastos que el IMCUFIDE a ejercido al 30 de septiembre de 2025:

Servicios personales: \$1,838,859.88

Materiales y suministros: \$2,056,142.69

Servicios generales: \$5,389,810.92

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Se presento un incremento en el Patrimonio (Hacienda Pública) al 30 de septiembre de 2025 de \$60,173.53

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

Origen: \$10,640,421.00

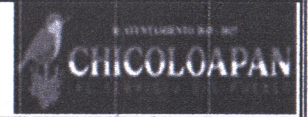
Aplicación: \$9,285,340.49

	Mes Actual	Mes Anterior
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$228,662.08	\$222,033.04
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>\$228,662.08</b>	<b>\$222,033.04</b>

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13):

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

CHICULOAPAN 2025-2027  
**IMCUFIDE**  
 AL SERVICIO DEL PUEBLO  
 DIRECCIÓN DE FINANZAS  
 C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES  
 TESORERA



B) 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: no existe diferencia entre los ingresos presupuestarios y contables

Cuentas de Egresos: De los egresos contables y presupuestas no existen diferencia durante este periodo.

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

CHICOLAPAN 2025-2027  
  
**IMCUFIDE**  
 AL SERVICIO DEL PUEBLO  
**DIRECCION DE FINANZAS**  
 C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES  
 TESORERA



CHICOLOAPAN 2025-2027  
**IMCUFIDE**  
 AL SERVICIO DEL PUEBLO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICOLOAPAN

Notas a los Estados Financieros  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): El IMCUFIDE de Chicoloapan presenta el 1er informe trimestral del ejercicio fiscal 2025 al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, para dar cumplimiento a la normatividad vigente.

Panorama Económico y Financiero(4): El IMCUFIDE solo cuenta con ingresos propios por los servicios que presta en casa una de sus disciplinas deportivas que presta a la comunidad y el otro rubro donde capta ingresos es por la aportación que proporciona el municipio.

Autorización e Historia (5): Es aprobado por ley el 26 de septiembre de 2013 y la modificación inicial es que se rigue por junta de consejo como lo establece la misma ley que crea el organismo publico descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Chicoloapan, publicado el 04 de octubre de 2013.

Organización y Objeto Social (6): I. Impulsar la practica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, específicamente en los niños y jóvenes; II. Propiciar y fomentar la interaccion familiar y social; III. Fomentar la salud fisica, mental, cultural y social de la población del municipio; IV. Propiciar el uso adecuado y correcto de los tiempo libres; V. Promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con capacidades diferentes; VI. Promover el deporte de los trabajadores; VII. Promover el cambio de actitudes y aptitudes; VIII. Promover y desarrollar la capacitación de recursos humanos para el deporte; IX. Elevar el nivel competitivo del deporte municipal; X. Promover la revaloracion social del deporte y la cultura fisica; XI. Promover fundamentalmente el valor del deporte para el primer nivel de atención a la salud; XII. Promover la identidad del municipio de chicoloapan, en el ambito municipal, estatal, nacional e internacional a traves del deporte; XIII. Facilitar a los deportistas el acceso a los servicios de salud.

Bases de Preparación, de los Estados Financieros (7): Con estricto apego a la norvatividad de la CONAC asi como a sus disposiciones legales. Asi como se aplican los postulados basicos.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): De el patrimonio se identifican los importes que tienen cada uno de ellos, realizando conciliaciones fisicas y contables de forma semestral.

Reporte Analítico del Activo (9): Se realizara la conciliación fisico contable de bienes patrimoniales

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): no se tienen fideicomisos

Reporte de la Recaudación (11): Son los recursos captados por prestación de los servicios a usuarios y la aportación que el municipio otorga a este.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12): El IMCUFIDE no cuenta con deuda.

Calificaciones Otorgadas (13): N/A

Proceso de Mejora (14): Establecimiento y autorizacion de reglamentos para cada area del instituto, asi como la aplocacion de gasto de acuerdo a su prioridad.

Información por Segmentos (15)

Eventos Posteriores al Cierre (16): No se consideraron eventos posteriores al cierre del ejercicio

Partes Relacionadas (17)

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"

CHICOLOAPAN 2025-2027  
  
**IMCUFIDE**  
 AL SERVICIO DEL PUEBLO  
 C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES  
 TESORERA  
**DIRECCION DE FINANZAS**