

# INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE CULIACÁN SINALOA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

#### I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

##### Activo

##### 1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción      | 2019      | 2018     |
|------------------|-----------|----------|
| Efectivo         | 6,000.00  | 0.00     |
| Bancos/Tesorería | 37,908.33 | 3,444.00 |

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

| Descripción                                | 2019      | 2018      |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo           | 80,000.00 | 80,000.00 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 83,786.45 | 0.09      |

##### 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      | 128,623.14 | 121,166.71 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 36,255.99  | 6,000.00   |

##### 6) Estimaciones y Deterioros

| Descripción                              | 2019       | 2018        |
|------------------------------------------|------------|-------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | -84,219.12 | -112,232.15 |

##### 7) Otros Activos

##### Pasivo

##### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción                                          | 2019      | 2018     |
|------------------------------------------------------|-----------|----------|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo                  | 0.00      | 0.00     |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 10,501.50 | 3,409.21 |

##### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

#### II) Notas al Estado de Actividades

---

##### Ingresos de Gestión

##### 1) Ingresos Presupuestales

| Descripción                                                             | 2019       | 2018       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | 464.01     | 0.01       |
| Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público               | 960,000.00 | 730,600.00 |

##### 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

| Descripción                                                               | 2019       | 2018       |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 72,092.29  | 64,066.24  |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 114,889.59 | 69,806.49  |
| Alimentos y Utensilios                                                    | 55,664.59  | 72,363.85  |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 15,054.38  | 0.00       |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 147,986.77 | 12,742.00  |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 67,839.65  | 0.00       |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 24,570.09  | 461.90     |
| Servicios Básicos                                                         | 9,935.00   | 0.00       |
| Servicios de Arrendamiento                                                | 87,967.00  | 97,626.00  |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios         | 0.00       | 9,500.00   |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 5,568.00   | 6,032.00   |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 11,334.40  | 6,350.00   |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 27,040.00  | 10,693.44  |
| Servicios de Traslado y Viáticos                                          | 7,431.11   | 0.00       |
| Servicios Oficiales                                                       | 38,233.00  | 263,432.20 |
| Otros Servicios Generales                                                 | 4,835.00   | 207.00     |
| Ayudas Sociales a Personas                                                | 41,070.00  | 51,400.00  |
| Becas                                                                     | 1,000.00   | 0.00       |
| Ayudas Sociales a Instituciones                                           | 0.00       | 43,450.00  |

### 2) Otros Gastos

| Descripción                                                  | 2019      | 2018     |
|--------------------------------------------------------------|-----------|----------|
| Depreciación de Bienes Muebles                               | 33,233.39 | 7,307.47 |
| Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 3,018.14  | 0.00     |
| Otros Gastos Varios                                          | 0.01      | 0.00     |

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción                                  | 2019       | 2018      |
|----------------------------------------------|------------|-----------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO      | 30,780.56  | 30,780.56 |
| Aportaciones                                 | 30,780.56  | 30,780.56 |
| HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO        | 64,288.75  | 49,127.33 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 191,701.60 | 15,161.42 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores          | 64,288.75  | 49,127.33 |

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción      | 2019      | 2018     |
|------------------|-----------|----------|
| Efectivo         | 6,000.00  | 0.00     |
| Bancos/Tesorería | 37,908.33 | 3,444.00 |

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción                                  |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| Bienes Muebles                               | 91,536.98 |
| Mobiliario y Equipo de Administración        | 61,280.99 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 30,255.99 |

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

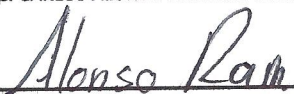
| Descripción                                                              | 2019       | 2018     |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|----------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios                         | 155,450.06 | 7,853.95 |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                                  | 36,251.54  | 7,307.47 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 36,251.53  | 7,307.47 |
| Depreciación de Bienes Muebles                                           | 33,233.39  | 7,307.47 |
| Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro             | 3,018.14   | 0.00     |
| Otros Gastos                                                             | 0.01       | 0.00     |
| Otros Gastos Varios                                                      | 0.01       | 0.00     |

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

|                                                                                    |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>                                                 | <b>960,464.01</b> |
| <b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>                                | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>                              | <b>0.00</b>       |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                                                 | 0.00              |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos                                          | 0.00              |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | 0.00              |
| <b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                          | <b>960,464.01</b> |

LIC. CARLOS ALONSO RAMIREZ REYES

  
DIRECTOR GENERAL

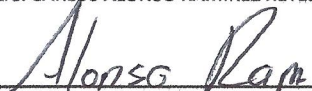
LIC. OREL ELENES RAMOS

  
JEFE DE LA COORDINACION ADMINISTRATIVA

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

|                                                                                       |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>                                          | <b>834,487.85</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  | <b>101,976.98</b> |
| 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                                             | 71,720.99         |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                                      | 30,255.99         |
| 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 Publica                                                 | 0.00              |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                               | 0.00              |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables                                       | 0.00              |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                      | <b>36,251.54</b>  |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 36,251.53         |
| 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                                                                      | 0.01              |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios                                         | 0.00              |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                     | <b>768,762.41</b> |

LIC. CARLOS ALONSO RAMIREZ REYES

  
DIRECTOR GENERAL

LIC. OREL ELENES RAMOS

  
JEFE DE LA COORDINACION ADMINISTRATIVA

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