

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE COSALA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2103



I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	87,102.71	61,920.85

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

Descripción	2021	2020
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,800.00	1,800.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,368.11	10,368.11
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,897.09	2,897.09

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	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	780.86	23,357.07
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,456.00	3,980.01
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	477,937.59	438,158.67
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,632.59	36,632.59
Ingresos por Clasificar	0.01	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
del Sector Público	205,000.00	837,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	143,298.15	624,701.96
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,001.11	159,022.79
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,329.72	62,469.76
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,861.11	10,710.98
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	6,700.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	4,315.80
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	21,715.20	20,880.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,705.20	6,252.40
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	400.20	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	1,145.98
Servicios Oficiales	0.00	9,808.00
Otros Servicios Generales	186.16	10,554.59

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-425,142.29	-345,580.03
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	15,503.15	-79,562.26
Resultados de Ejercicios Anteriores	-425,142.29	-345,580.03

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	87,102.71	61,920.85

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	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	15,503.15	-79,562.26

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	205,000.00
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)	205,000.00

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	189,496.85
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 Educativo 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)	189,496.85

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,000,020.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	810,523.15
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	189,496.85

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	795,020.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	205,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,000,020.00

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