

**OPD MUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD EN
TLAQUEPAQUE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

NOTA DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD EN TLAQUEPAQUE.

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

La información se elaboró conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

NOTA1

A.- Base de formulación de los Estados Financieros.

El Instituto Municipal de la Juventud en Tlaquepaque, Organismo Público Descentralizado, prepara su información financiera sobre bases históricas.

B.- Efectivo y Equivalentes.

Representado por los depósitos y transferencias bancarias a favor del Instituto Municipal de la Juventud en Tlaquepaque, organismo público descentralizado.

C.- Bienes Muebles.

Las propiedades y equipo, las integran las cuentas de mobiliario y equipo de oficina, equipo de cómputo, equipo de transporte. Estas son registradas al costo de adquisición.

D.- Pasivo (deudas y obligaciones)

Este rubro está integrado por las cuentas de Retribuciones y cuentas por pagar a corto plazo, de conformidad con los estados financieros de este Instituto.

E.- Patrimonio.

Este rubro es el resultado de la diferencia entre los bienes y derechos del Instituto y las deudas y obligaciones contraídas por este.

F.- Costo integral de financiamiento.

Conjunto de productos y gastos originados por la formación en que esta estructuradas las partidas monetarias del Organismo, resultantes de las decisiones de financiamiento obtenido y otorgado.

G.- Ingresos.

Esta cuenta corresponde a las transferencias Municipales hechas para el Instituto Municipal de la Juventud en Tlaquepaque.

H.- Egresos.

Corresponde al gasto corriente, que realiza el Instituto para el desarrollo de sus actividades y funciones para el logro de sus programas y proyectos.

I.- Régimen Fiscal.

El Instituto Municipal de la Juventud en Tlaquepaque. Organismo descentralizado, está regulado por el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (Personas morales con fines no lucrativos) con las obligaciones siguientes:

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios. Artículos 113 Y 118

Nota 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Los Estados financieros reflejan al 31 de diciembre del 2021, un saldo acumulado por \$ 14,388.85 -----(Catorce mil trescientos ochenta y ocho pesos 85/100 MN)-----
---el cual se integra de la siguiente manera:

Bancos/Tesorería

Cuenta Bancaria HSBC No. 4066159716	\$13,982.85
Cuenta bancaria BANSI No. 00098081516	406.00

Nota 3.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Se tiene un saldo de \$197,990.10 (Ciento noventa y siete mil novecientos noventa pesos 10/100 MN), el cual se integra de la siguiente manera:

Mónica Denis Tejeda Enríquez	\$ 18,000.00
Salvador Israel Vargas C.	\$ 31,100.00
Fernanda Aceves Kosono	\$ 14,400.00
Institución de banca múltiple grupo financiero HSBC	\$ 134,500.00

El adeudo citado de la Institución del grupo financiero HSBC es de un cargo no reconocido por el Instituto Municipal de la Juventud en Tlaquepaque, del cual se levantó una carpeta de investigación NUC: D-/35615/2021 ante la fiscalía del Estado de Jalisco, la cual se encuentra en proceso de investigación.

Nota 4.- BIENES MUEBLES.

Se tiene un saldo de \$ 211,926.65 (Doscientos once mil novecientos veintiséis pesos 65/100 MN) al 31 de diciembre del 2020 el cual se forma de la siguiente manera:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 98,159.42
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	\$ 82,695.23
Vehículos y equipo terrestres	\$ 3,350.00
Maquinaria, otros equipos herramientas	\$ 27,722.00

Nota 5.- PASIVOS (DEUDAS Y OBLIGACIONES)

Al 31 de diciembre del 2021 presenta un saldo de \$ 0.19 (0 pesos 19/100 MN), correspondiente a diferencias de centavos en las retenciones y obligaciones por conceptos de prestaciones de servicios.

Nota 6 PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2021 presenta un saldo por \$ 468,110.39

(Cuatrocientos sesenta y ocho mil ciento diez pesos 39/100 MN) correspondiente a la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan.

Nota 7 INGRESOS

Los ingresos que presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2021 son por la cantidad de \$1'530,537 (Un millón quinientos treinta mil quinientos treinta y siete pesos 00/100 MN).

Nota 8.- Egresos

Los estados financieros presentan al 31 de diciembre del 2021, un saldo acumulado de gastos por la cantidad de \$ 1'415,169.09 (Un millón cuatrocientos quince mil ciento sesenta y nueve pesos 09/100 MN) se integran por:

• Servicios personales	\$	938,434.75
• Materiales y Suministros	\$	166,978.71
• Servicios Generales	\$	198,856.63
• Ayudas Sociales	\$	98,000.00
• Mobiliario y equipo de Admón.	\$	12,899.00

VALERIA PEREZ ARCE DEL TORO

DIRECTORA GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD EN TLAQUEPAQUE.



VALERIA PEREZ ARCE DEL TORO

DIRECTORA GENERAL

TODOS LOS DIAS
TLAQUEPAQUE
INSTITUTO MUNICIPAL
DE LA JUVENTUD

ASEJ2021-13-29-03-2022-1

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