



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE GUASAVE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1903

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	6,000.00	3,000.00
Bancos/Tesorería	121,999.69	7,315.61

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,093,602.12	1,858,474.76
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	221,196.19	190,570.42

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	52,760.10	52,760.10

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-31,587.95	-31,587.95

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	216,033.48	233,194.96
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	169,219.53	196,569.53
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	124,362.69	126,797.40

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	809,672.96	2,313,351.36

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	57,600.00	282,300.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	88,000.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	126,426.41	592,363.70
Seguridad Social	17,344.63	71,623.77
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	65,039.52	208,243.98
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	12,787.90	131,980.93
Alimentos y Utensilios	4,161.52	6,569.02
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,337.90	88,975.60
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,771.36	63,505.36
Servicios Básicos	2,296.72	32,008.00
Servicios de Arrendamiento	13,258.74	43,776.12
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	18,819.81	81,097.97
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,040.44	6,680.44
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	23,810.47
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	930.00	42,488.00
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	7,174.00
Servicios Oficiales	12,945.00	141,325.52
Otros Servicios Generales	1,889.61	2,352.68
Ayudas Sociales a Personas	13,100.00	85,700.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,564,031.55	1,250,655.75
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,564,031.55	1,250,655.75

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	6,000.00	3,000.00
Bancos/Tesorería	121,999.69	7,315.61

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		607,254.72
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		607,254.72

JESUS ABEL INZUNZA RIVERA

LAE. MISAEL NOMAR URIAS SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRADOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		379,749.56
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		379,749.56

JESUS ABEL INZUNZA RIVERA

LAE. MISAEL NOMAR URIAS SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRADOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	443,900.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	2,429,018.92
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,049,269.36
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	52,023.12
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	327,726.44

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	443,900.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,821,764.20
8140	Ley de Ingresos Devengada	303,627.36
8150	Ley de Ingresos Recaudada	303,627.36
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,429,018.92

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

JESUS ABEL INZUNZA RIVERA

LAE. MISAEL NOMAR URIAS SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRADOR