



**INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AHOME**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
**(Cifras en Pesos)**

IC-NEF-06-2212

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	165.68	18,869.83

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

Descripción	2022	2021
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.82	0.82
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	1,200.00

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

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,440.00	10,440.00
Vehículos y Equipo de Transporte	95,759.48	0.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	21,611.94	10,440.00

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.01	0.01
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-1.71	9,352.73
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	2,566.77

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

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno del Sector Público	12,000.00	0.00
	598,609.33	570,850.40

#### 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	268,114.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	21,406.15	14,009.25
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	53,382.83	75,357.75
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	111,360.00	41,412.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	41,606.53	5,795.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	715.01
Servicios de Traslado y Viáticos	14,096.46	1,380.00
Servicios Oficiales	188,415.37	65,622.30
Otros Servicios Generales	59,565.45	7,754.60
Ayudas Sociales a Personas	33,000.00	82,262.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Depreciación de Bienes Muebles	11,171.94	3,480.70

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

---

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	8,151.14	3,203.35
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	76,604.60	4,947.79
Resultados de Ejercicios Anteriores	14,109.54	9,161.75
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,958.40	-5,958.40

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	165.68	18,869.83

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2022	2021
Bienes Muebles		95,759.48
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		95,759.48

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

Descripción	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	65,432.66	1,467.09
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,171.94	3,480.70
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,171.94	3,480.70
Depreciación de Bienes Muebles	11,171.94	3,480.70

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>610,609.33</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>610,609.33</b>

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

Lic. Karen Beatriz Félix Peralta

Lic. Dalia Robles Ramos

---

Directora General

---

Administradora

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>618,592.27</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>95,759.48</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	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	95,759.48
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 Pública	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>11,171.94</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,171.94
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>534,004.73</b>

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

Lic. Karen Beatriz Félix Peralta

Lic. Dalia Robles Ramos

---

Directora General

---

Administradora

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

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	615,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	68,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	64,407.73
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,090.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	616,502.27

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	72,390.67
8150	Ley de Ingresos Recaudada	610,609.33
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	615,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	68,000.00

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

Lic. Karen Beatriz Félix Peralta

Lic. Dalia Robles Ramos

---

Directora General

---

Administradora