

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO							NOTA:
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
NO APLICA	NO APLICA						
	TOTAL_1122	0	0	0	0	0	0

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO							NOTA:
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2016	2015	2014	2013	2012
0112400002	Subsidio al empleo	704.45	1,040.93	2,520.45	3,122.87		
	TOTAL_1124	704.45	1040.93	2520.45	3122.87	0	0

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		
0112300001	Funcionarios y empleados	76,409.42	76,409.42							
0112300003	Ganitos por Comprobar	8,000.00	8,000.00							
0112300011	Anticipos de Nómina	3,000.00	3,000.00							
	<b>TOTAL_1123</b>	<b>87,409.42</b>	<b>87,409.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

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		
0112500001	Fondo Fijo	13,000.00	13,000.00							
	<b>TOTAL_1125</b>	<b>13,000.00</b>	<b>13,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1126 PRESTAMOS 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		
NO APLICA	NO APLICA									
	<b>TOTAL_1126</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

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		
0112900001	Otros deudores	99,275.80	99,275.80							
	<b>TOTAL_1129</b>	<b>99,275.80</b>	<b>99,275.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS										NOTA: ESF-03
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO		
0113100001	Ant Prov Prest Serv C P	170,000.00	170,000.00							
	<b>TOTAL_1130</b>	<b>170,000.00</b>	<b>170,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO 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		
NO APLICA	NO APLICA									
	<b>TOTAL_1221</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO 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		
NO APLICA	NO APLICA									
	<b>TOTAL_1222</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1224 PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO										NOTA: ESF-03

*[Handwritten signature]*

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
NO APLICA								
	TOTAL_1224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
NO APLICA								
	TOTAL_1229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

NOTA: ESF-03



**DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE**

**1140 INVENTARIOS**

**NOTA: ESF-05**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
NO APLICA	NO APLICA		
	TOTAL_1140	0.00	

**1150 ALMACENES**

**NOTA: ESF-05**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
0115162731	(Almacenes) VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECC	51,451.00	
	TOTAL_1150	51,451.00	



SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

DE DEGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	NOTA: ESF-08
NO APLICA	NO APLICA					
<b>TOTAL_1230</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1240 BIENES MUEBLES						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	NOTA: ESF-08
124115111	Muebles de oficina y estantería	54,338.47	57,636.47	3,298.00	Anual	
124135151	Computadoras y equipo periférico	139,494.25	148,294.25	8,800.00	Anual	
124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	2,379.00	2,379.00	0.00	Anual	
124215211	Equipo de audio y de video	6,969.15	23,792.65	16,823.50	Anual	
124225221	Aparatos deportivos	1.00	1.00	0.00	Anual	
124415411	Automóviles y camiones	447,362.24	447,362.24	0.00	Anual	
124615611	Maquinaria y equipo agropecuario	188,987.20	188,987.20	0.00	Anual	
124625621	Maquinaria y equipo industrial	0.00	2,936.42	2,936.42	Anual	
124655651	Equipo de comunicación y telecomunicación	7,625.00	11,783.40	4,158.40	Anual	
124655661	Accesorios de iluminación	119,499.95	119,499.95	0.00	Anual	
124675671	Herramientas y maquinas herramientas	82,853.64	97,502.12	14,648.48	Anual	
124695691	Otros equipos	32,212.12	32,212.12	0.00	Anual	
<b>TOTAL_1240</b>		<b>1,081,722.02</b>	<b>1,132,386.82</b>	<b>50,664.80</b>		

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	NOTA: ESF-08
NO APLICA	NO APLICA				Método de depreciación	Tasa
<b>TOTAL_1261</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	NOTA: ESF-08
NO APLICA	NO APLICA				Método de depreciación	Tasa
<b>TOTAL_1262</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	NOTA: ESF-08
NO APLICA	NO APLICA				Método de depreciación	Tasa
<b>TOTAL_1263</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		

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		0,00		% de depreciación	
126305151	Computadoras y equipo periférico	-104.838,65		0,00		% de depreciación	
126305191	Otros mobiliarios y equipos de administración	-198,25		0,00		% de depreciación	
126305211	Equipo de audio y de video	-580,76		0,00		% de depreciación	
126305411	Automóviles y camionetas	-158.510,67		0,00		% de depreciación	
126305661	Accesorios de iluminación	-17.925,00		0,00		% de depreciación	
126305671	Herramientas y máquinas herramienta	-60.694,58		0,00		% de depreciación	
126305691	Otros equipos	-22,85		0,00		% de depreciación	
	<b>TOTAL_1263</b>	<b>-374.397,19</b>		<b>0,00</b>			

**1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS**

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
NO APLICA	NO APLICA						
	<b>TOTAL_1264</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



DE DESGLOSE  
 INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125415971	Licencias informaticas e intelectuales	5,968.50	5,968.50	0.00	
	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
NO APLICA	NO APLICA				
	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	16,868.00	64,811.00	47,943.00	
	TOTAL_1270	16,868.00	64,811.00	47,943.00	



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

**2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211700001	IMSS CUOTA OBRERA	98,738.69	98,738.69				
211700002	PAGOS PROVISIONALES	20,517.00	20,517.00				
211700003	CUOTAS IMSS, RCV E INFONAVIT	84,992.02	84,992.02				
211700004	RETENCION CREDITOS INFONAVIT	41,366.61	41,366.61				
211700005	OTRAS RETENCIONES (FONACOT)	6,779.48	6,779.48				
211700006	ISR POR SALARIOS	79,915.33	79,915.33				
211700007	ISR ASIMILADOS A SALARIOS	56,626.26	56,626.26				
211700008	PRESTAMOS CAJA LIBERTAD	6,689.53	6,689.53				
211700009	SERVICIOS FUNERARIOS SAN RAFAEL	4,172.00	4,172.00				
211700010	FINANCIERA SERVICIOS PACTO SA DE CV	7,458.00	7,458.00				
211700012	CAJA POPULAR APASEO EL ALTO SC DE AP DE RL DE CV	9,521.00	9,521.00				
211000001	Otras clas por pagar CP	-94,008.79	-94,008.79				
	<b>TOTAL_2110</b>	<b>334,985.13</b>	<b>334,985.13</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

**2120 DOCUMENTOS 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
	<b>TOTAL_2120</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	





SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN


NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
415905101	PRODUCTOS FINANCIEROS	45.14	
417307101	ADMISION GENERAL	147,799.00	
417307102	RENTA DE ESPACIOS	2,309,354.50	
417307103	RENTA DE TENDAJON	108,226.00	
417307104	ESTACIONAMIENTO	586,329.00	
417307105	ESCUELAS DEPORTIVAS	831,168.00	
417307106	OTROS INGRESOS	4,895.36	
417307108	INSCRIPCION CURSOS DE VERANO	316,844.50	
	TOTAL_4100	4,304,661.50	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
422109101	TRANSFERENCIAS PARA SERV PERSONALES	6,510,971.07	
422109102	TRANSFERENCIAS PARA MATERIALES Y SUMINISTROS	1,480,699.12	
422109103	TRANSFERENCIAS PARA SERVICIOS GENERALES	1,150,469.52	
422409401	AYUDAS SOCIALES	1,089,147.00	
	TOTAL_4200	10,231,286.71	





SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	Sueldos Base	2,770,066.83	21.33%	
511201221	Remuneraciones para eventuales	3,262,679.36	25.13%	
511301321	Prima Vacacional	110,978.70	0.85%	
511301323	Gratificación de fin de año	805,887.66	6.21%	
511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	388,474.03	2.99%	
511301342	Compensaciones por servicios	23,200.00	0.18%	
511401413	Aportaciones IMSS	733,411.51	5.65%	
511401421	Aportaciones INFONAVIT	290,568.94	2.24%	
511401431	Ahorro para el retiro	298,904.10	2.30%	
511501592	Otras prestaciones	9,966.22	0.08%	
512102111	Materiales y útiles de oficina	24,211.06	0.19%	
512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	1,980.40	0.02%	
512102161	Material de limpieza	80,098.28	0.62%	
512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	53,162.81	0.41%	
512302391	Otros productos	48,347.00	0.37%	
512402421	Materiales de construcción de concreto	81,614.68	0.63%	
512402461	Material eléctrico y electrónico	82,329.83	0.63%	
512402491	Materiales diversos	288,575.93	2.22%	
512502521	Fertilizantes y abonos	130,326.91	1.00%	
512602612	Combust Lub y aditivos vehículos Serv Pub	403,839.62	3.11%	
512702731	Artículos deportivos	504,656.48	3.89%	
513103111	Servicio de energía eléctrica	185,075.00	1.43%	
513103131	Servicio de agua	60,154.78	0.46%	
513103141	Servicio telefonía tradicional	33,045.00	0.25%	
513103152	Radiolocalización	41,976.73	0.32%	
513203231	Arrendam de Mobil y Eq de administración	29,232.00	0.23%	
513203261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	16,182.00	0.12%	
513203271	Arrendamiento de activos intangibles	549.00	0.00%	
513303341	Servicios de capacitación	3,248.00	0.03%	
513303361	Impresiones doc ofic p prestación de Serv pub	67,078.58	0.52%	
513303381	Servicios de vigilancia	12,747.02	0.10%	
513303391	Serv profesionales científicos y tec integrales	550,726.26	4.24%	
513403411	Servicios financieros y bancarios	27,435.14	0.21%	
513403441	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	20,385.66	0.16%	
513403451	Seguro de bienes patrimoniales	12,424.91	0.10%	
513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	636,838.03	4.90%	
513503531	Instal Rep y mantlo de bienes informáticos	3,909.20	0.03%	
513503551	Mantlo y conserv Veh terrestres aéreos mariti	40,625.98	0.31%	
513503571	Instal Rep y mantlo de maq otros Eq y herrami	40,285.32	0.31%	
513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	52,360.00	0.40%	
513603611	Difusión e Info mensajes activ gubernamentales	220,957.51	1.70%	
513703721	Pasajes terr nac p Serv pub en comisiones	3,474.03	0.03%	
513803821	Gastos de orden social y cultural	203,820.29	1.57%	
513803852	Gastos ofic Serv pub superiores y mandos medios	11,304.71	0.09%	
513903921	Otros impuestos y derechos	2,477.02	0.02%	
513903951	Penas multas accesorios y actualizaciones	5,511.14	0.04%	
513903961	Otros gastos por responsabilidades	1,886.80	0.01%	
513903981	Impuesto sobre nóminas	53,482.00	0.41%	
524104411	Gastos relac con activ culturales deport y ayu	254,360.76	1.96%	
	<b>TOTAL 5000</b>	<b>12,984,813.21</b>	<b>100.00%</b>	



SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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	20,334.78	20,334.78	0.00
111300203	BAJIO CTA 1155320301 INGRESOS PROPIOS	5,558.20	17,043.73	11,485.53
111300204	BAJIO CTA 1115506960101	791,987.94	1,103,258.66	311,270.72
111300205	BAJIO CTA.115543000101 Donativos	110,912.23	172,996.58	62,084.35
111300206	BANBAJIO Cta. 0126954660101 CAMPO DE GOLF CELANES	-282,520.14	-288,229.81	14,290.33
111300207	BANBAJIO Cta 0120556610101 CAMPOS LUC	20,073.84	19,927.90	-145.94
111300208	BBAJIO CTA 11593266 CHARROS GRAL FCO VILLA	1,174.21	2,278.31	1,104.10
111300209	BAJIO CTA 12900981 RESIDENCIAL TECNOLOGICO.	1,501.41	20,012.89	18,511.48
111300210	BAJIO CTA 14015911 DEPORTIVA SN JUANICO	33,458.58	42,613.57	9,154.99
111300211	BAJIO CTA 15068844 EL ROMERAL	561.46	3,245.00	2,683.54
111300212	BAJIO CTA 15115504 SAN JUAN DE LA VEGA	8,266.38	1,740.79	-6,525.59
111300213	BAJIO CTA 15471782 PATROCINADORES	2,617.48	7,796.34	5,178.86
111300214	BAJIO CTA 15531809 LA MISION	1,163.65	3,977.59	2,813.94
111300215	BAJIO CTA PROVISIONES (S S.)	460.24	509,855.05	509,394.81
111300216	BAJIO CTA 15808207 DEP JACARANDAS	999.11	1,378.98	379.87
111300217	BAJIO CTA 15808124 DEP NORTE	866.78	5,203.45	4,336.67
111300218	CTA BAJIO 158440200101 ALAMOS	1,994.76	12,512.26	10,517.50
111300219	CTA BAJIO 18208520 LIENZO CHARRO TAMAYO	0.00	42.50	42.50
	<b>TOTAL_1110</b>	<b>719,410.91</b>	<b>1,675,988.57</b>	<b>956,577.66</b>





SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA.GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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	0.00	68,446.76
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	68,446.76
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de bienes muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los activos biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de activos intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta	0.00	0.00
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
5590	Otros gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros gastos varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00	0.00





SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
321000001	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	1,143,197.88	0.00	-1,143,197.88	
321000001	RESULTADO DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	1,551,135.00	1,551,135.00	
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	-651,400.82	-651,400.82	0.00	
322000016	RESULTADO DE EJERCICIO 2015	392,053.40	392,053.40	0.00	
322000017	RESULTADO DE EJERCICIO 2016	0.00	1,125,252.28	1,125,252.28	
325200001	Cambios por Errores Contables	-20,143.22	-20,143.22	0.00	
	<b>TOTAL 3200</b>	<b>-254,446.96</b>	<b>1,278,743.34</b>	<b>1,533,189.40</b>	



SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>14,535,948.21</b>
	<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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	
	<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
900004	<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>14,535,948.21</b>





SISTEMA DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA GUANAJUATO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>13,035,478.01</b>
	<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>50,664.80</b>
5100	Mobiliario y equipo de administración	12,098.00
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	16,823.50
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	21,743.30
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	
	<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
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	<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>12,984,813.21</b>