INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE ELOTA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2306

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	2,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	53,189.71	175,733.63

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

Descripción	2023	2022
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	28,777.77	34,292.99
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	16,647.16	10,647.16

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	14,500.00	14,500.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,600.00	11,600.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,333.16	4,333.16

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	21,260.30	20,101.56
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	510.17	22.42
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	114,836.73	130,637.88
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,558.91	38,558.91

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	58.27	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	86,573.00	0.00
del Sector Público	633,848.88	1,555,214.16

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	15.65

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	363,369.00	665,635.45
Remuneraciones Adicionales y Especiales	21,453.68	144,388.38
Seguridad Social	41,241.59	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	10,699.95	18,321.82
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	96,392.00	130,700.54
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	20,000.00	34,000.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	1,598.00
Servicios Básicos	8,854.96	12,249.56
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	53,540.00	78,184.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,932.40	5,119.66
Servicios de Traslado y Viáticos	24,040.03	31,004.62
Servicios Oficiales	4,781.00	7,939.60
Otros Servicios Generales	153,830.01	385,380.75
Ayudas Sociales a Personas	27,250.01	38,200.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	80,119.85	77,612.42
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-107,904.48	2,507.43
Resultados de Ejercicios Anteriores	80,119.85	77,612.42

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	2,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	53,189.71	175,733.63

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

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

Descripción	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-107,904.48	2,507.43

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**720,480.15**
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
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**8,123.00**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	8,123.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**712,357.15**
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

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

ROBERTO CARLOS COVARRUBIAS FAVELA

DIRECTOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**828,384.63**
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
2.12 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 Publica	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)	**828,384.63**
2.11 Activos Intangibles	0.00

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

ROBERTO CARLOS COVARRUBIAS FAVELA

DIRECTOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,472,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	170,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	813,615.37
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	393.72
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	827,990.91

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	921,519.85
8150	Ley de Ingresos Recaudada	720,480.15
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,472,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	170,000.00

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

ROBERTO CARLOS COVARRUBIAS FAVELA

DIRECTOR