



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE GUASAVE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1809

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	3,000.00	3,000.00
Bancos/Tesorería	27,727.20	26,405.49

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,846,364.40	1,857,234.88
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	238,228.52	191,434.91

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	52,760.10	52,760.10

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-31,587.95	-31,587.95

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	284,670.98	470,690.34
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	282,640.41	268,502.81
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	116,539.54	125,109.03

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
del Sector Público	1,735,013.52	2,203,191.74

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	211,680.00	144,000.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	72,000.00	572,206.38
Remuneraciones Adicionales y Especiales	451,863.24	315,812.40
Seguridad Social	53,995.32	86,511.50
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	134,284.68	85,457.20
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	86,083.84	55,564.07
Alimentos y Utensilios	6,322.02	6,089.97
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	1,861.52
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	72,264.00	47,221.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	50,420.56	46,790.20
Servicios Básicos	17,630.00	15,452.40
Servicios de Arrendamiento	34,936.96	61,873.72
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	62,843.97	74,543.79
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,939.28	6,461.22
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	19,411.60	23,344.73
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	37,420.00	21,130.67
Servicios de Traslado y Viáticos	7,174.00	645.00
Servicios Oficiales	100,605.28	123,649.34
Otros Servicios Generales	1,492.68	3,717.94
Ayudas Sociales a Personas	76,700.00	96,651.32
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	6,000.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	1,727.85

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,253,920.43	847,440.91
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,253,920.43	847,440.91

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	3,000.00	3,000.00
Bancos/Tesorería	27,727.20	26,405.49

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
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

1,735,013.52

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	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)

1,735,013.52

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)

1,502,067.43

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	0.00

3. Más gastos contables no presupuestales

0.00

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	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)

1,502,067.43

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

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	443,900.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	2,313,351.41
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	805,583.98
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	5,700.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	395,844.40
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,106,223.03

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	443,900.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	578,337.89
8140	Ley de Ingresos Devengada	396,128.16
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,338,885.36
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,313,351.41

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

