



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/12/2016

ACTIVO

Efectivo y equivalentes.

Los fondos de recursos que maneja el Instituto son:

1. Subsidio municipal.

Monto disponible:

Efectivo:	\$ -
Bancos:	\$ 1,110,965.38
Total	\$ 1,110,965.38

2. Recursos propios

Monto disponible:

Efectivo:	\$ -
Bancos:	\$ 316,401.68
Total	\$ 316,401.68

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Se encuentran integrados de siguiente manera:

1. Cuentas por cobrar.

Anticipos de sueldos por cobrar	\$ -
Saldos menores por depurar	\$ 0.22
Subsidio al empleo por aplicar	\$ 2,535.11 **
Total	\$ 2,535.33

** Monto acreditado en el mes de enero 2017, contra el ISR por salarios del mes de diciembre 2016.

2. Deudores por cobrar.

Gastos por comprobar	\$ -
-	-
-	-
Total	\$ -

ACTIVO**Bienes muebles**

Cuadro resumen de la depreciación de los bienes muebles:

TIPO DE BIEN	MONTO ORIGINAL (menos bajas)	TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31/12/2016
Muebles de oficina y estantería	\$ 574,939.86	10%	\$ 11,596.40	\$ 20,901.16
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$ 679,625.29	33%	\$ 39,331.90	\$ 80,094.60
Otros mobiliarios y equipos de administración	\$ 2,867,744.68	10%	\$ 170,307.98	\$ 337,607.64
Aparatos deportivos	\$ 1,881,131.56	20%	\$ 304,856.04	\$ 636,650.29
Equipo de transporte	\$ 1,310,990.00	20%	\$ -	\$ 169,094.00
Equipo de defensa y seguridad	\$ 16,008.00	10%	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 7,330,439.39		\$ 526,092.32	\$ 1,244,347.69

1. Los bienes muebles se depreciaron por el método de línea directa.
2. Se hizo una revisión a los registros de la depreciación acumulada de bienes muebles, y conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable en la materia, se realizaron las correcciones y ajustes necesarios, siendo estas la cancelación de la depreciación acumulada de todos los bienes adquiridos en el año 2012 y anteriores, ya que en estos periodos los registros contables consideraban como un gasto el total del costo de adquisición de estos activos, por lo que al depreciarlos se estaría duplicando el gasto. En este sentido, los saldos que se presentan como depreciación acumulada de bienes muebles corresponden únicamente a los bienes adquiridos a partir del año 2013.
3. Se hizo la actualización de los inventarios de bienes muebles derivados del levantamiento del inventario físico. En este periodo se realizó la desincorporación de algunos bienes que se autorizó su baja en Junta de Consejo de Administración, el cual fue validado por la Contraloría Municipal.

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



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/12/2016

PASIVO

Servicios personales por pagar

Nombre	Concepto	Importe	Antigüedad	Vencimiento
Provisión SAR patronal	Cuotas patronales 6to. Bimestre 2016	\$ 45,020.05	31/12/2016	17/01/2017
IMSS patronal	Cuotas patronales del mes de diciembre	\$ 67,608.17	31/12/2016	17/01/2017
3% sobre nóminas	Impuesto sobre nóminas diciembre	\$ 61,196.00	31/12/2016	17/01/2017
Aportación al INFONAVIT	Cuotas patronales 6to. Bimestre 2016	\$ 36,372.05	31/12/2016	17/01/2017
TOTAL		\$ 210,196.27		

Proveedores

Nombre	Concepto	Importe	Antigüedad	Vencimiento
Carlos del Carmen Vázquez	Comisión de box y lucha libre diciembre	\$ 4,000.00	31/12/2016	31/01/2017
TOTAL		\$ 4,000.00		

Impuestos y retenciones por pagar

Nombre	Concepto	Importe	Antigüedad	Vencimiento
Retenciones ISPT	retenciones ISR por salarios diciembre	\$ 281,919.07	31/12/2016	17/01/2017
IMSS cuota trabajador	retenciones de cuotas obreras de IMSS diciembre	\$ 8,714.47	31/12/2016	17/01/2017
Descuento de vivienda	amortización créditos INFONAVIT 6to. Bimestre 2016	\$ 36,466.56	31/12/2016	17/01/2017
TOTAL		\$ 327,100.10		

A la fecha de emisión de la presente nota, los pasivos fiscales fueron cubiertos en su totalidad.

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