DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO | **NOTA: EFE-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**		
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		55,307.98
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes		
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
5513	Depreciación de bienes inmuebles		
5514	Depreciación de infraestructura		
5515	Depreciación de bienes muebles		
5516	Deterioro de los activos biológicos		
5517	Amortización de activos intangibles		
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		
5520	Provisiones		
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo		
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo		
5530	Disminución de inventarios		
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta		
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas		
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración		
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción		
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo		
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5590	Otros gastos		
5591	Gastos de ejercicios anteriores		
5592	Pérdidas por responsabilidades		
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados		
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes		
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables		
5596	Resultado por posición monetaria		
5597	Pérdidas por participación patrimonial		
5599	Otros gastos varios		
5600	**INVERSIÓN PÚBLICA**		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	Conciliacion_Eg

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	**8,204,406.16**
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	**52,673.10**
5100	Mobiliario y equipo de administración	19,238.55
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,969.15
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	26,465.40
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	3. Más gastos contables no presupuestales	**0.00**
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
900004	**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**	**8,151,733.06**

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) — NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	TOTAL_1114	0.00		

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA — NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO
	TOTAL_1115	0.00	

1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO — NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	TOTAL_1121	0.00		

1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO — NOTA: ESF-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) — **NOTA: ESF-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
	TOTAL_1211	0.00		

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
	TOTAL_1122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO — **NOTA: ESF-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112400002	Subsidio al empleo	2,109.55	2,520.45	3,122.87	0.00	0.00
	TOTAL_1124	2,109.55	2,520.45	3,122.87	0.00	0.00

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112300001	Funcionarios y empleados	76,409.42	76,409.42				Saldo Inicial	Si
112300011	Anticipos de Nómina	5,500.00	5,500.00				En proceso de descuento via nomina	No
	TOTAL_1123	81,909.42	81,909.42	0.00	0.00	0.00		

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112500001	Fondo Fijo	13,000.00	13,000.00					
	TOTAL_1125	13,000.00	13,000.00	0.00	0.00	0.00		

1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	TOTAL_1126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO — NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112900001	Otros deudores	99,275.80	99,275.80					
	TOTAL_1129	99,275.80	99,275.80	0.00	0.00	0.00		

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
113100001	Anticipo a Proveedores por la Prestación de Servicios a Corto Plazo	60,300.00	60,300.00					

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
	TOTAL_1130	60,300.00	60,300.00	0.00	0.00	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO — NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	TOTAL_1230	0.00	0.00	0.00	

1240 BIENES MUEBLES — NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	Muebles de oficina y estantería	54,338.47	54,338.47	0.00	Anual
124135151	Computadoras	124,433.70	141,293.25	16,859.55	Anual
124195191	Otros mobiliarios	0.00	2,379.00	2,379.00	Anual
124215211	Equipo de audio y de video	0.00	6,969.15	6,969.15	Anual
124225221	Aparatos deportivos	1.00	1.00	0.00	Anual
124415411	Automóviles y camiones	447,362.24	447,362.24	0.00	Anual
124655651	Eq Comunicación	7,625.00	7,625.00	0.00	Anual
124665661	Accesorios de iluminación	119,499.95	119,499.95	0.00	Anual
124675671	Herramientas	47,346.72	73,812.12	26,465.40	Anual
	TOTAL_1240	800,607.08	853,280.18	52,673.10	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES — NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
	TOTAL_1261	0.00	0.00	0.00			

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA — NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
	TOTAL_1262	0.00	0.00	0.00			

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES — NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	Muebles de oficina y estantería	31,626.43	31,626.43				
126305151	Computadoras	98,374.23	98,374.23				
126305411	Automóviles y camiones	107,053.49	107,053.49				
126305661	Accesorios de iluminación	17,925.00	17,925.00				
126305671	Herramientas	50,971.28	50,971.28				
	TOTAL_1263	305,950.43	305,950.43	0.00			

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS — NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	TOTAL 1264	0.00	0.00	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES — **NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125415971	Licencia informatica	5,968.50	5,968.50		
	TOTAL_1250	5,968.50	5,968.50	0.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES — **NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	TOTAL_1265	0.00	0.00	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS — **NOTA: ESF-09**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127900001	Depositos en garantia	3,032.00	3,032.00		
	TOTAL_1270	3,032.00	3,032.00	0.00	

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | **NOTA: ESF-12**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211700001	IMSS CUOTA OBRERA	107,892.60					
211700002	PAGOS PROVISIONALES	20,517.00					
211700003	CUOTAS IMSS, RCV E INFONAVIT	3,747.36					
211700004	RETENCION CREDITOS INFONAVIT	33,017.82					
211700005	OTRAS RETENCIONES (FONACOT)	13,368.09					
211700006	ISR POR SALARIOS	53,769.61					
211700007	ISR ASIMILADOS A SALARIOS	41,527.57					
211700008	PRESTAMOS CAJA LIBERTAD	4,311.53					
211700009	SERVICIOS FUNERARIOS SAN RAFAEL	800.00					
211900001	Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	-94,008.79					
	TOTAL_2110	**184,942.79**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	Conciliacion_Ig

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	**8,817,222.93**
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	**0.00**
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	**0.00**
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
900004	**4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)**	**8,817,222.93**

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
312000001	DONACIONES DE CAPITAL	195.00	195.00
	TOTAL_3100	195.00	195.00

NOTA: VHP-01

MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
	DONACIONES	MUNICIPAL
0.00		

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | **NOTA: VHP-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210	Ahorro/ Desahorro	411,008.09	665,489.87	254,481.78	Municipal
322000001	INCREMENTO EN EL PATRIMONIO	119,346.68	119,346.68	0.00	
322000002	RESULTADO DE EJERCICIO 2000	-21,745.31	-21,745.31	0.00	
322000003	RESULTADO DE EJERCICIO 2001	34,458.81	34,458.81	0.00	
322000004	RESULTADO DE EJERCICIO 2002	-178,048.96	-178,048.96	0.00	
322000005	RESULTADO DE EJERCICIO 2003	41,525.32	41,525.32	0.00	
322000006	RESULTADO DE EJERCICIO 2004	-514,394.88	-514,394.88	0.00	
322000007	RESULTADO DE EJERCICIO 2005	-476,216.89	-476,216.89	0.00	
322000008	RESULTADO DE EJERCICIO 2006	-343,579.55	-343,579.55	0.00	
322000009	RESULTADO DE EJERCICIO 2007	1,481,302.54	1,481,302.54	0.00	
322000010	RESULTADO DE EJERCICIO 2008	-53,876.26	-53,876.26	0.00	
322000011	RESULTADO DE EJERCICIO 2009	-88,771.50	-88,771.50	0.00	
322000012	RESULTADO DE EJERCICIO 2011	525,171.67	525,171.67	0.00	
322000013	RESULTADO DE EJERCICIO 2012	-91,069.14	-91,069.14	0.00	
322000014	RESULTADO DE EJERCICIO 2013	684,050.77	684,050.77	0.00	
322000015	RESULTADO DE EJERCICIO 2014	0.00	651,400.82	651,400.82	
322000016	RESULTADO DE EJERCICIO 2015	0.00	-392,053.40	-392,053.40	
	TOTAL_3200	**1,529,161.39**	**2,042,990.59**	**513,829.20**	

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN — **NOTA: EA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
415905101	PRODUCTOS FINANCIEROS	32.03	
417307101	ADMISION GENERAL	49,947.00	
417307102	RENTA DE ESPACIOS	1,313,791.62	
417307103	RENTA DE TENDAJON	70,396.00	
417307104	ESTACIONAMIENTO	376,655.00	
417307105	ESCUELAS DEPORTIVAS	230,471.00	
417307106	OTROS INGRESOS	37,080.00	
417307108	INSCRIPCIÓN CURSOS DE VERANO	14,000.00	
	TOTAL_4100	**2,092,372.65**	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS — **NOTA: ERA-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
422109101	TRANSFERENCIAS CAPITULO 1000	4,714,017.08	
422109102	TRANSFERENCIAS CAPITULO 2000	485,000.00	
422109103	TRANSFERENCIAS CAPITULO 3000	905,085.40	
422409401	AYUDAS SOCIALES	620,747.80	
	TOTAL_4200	**6,724,850.28**	

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | **NOTA: EA-03**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	Sueldos Base	1,086,106.77	13.32%	
511201221	Remuneraciones para eventuales	1,778,501.11	21.82%	
511301312	Antigüedad	3,874.56	0.05%	
511301321	Prima Vacacional	93,663.41	1.15%	
511301323	Gratificación de fin de año	412,363.84	5.06%	
511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	128,097.63	1.57%	
511301342	Compensaciones por servicios	430,391.31	5.28%	
511401413	Aportaciones IMSS	272,893.89	3.35%	
511401421	Aportaciones INFONAVIT	77,489.61	0.95%	
511401431	Ahorro para el retiro	79,449.56	0.97%	
511501592	Otras prestaciones	383,079.59	4.70%	
512102111	Materiales y útiles de oficina	17,531.39	0.22%	
512102112	Equipos menores de oficina	2,398.00	0.03%	
512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	9,822.17	0.12%	
512102161	Material de limpieza	30,779.73	0.38%	
512202212	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	35,589.51	0.44%	
512402421	Materiales de construcción de concreto	76,173.74	0.93%	
512402461	Material eléctrico y electrónico	41,829.63	0.51%	
512402471	Estructuras y manufacturas	904.80	0.01%	
512402491	Materiales diversos	370,161.07	4.54%	
512502521	Fertilizantes y abonos	50,045.41	0.61%	
512602612	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos	177,180.01	2.17%	
512702731	Artículos deportivos	585,301.86	7.18%	
513103111	Servicio de energía eléctrica	61,869.26	0.76%	
513103131	Servicio de agua	75,137.76	0.92%	
513103141	Servicio telefonía tradicional	22,664.88	0.28%	
513103152	Radiolocalización	38,814.28	0.48%	
513203231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración	10,782.20	0.13%	
513203261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	7,284.00	0.09%	
513303312	Servicios de contabilidad	12,800.00	0.16%	
513303332	Servicios de procesos, técnica y en tecnologías de la información	29,999.98	0.37%	
513303361	Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valoradas, certificados y títulos	125,305.12	1.54%	
513303381	Servicios de vigilancia	112,976.70	1.39%	
513303391	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	200,516.20	2.46%	
513403411	Servicios financieros y bancarios	13,042.76	0.16%	
513403451	Seguro de bienes patrimoniales	23,226.67	0.28%	
513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	307,044.51	3.77%	
513503531	Instalación, reparación y mantenimiento de bienes informáticos	5,705.70	0.07%	
513503551	Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales	40,864.68	0.50%	
513503571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	12,696.75	0.16%	
513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	7,429.00	0.09%	
513603611	Difusión e información de mensajes y actividades gubernamentales	171,728.85	2.11%	
513603612	Impresión y elaboración de publicaciones oficiales y de información en general para difusión	18,818.00	0.23%	
513703721	Pasajes terrestres nacionales para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales	130,271.16	1.60%	
513803821	Gastos de orden social y cultural	118,387.91	1.45%	
513803852	Gastos de las oficinas de servidores públicos superiores y mandos medios	17,923.53	0.22%	
513903921	Otros impuestos y derechos	12,654.87	0.16%	
513903951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	9,083.50	0.11%	
513903961	Otros gastos por responsabilidades	11,080.00	0.14%	
513903981	Impuesto sobre nóminas	42,961.00	0.53%	
524104411	Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria	367,035.19	4.50%	
	TOTAL_5000	**8,151,733.06**	**100.00%**	

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO | **NOTA: EFE-01**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300201	BANORTE CTA. 0633163512	0.00	20,334.78	20,334.78
111300203	BAJIO CTA.1155320301 INGRESOS PROPIOS	17,976.36	105,727.94	87,751.58
111300204	BAJIO CTA.1115506960101	1,268,485.74	1,170,308.05	-98,177.69
111300205	BAJIO CTA.1155430001 DONATIVOS	131,438.66	200,489.25	69,050.59
111300206	BAJIO 0126954660101 CELANESE	-217,785.03	-141,236.25	76,548.78
111300207	BAJIO 0120556610101 CAMPOS LUC	25,346.42	21,258.14	-4,088.28
111300208	BAJIO CTA 11593266 FRANCISCO VILLA	0.00	6,328.31	6,328.31
111300209	BAJIO CTA 12900981 CAMPANARIO	0.00	4,223.47	4,223.47
111300210	BAJIO CTA 14015911 SAN JUANICO	0.00	9,545.77	9,545.77
111300211	BAJIO CTA 15068844 EL ROMERAL	0.00	3,775.04	3,775.04
111300212	BAJIO CTA 15115504 SAN JUAN DE LA VEGA	0.00	10,767.31	10,767.31
111300213	BAJIO CTA 15471782 PATROCINADORES	0.00	12,691.53	12,691.53
111300214	BAJIO CTA 15531809 LA MISION	0.00	6,902.46	6,902.46
111300215	BAJIO CTA PROVISIONES (S.S.)	0.00	319,330.53	319,330.53
111300216	BAJIO CTA 15808207 DEPORTIVA JACARANDAS	0.00	7,217.07	7,217.07
111300217	BAJIO CTA 15808124 DEP NORTE	0.00	6,298.00	6,298.00
111300218	CTA BAJIO 158440200101 ALAMOS	0.00	6,586.07	6,586.07
	TOTAL_1110	**1,225,462.15**	**1,770,547.47**	**545,085.32**

SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2016

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO — **NOTA: EFE-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
	TOTAL_1230	0.00	0.00%

1240 Y 1250 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES — **NOTA: EFE-02**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	FLUJO	% SUB
124135151	Computadoras	16,859.55	
124195191	Otros mobiliarios	2,379.00	
124215211	Equipo de audio y de video	6,969.15	
124675671	Herramientas	26,465.40	
	TOTAL_1240 Y 1250	52,673.10	0.00%