



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE COSALA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1906

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	23,833.25	0.00

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,800.00	1,800.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,137.10	5,137.10
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,234.08	1,234.08

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

6) Estimaciones y Deterioros

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.90	58,314.91
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	234,617.92	175,392.44
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,632.59	36,632.59

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
del Sector Público	403,000.00	340,500.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	297,810.78	244,343.92
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,000.00	123,932.07
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	29,781.08	17,627.04
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,032.44	25,046.30
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,974.24	500.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,483.40	0.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	19,878.00	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,947.78	1,445.22
Servicios de Traslado y Viáticos	2,306.00	27,103.86
Servicios Oficiales	1,496.69	25,347.50
Otros Servicios Generales	1,367.81	10,540.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-262,168.76	-126,782.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	27,921.78	-135,385.91
Resultados de Ejercicios Anteriores	-262,168.76	-126,782.85

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	5,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	23,833.25	0.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	27,921.78	-135,385.91

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	403,000.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	403,000.00

BRIANDA ANAHI SALCIDO RODRIGUEZ

COORDINADOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	375,078.22
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	375,078.22

BRIANDA ANAHI SALCIDO RODRIGUEZ



COORDINADOR

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	700,020.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	300,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	624,941.78
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	375,078.22

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	597,020.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	403,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	700,020.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	300,000.00

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


BRIANDA ANAHI SALCIDO RODRIGUEZ

COORDINADOR