



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
(PESOS)



Fecha y Hora de Impresión: 17/10/2023 09:59 a.m.

	30-sep-23	31-dic-22		30-sep-23	31-dic-22
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 3,604,809	\$ 2,587,030	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 119,416	\$ 376,066
Efectivo	\$ 11,371	\$ -	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 52,465	\$ 205,065
Bancos / Tesorería	\$ 1,622,850	\$ 681,923	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$ 1,381	\$ 67,830
Bancos / Dependencias y Otros	\$ -	\$ -	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 1,970,588	\$ 1,905,107	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 65,570	\$ 103,171
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 18,495	\$ -	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inversiones Financieras a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 18,495	\$ -	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventarios	\$ -	\$ -	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de Producción	\$ -	\$ -	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Bienes en Tránsito	\$ -	\$ -	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Almacenes	\$ 7,776	\$ -	Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$ 7,776	\$ -	Provisiones a Corto Plazo	\$ 31,164	\$ 58,062
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación por Deterioro de Inventarios	\$ -	\$ -	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ 31,164	\$ 58,062
Otros Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Valores en Garantía	\$ -	\$ -	Ingresos por Clasificar	\$ -	\$ -
Bienes en Garantía	\$ -	\$ -	Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	\$ -	\$ -	Otros Pasivos Circulantes	\$ -	\$ -
Adquisición con Fondos de Terceros	\$ -	\$ -	Total de Pasivos Circulantes	\$ 150,580	\$ 434,128
Total de Activos Circulantes	\$ 3,631,080	\$ 2,587,030	Pasivo No Circulante	\$ 579,995	\$ 579,995
Activo No Circulante	\$ 770,861	\$ 926,216	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 577,855	\$ 577,855
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ 2,140	\$ 2,140
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ -	\$ -	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles	\$ 1,364,543	\$ 1,364,543	Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ 31,391	\$ 31,391	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Intangibles	\$ 31,391	\$ 31,391	Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ -625,073	\$ -469,718	Total de Pasivos No Circulantes	\$ 579,995	\$ 579,995
Activos Diferidos	\$ -	\$ -	TOTAL DEL PASIVO	\$ 730,575	\$ 1,014,123
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes	\$ 770,861	\$ 926,216	Aportaciones		
			Donaciones de capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 3,671,366	\$ 2,499,123
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 1,675,489	\$ 945,691
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -3,830,190	\$ -4,775,880
			Revalúos	\$ -	\$ -
			Reservas	\$ -	\$ -
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 5,826,067	\$ 6,329,312
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 3,671,366	\$ 2,499,123
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 4,401,941	\$ 3,513,246	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 4,401,941	\$ 3,513,246

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

LIC. MARIO ENRIQUE GUITIERREZ TINOCO
DIRECTOR DEL IMDER

C.P. NORMA CLAUDIA LOPEZ RAMIREZ
COORD. CONTABILIDAD Y TRANSPARENCIA

Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (DETALLADO)
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Pesos)

	<u>2023</u>	
Activo	4,401,942	Pasivo
Activo	4,401,942	Pasivo del Ayuntamiento
Activo Circulante	3,631,080	Pasivo
Efectivo y Equivalentes	3,604,809	Pasivo Circulante
Efectivo	11,371	Cuentas por Pagar a Corto Plazo
Bancos y Tesorería	1,622,850	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo
Bancos/ Dependencias y Otros		Proveedores por pagar a Corto Plazo
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,970,588	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo
Fondos con Afectacion Especifica	0	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo
Depósitos de Fondos de Terceros		Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo
Otros Efectivos y Equivalentes	18,495	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo
Inversiones Financieras de Corto Plazo (De 3 a 12 Meses)	0	Devoluciones de Contribuciones por Pagar a Corto Plazo
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,495	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		Documentos por Pagar a Corto Plazo
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo		Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna
Anticipo a Proveedores por Prestacion de Servicios a Corto Plazo	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes		Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero
Inmuebles y Muebles a Corto Plazo		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes		
Intangibles a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	0	
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	
Inventarios	0	
Inventario de Mercancías para Reventa	0	
Inventario de Mercancías Terminadas	0	
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	
Mercancías en Tránsito	7,776	
Almacen	7,776	
Almacen de Materiales y Suministros de Consumo (Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes)	0	
(Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes)	0	
(Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Bienes o Servicios)	0	
(Estimación por Pérdidas de Inventarios)	0	
Otros Activos Circulantes	0	
Valores en Garantía	0	
Otros Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		
Bienes Muebles Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		
Total de Activo Circulante	3,631,080	
Total del Activo Circulante	770,862	
Activo No Circulante	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Inversiones a Largo Plazo		

Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (DETALLADO)
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Pesos)

	0	
Titulos y Valores a Largo Plazo		
Fideicomisos, mandatos y Análogos		
Participaciones y Aportaciones de Capital		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Documentos por Cobrar a Largo Plazo Rezagos		
Deudores Diversos a Largo Plazo		
Ingresos por Recuperar a Largo Plazo		
Préstamos Otorgados a Largo Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	
Bienes Inmuebles		
Terrenos	0	
Viviendas		
Edificios	0	
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
Otros Bienes Inmuebles	1,364,543	
Bienes Muebles	167,075	
Mobiliario y Equipo de Administración	25,891	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,029,752	
Equipo de Transporte	0	
Equipo de Defensa y Seguridad	141,826	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	
Activos Biológicos	0	
Otros Bienes Muebles	31,391	
Activos Intangibles	22,755	
Software	0	
Patentes, Marcas y Derechos	0	
Concesiones y Franquicias	8,636	
Licencias	0	
Otros Activos Intangibles	-625,073	
(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	0	
(Depreciación Acumulada de Inmuebles)	0	
(Depreciación Acumulada de Infraestructura)	625,073	
(Depreciación Acumulada Muebles)	0	
(Deterioro Acumulado de Activos Biológicos)	0	
(Amortización Acumulada de Activos Intangibles)	0	
Activos Diferidos	0	
Estudios y Proyectos	0	
Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento		
Financiero	0	
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	
Anticipos a Largo Plazo	0	
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0	
Otros Activos Diferidos	0	
(Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos No Circulantes)	0	
(Estimaciones para Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo)	0	
(Estimaciones para Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo)	0	
(Estimaciones para Cuentas Incobrables de Contribuciones por Cobrar a Largo Plazo)	0	
		Total del Pasivo No Circulante
		Total del Pasivo
		Hacienda Pública/Patrimonio
		Hacienda Pública / Patrimonio
		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido
		Aportaciones
		Aportaciones de capital
		Donaciones de capital
		Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio
		Patrimonio Generado
		Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)
		Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)
		Resultados de Ejercicios Anteriores
		Resultados de Ejercicios Anteriores
		Revaluos
		Revaluo de Bienes Inmuebles
		Revaluo de Bienes Muebles
		Revaluo de Bienes Intangibles
		Otros Revaluos
		Reservas
		Reservas de Patrimonio
		Reservas Territoriales
		Reservas por Contingencias
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores
		Cambios en Políticas Contables
		Cambios por Errores Contables
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio
		Resultado por Posición Monetaria
		Resultado por Posición Monetaria
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios
		Total de Patrimonio
		Total de Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio



Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (DETALLADO)
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Pesos)

(Estimaciones para Cuentas Incobrables de Prestamos Otorgados a Largo Plazo)	0
(Estimaciones para Otras Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo)	0
Otros Activos No Circulantes	0
Bienes en Concesión	0
Bienes en Arrendamiento Financiero	0
Bienes en Comodato	0
Total del Activo no Circulante	770,862
Total de Activo	4,401,942

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

Lic. Mario Enrique Gutierrez Tinoco
DIRECTOR

C.P. Norma Claudia Lopez Ramirez
CONTADOR GENERAL

No se
No se