



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 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

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	\$238,310
--------------------------------	------------------

Concepto		
1 Banorte 210218774		238,310
2 Santander 50714619		0

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

2 Representa el saldo de la cuenta que se utiliza para el pago de estímulos económicos.

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	\$ 45,000
---	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Concepto		
Componente Territorio Joven		45,000



NOTA 3.- BIENES MUEBLES.

Bienes Muebles	\$189,369
-----------------------	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo Administrativo	50,785
Mobiliario y Equipo Educativo	13,584
Automóviles y Equipo Terrestre	125,000
Total	189,369

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	\$ 74,627
--	------------------

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	
Remuneraciones por pagar al personal de carácter permanente	12,432	1
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	56,146	2
Proveedores por adquisición de bienes y contratación de servicios	6,049	3
Total	74,627	

A. 1).- Corresponde a la 2da parte de aguinaldo a los empleados de confianza.



Instituto Municipal
de la Juventud

IMJUVER

- 2).- Corresponde a la provisión del 1.80% y retenciones ISR del ejercicio fiscal 2019.
3).- Corresponde a la provisión del pago a proveedores 2019.

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	\$ 356,735
--------------------------------------	-------------------

Se integra de la siguiente manera:

Patrimonio Generado			-170,912
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)		-170,912	
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	-170,912		
Resultado de Ejercicios Anteriores		460,614	
Resultado del Ejercicio 2012	311,088		
Resultado del Ejercicio 2013	-103,106		
Resultado del Ejercicio 2014	-2,630		
Resultado del Ejercicio 2015	-2,330		
Resultado del Ejercicio 2016	-84,737		
Resultado del Ejercicio 2017	108,057		
Resultado del Ejercicio 2018	234,272		
Resultado del Ejercicio 2019			
		67,033	
Rectificaciones de Resultado Ejercicios Ant.	67,033		

El importe representa el resultado de este ejercicio 2019, así como los resultados de ejercicios anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 8.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Ingresos	\$2,795,000
-----------------	--------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

Ingresos	2,795,000
-----------------	------------------



B	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.		2,795,000
1	Subsidio	2,450,000	
2	Convenios	345,000	

B-1 Subsidio: corresponde a las aportaciones recibidas del H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito correspondientes Al ejercicio fiscal 2019.

B-2 Convenios: Corresponde a las aportaciones recibidas mediante convenios con Juventud del Estado e Instituto Mexicano de la Juventud correspondientes al ejercicio fiscal 2019.

NOTA 9.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$ 2,965,912
--------------------------------	---------------------

Servicios Personales: Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2019, como a continuación se relaciona:

Concepto	Importe
Sueldo tabular (st) confianza	217,244
Prima Vacacional	43,078
Gratificación de Fin de Año	131,304
Compensaciones confianza	494,909
Canasta Básica	61,073
Bono Transporte	79,394
Incentivo Eficiencia	61,073
Total	1,088,075

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	13,253
Otros Equipos Menores de Oficina	11,136
Material de Limpieza	1,841
Alimentos y Utensilios	7,473
Materiales y Equipos de Construcción	15,188
Combustibles y lubricantes	36,000
Vestuario y Uniformes	4,002

g

cf



Total

88,893

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
Servicio Telefónico Tradicional	7,380
Servicio Postal, Telégrafo y Mensajería	650
Servicios de Arrendamiento	84,530
Servicios de Capacitación	4,640
Servicio de Impresión	29,323
Subrogaciones	8,431
Intereses, Comisiones Y Servicios Bancarios	21,544
Reparación y Mantenimiento Equipo Transporte	2,900
Servicios de Traslado y Viáticos	459
Servicios Oficiales	5,859
Otros Servicios Generales	4,693
Penas, Multas y Accesorios	1,006
Impuesto Sobre Remuneraciones al Trabajo	26,281
Total	197,696

Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: Corresponden a los incentivos proporcionados a estudiantes.

Concepto	Importe
Becas a Estudiantes	1,591,248
Total	1,591,248

NOTA 10.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central \$ -170,912

Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.

Durante el ejercicio 2019 se hizo un aumento al presupuesto de egresos por remanente de ejercicios anteriores.



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 11.- DONACION DE CAPITAL:

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

Sin movimiento en este ejercicio 2019.

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	2019	2018
Caja y Bancos	238,310	498,391

NOTA 13.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

Descripción	2019	2018	Adquisiciones y/o bajas
Mobiliario y Equipo Administrativo	50,785	50,785	
Mobiliario y Equipo Educativo	13,584	13,584	
Automóviles y Equipo Terrestre	125,000	125,000	
Totales	189,369	189,369	



CONCILIACIÓN INGRESOS PRESUPUESTARIOS-CONTABLES DEL EJERCICIO.

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 2,795,000
-------------------------------------	---------------------

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)	\$ 2,795,000
---	---------------------

CONCILIACIÓN EGRESOS PRESUPUESTARIOS-CONTABLES DEL EJERCICIO.

1. Total de egresos (presupuestarios)	\$ 2,965,912
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	



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]