INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2212

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	2,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	175,733.63	67,745.33

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

Descripción	2022	2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25,000.00	25,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,647.16	10,441.23
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	34,292.99	28,363.93

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
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	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,333.16	4,333.16

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	20,101.56	-340.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	22.42	0.40
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	130,637.88	39,485.60
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	2022	2021
del Sector Público	1,555,214.16	1,098,932.96

2) Otros Ingresos

Descripción	2022	2021
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15.65	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	665,635.45	481,173.68
Remuneraciones Adicionales y Especiales	144,388.38	115,969.86
Seguridad Social	0.00	17,584.77
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	11,203.33
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	18,321.82	22,499.92
Alimentos y Utensilios	0.00	1,413.50
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	130,700.54	30,622.80
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	34,000.00	53,636.61
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,598.00	3,858.12
Servicios Básicos	12,249.56	7,914.23
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	78,184.00	84,738.70
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,119.66	5,836.54
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	5,126.76
Servicios de Traslado y Viáticos	31,004.62	41,199.39
Servicios Oficiales	7,939.60	3,126.20
Otros Servicios Generales	385,380.75	33,858.63
Ayudas Sociales a Personas	38,200.00	123,200.00

2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	1,499.94

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	77,612.42	23,142.44
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,507.43	54,469.98
Resultados de Ejercicios Anteriores	77,612.42	23,142.44

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Efectivo	2,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	175,733.63	67,745.33

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	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2,507.43	52,970.04
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	1,499.94
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	1,499.94
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	1,499.94

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**1,555,214.16**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	**15.65**
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	15.65
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)	**1,555,229.81**
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

IMJU INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE ELOTA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**1,552,722.38**
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)	**1,552,722.38**
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

IMJU INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE ELOTA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,269,092.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	286,122.16
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,491.78
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,552,722.38

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,555,214.16
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,269,092.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	286,122.16

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

IMJU INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE ELOTA