INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/03/2016

ACTIVO

Efectivo y equivalentes.
Los fondos de recursos que maneja el Instituto son:

1. Subsidio municipal.

Monto disponible:

Efectivo:	$	18,000.00
Bancos:	$	516,993.17
Total	**$**	**534,993.17**

2. Recursos propios

Monto disponible:

Efectivo:	$	8,000.00
Bancos:	$	655,460.70
Total	**$**	**663,460.70**

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	$	2.10	
Subsidio al empleo por aplicar	$	3,984.42	**
Total	**$**	**3,986.52**	

** Monto acreditado en el mes de abril 2016, contra el ISR por salarios del mes de marzo 2016.

2. Deudores por cobrar.

Gastos por comprobar			$	1,350.00
Francisco Javier Franco Coronel	1,350.00	***		
	-			
Total			**$**	**1,350.00**

*** Monto destinado al pago de Verificación Vehicular 1er. Semestre 2016.

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

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/03/2016

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 31/03/2016
Muebles de oficina y estantería	$ 574,939.86	10%	$ 7,531.39	$ 359,456.23
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	$ 670,871.54	33%	$ 14,134.42	$ 535,352.25
Otros mobiliarios y equipos de administración	$ 2,821,430.50	10%	$ 39,952.93	$ 1,072,956.83
Aparatos deportivos	$ 1,881,131.56	20%	$ 76,214.01	$ 397,740.58
Equipo de transporte	$ 1,310,990.00	20%	$ -	$ 1,112,346.64
Equipo de defensa y seguridad	$ 16,008.00	10%	$ -	$ 16,008.00
TOTAL	**$ 7,275,371.46**		**$ 137,832.75**	**$ 3,493,860.53**

1. Los bienes muebles se depreciaron por el método de línea directa.
2. La depreciación de los bienes muebles adquiridos al 31 de diciembre de 2012 y anteriores, se carga directamente a las cuentas de depreciación acumulada (activo), mientras que la depreciación de los bienes adquiridos a partir del 1° de enero de 2013 se carga en cuentas de resultados (gasto). Esto debido a que hasta el año 2012 los bienes muebles se cargaban por su costo de adquisición total al gasto, y a partir de 2013 por la armonización contable, las adquisiciones de bienes muebles se registran al activo, y posteriormente se deprecian de manera mensual.
3. Se hizo la actualización de los inventarios de bienes muebles derivados del levantamiento del inventario físico, lo que derivó en ajustes contables a los montos de la depreciación registrada al 30 de diciembre 2015. También por este inventario está pendiente la desincorporación de algunos bienes que se autorizó su baja en Junta de Consejo de Administración, misma que seguirá un proceso que será validado por la Contraloría Municipal.

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31/03/2016

PASIVO

Servicios personales por pagar

Nombre	Concepto	Importe	Antigüedad	Vencimiento
Sueldos por pagar	Finiquito por defunción	$ 21,169.68	30/09/2014	Indefinido
IMSS patronal	Cuotas patronales del mes de marzo	$ 64,654.69	31/03/2016	18/04/2016
3% sobre nóminas	Impuesto sobre nóminas marzo	$ 30,358.00	31/03/2016	18/04/2016
	TOTAL	**$ 116,182.37**		

Proveedores

Nombre	Concepto	Importe	Antigüedad	Vencimiento
Héctor Eugenio García Bayón	Apoyo activador físico marzo 2016	$ 4,000.00	31/03/2016	31/12/2016
Oscar Nandez German	Comisión de box y lucha libre enero y	$ 12,000.00	29/02/2016	31/12/2016
César Jesús Ramírez Castillo	Comisión de box y lucha libre enero y	$ 6,000.00	29/02/2016	31/12/2016
	TOTAL	**$ 22,000.00**		

Impuestos y retenciones por pagar

Nombre	Concepto	Importe	Antigüedad	Vencimiento
Retenciones ISPT	retenciones ISR por salarios marzo	$ 104,494.64	31/03/2016	18/04/2016
IMSS cuota trabajador	retenciones de cuotas obreras de IMSS marzo	$ 8,560.55	31/03/2016	18/04/2016
Descuento de vivienda	amortización créditos INFONAVIT 2do. Bimestre 2016	$ 16,384.18	31/03/2016	18/04/2016
	TOTAL	**$ 129,439.37**		

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.