

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes	\$ 391,360
--------------------------------	-------------------

Concepto		
Banorte		-
210218774	A)	391,360

A) Representa el saldo de la cuenta que se utiliza para realizar los depósitos de los ingresos por subsidio y gasto nóminas, proveedores, impuestos.

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$33,873
---	-----------------

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Cuentas por Cobrar	6,000
Gastos por Comprobar	-393
Funcionarios y Empleados	18,800
Total	24,407

NOTA 3.- BIENES MUEBLES.

Bienes Muebles	\$161,372
-----------------------	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo Administrativo	30,788
Mobiliario y Equipo Educacional	13,584
Automóviles y Equipo Terrestre	125,000
Total	169,372

NOTA 4.- ACTIVOS INTANGIBLES.

Activos Intangibles	\$ (38,896)
----------------------------	--------------------

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones	
Acumulados de Bienes.	- 38,896
Total	- 38,896

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 59,069
--	------------------

Las cuales de integran de la siguiente manera:

A).- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, en cuanto al pago de estos pasivos la factibilidad de pago no sería a corto plazo detallándose a continuación:

Concepto	Importe
Retención ISR	24,131
Impuesto Sobre Nómina 1.80 años anteriores	28,795
Total	52,926

A.1).- Corresponde a retención de ISR por salarios a los empleados de confianza.

NOTA 6.- DONACIONES DE CAPITAL:

Donaciones de Capital	\$ 6
------------------------------	-------------

Corresponde a la donación de computadoras al Instituto Municipal de la Juventud.

NOTA 7.- HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO Y PATRIMONIO GENERADO:

Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 293,375
--------------------------------------	-------------------

Se integra de la siguiente manera:

Patrimonio Generado			490,894
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)		197,520	
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	197,520		

Resultado de Ejercicios Anteriores		226,342	
Resultado de Ejercicios 2012	311,088		
Resultado de Ejercicios 2013	-103,106		
Resultado de Ejercicios 2014	-2,630		
Resultado de Ejercicios 2015	-2,330		
Resultado de Ejercicios 2016	-84,737		
Resultado de Ejercicios 2016	108,057		
Rectificaciones de Resultado Ejer Ant.		67,033	
Rectificaciones de Resultado Ejercicios Ant.	67,033		

El importe representa el resultado de este ejercicio 2018, así como los resultados de ejercicios anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 8.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Ingresos	\$425,000
-----------------	------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

	Ingresos		1,450,000
B	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.		1,450,000
1	Subsidio	1,450,000	

B-1 Subsidio: corresponde a las aportaciones recibidas del H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito correspondientes al ejercicio fiscal 2018.

NOTA 9.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 350,796
--------------------------------	-------------------

Servicios Personales: Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2017, como a continuación se relaciona:

Concepto	Importe
Sueldo tabular (st) confianza	57,357
Compensaciones confianza	199,503
Canasta Básica	25,401

Bono Transporte	33,021
Incentivo Eficiencia	25,401
Prima Vacacional	8,589
Gratificación de Fin de Año	8,548
Total	357,820

Materiales y Suministros: Son erogaciones para cubrir las necesidades del Instituto, la cual relaciono a continuación:

Concepto	Importe
Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina	7,965
Otros Equipos Menores de Oficina	16,244
Material de Limpieza	1,933
Alimentos y Utensilios	4,604
Materiales y Equipos de Construcción	5,437
Combustibles y lubricantes	12,000
Herramientas y Accesorios Menores.	169
Total	48,352

Servicios Generales: Son los gastos que se efectuaron para los diferentes servicios que tiene que cubrir el Instituto, que a continuación se relacionan:

Concepto	Importe
Servicios de Arrendamiento	22,420
Servicio de Impresión	14,488
Subrogaciones	2,292
Intereses, Comisiones Y Servicios Bancarios	9,028
Reparación y Mantenimiento Equipo Transporte	3,493
Servicio de Traslado y Viáticos	300
Servicios Oficiales	8,987
Otros Servicios Generales	301
Total	61,308

Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: Corresponden a las ayudas "Beca Joven" proporcionada a estudiantes.

Concepto	Importe
Becas a Estudiantes	785,000
Total	785,000

NOTA 10.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central	\$ 197,520
---	-------------------

Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 31 de marzo de 2018.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**NOTA 11.- DONACION DE CAPITAL:**

Donación de Capital	\$ 0.
----------------------------	--------------

Sin movimiento en este ejercicio 2018.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**NOTA 12.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Muestra el análisis del saldo inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes.

Descripción	2018	2017
Caja y Bancos	391,360	282,236

NOTA 13.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

Muestra los de registros de bienes muebles, así como las reclasificaciones de bienes no considerados como activos.

Descripción	2018	2017	Adquisiciones y/o bajas
Mobiliario y Equipo Administrativo	30,787	22,788	7,999
Mobiliario y Equipo Educativo	13,584	13,584	
Automóviles y Equipo Terrestre	125,000	125,000	
Totales	169,372	161,372	7,999

CONCILIACIÓN INGRESOS PRESUPUESTARIOS-CONTABLES DEL EJERCICIO.

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 1,450,000
-------------------------------------	---------------------

2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ -
Incremento por Variación de Inventarios	\$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Disminución del exceso de provisiones	\$ -	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ -	

3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ -
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -	

4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)	\$ 1,450,000
---	---------------------

CONCILIACIÓN EGRESOS PRESUPUESTARIOS-CONTABLES DEL EJERCICIO.

1. Total de egresos (presupuestarios)		1,252,480
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,252,480

b) **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

NOTA 14.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLE:

Se integra por los activos transferidos en comodato por parte del Instituto.

Descripcion	Importe
Mobiliario y Equipo para Oficina	0
Equipo de Transporte	50,000
Equipo de Computo	0
TOTAL	50,000