

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2023 y 2022 se integra como sigue:

Concepto	Saldo al 30 de junio de 2023 (Pesos)	Saldo al 30 de junio de 2022 (Pesos)
Efectivo	0.0	0.0
Bancos	5,311,679.59	1,926,979.60
Inversiones en Instituciones Financiera	0.0	0.0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.0	0.0
Total	5,311,679.6	1,926,979.6

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2023 y 2022 se integra como sigue:

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de junio de 2023 (Pesos)	Saldo al 30 de junio de 2022 (Pesos)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	11,451.2	-
Total	11,451.2	-

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)

El Organismo no cuenta con inventarios de bienes disponibles para su transformación o consumo.

Inversiones financieras a corto plazo

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera

El saldo en bancos al 30 de junio de 2023 esta conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 30 de junio de 2023 (Pesos)	Saldo al 30 de junio de 2022 (Pesos)
Banorte 161	2,962,456.42	1,012,754.05
Banorte 859	2,349,223.17	894,225.55
Banorte 519	-	-
Banorte 759	-	-
Total	5,311,679.6	1,906,979.6

Cabe señalar que se encuentran pendientes por devolver \$11,000.00 (Once mil pesos 00/100 M.N.), los cuales se devolverán una vez autorizado por la Junta y conforme a la normatividad aplicable de la IAP, Banco de Alimentos Cáritas del Estado de México.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

Bienes Muebles, Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Los Bienes Muebles e Inmuebles se registran originalmente a su costo de adquisición o avalúo según corresponda.

Al 30 de junio de 2023, este rubro se integra como sigue:

Descripción	Valor Histórico (Pesos)	Revaluación (Pesos)	Valor Total (Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000,000.0	-	7,000,000.0
Equipo de Oficina	915,340.5	97,376.5	1,012,717.0
Equipo de Computo	1,664,658.0	7,651.7	1,672,309.7
Parque Vehicular	2,271,448.1	8,471.4	2,279,919.5
Total	11,851,446.5	113,499.6	11,964,946.1

Depreciación

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones

efectuadas hasta el 30 de junio de 2023 aplicando a cada rubro de activo, los montos que se detallan a continuación:

Método de la depreciación (Tasas Aplicadas)

Tipo de bienes	% anual
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias	20%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

Estimaciones y Deteriores

Durante el periodo del 1 de abril al 30 de junio de 2023 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Al 30 de junio de 2023 y 2022 se cuenta con un saldo de depósitos en garantía (cuenta 1279) por el servicio de radio móvil, se revisará el contrato para realizar las gestiones correspondientes y así poder cancelar y solicitar la devolución de este en el siguiente periodo fiscal.

Concepto	2023	2022
Radio Móvil Dipsa	2,000.0	2,000.0
Total	2,000.0	2,000.0




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

CUENTAS Y DOCUMENTOS PARA PAGAR A CORTO PLAZO

Se informa lo siguiente al cierre del ejercicio fiscal 2022 y 2023

a) Cuentas por pagar a corto plazo

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de junio de 2023 (Pesos)	Saldo al 30 de junio de 2022 (Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	80.4	-
Impuestos y Retenciones por Pagar	193,958.22	153,493.59
Contribuciones de Seguridad Social por Pagar	346,390.95	121,852.91
Total	540,429.5	275,346.5

b) Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto plazo

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de junio de 2023 (Pesos)	Saldo al 30 de junio de 2022 (Pesos)
ISR Retenciones por Salarios	147,668.46	114,261.12
ISR por Pagos por Cuenta de Terceros	46,289.76	39,232.47
ISR Retenciones por Salarios PAD 2018	-	0
ISR Retenciones por Salarios PAD 2021	0	0
Total	193,958.2	153,493.6

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos por los subsidios son reconocidos en el ejercicio al que fueron asignados. La aplicación de dicho presupuesto se integra en los distintos capítulos de egresos autorizados en el presupuesto anual. El subsidio pendiente de recibir se registra hasta el momento de su depósito a la cuenta de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México.

Ingresos por participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	2023	2022
Ejercido Gasto Corriente	11,873,095.46	8,975,094.4
Ejercido Gastos de Cuotas Cinco al Millar	1,283,956.00	1,169,443.0
Otros Ingresos	4,719.42	2,924,630.0
Total	13,161,770.9	13,069,167.4




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

Otros Ingresos y Beneficios varios

El saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
Ingresos Financieros	-	-
Depuración de cuentas	-	0.4
Otros Ingresos	1.47	170.8
Donativos en Especie	2,433,758.11	2,923,583.4
Total	2,433,759.6	2,923,754.6

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos al cierre del ejercicio fiscal 2023 y 2022 se comportaron de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
Servicios Personales	7,075,592.0	6,168,410.2
Materiales y suministros	144,167.0	245,732.2
Servicios Generales	873,197.9	976,932.4
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Donativos	2,433,758.1	2,923,583.4
Otros Gastos y pérdidas Extraordinarias	172,642.1	172,669.7
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total	10,699,357.1	10,487,327.8

Concepto	2023	2022
Depreciaciones	172,642.1	172,669.7
Otros Gastos	-	-
Total	172,642.1	172,669.7

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 30 de junio de 2023 comparado con el ejercicio 2022, se presentaron cambios en el Patrimonio Contribuido de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México.

Concepto	2023	2022
Aportaciones	134,720.4	134,720.4
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	2,932,986.7	797,546.8
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,594,772.2	6,825,040.8
Revalúo de Bienes Muebles	63,212.8	63,212.8
Total	9,725,692.1	7,820,520.8




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

4. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio del 2023 (Miles Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		42,818.0
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		1,286.0
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	1,284.0	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	2.0	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		44,105.0




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio del 2023 (Miles Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		42,819.0
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 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		172.6
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	172.6	
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)		42,991.6




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES		
(Miles Pesos)		
	2023	2022
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	6,355.3	3,715.3
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comando	-	-
	6,355.3	3,715.3
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por Almacén	6,355.5	3,715.3
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	-	-
Comando de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	6,355.5	3,715.3




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de junio de 2023

NOTAS DE DESGLOSE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles Pesos)		
	2023	2022
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	42,969.0	28,134.2
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	16,062.8	12,138.1
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	619.3	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	8,093.0	7,391.1
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	-	905.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,340.4	4,776.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,433.8	2,923.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	209.9	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	60.0	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
	85,788.0	56,288.3
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	28,507.4	16,849.3
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	14,311.6	11,284.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	24,925.0	20,434.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,774.1	7,700.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	269.9	-
	85,788.0	56,288.3

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

Elaboro

L.C. Pamela Islas Dotor
Encargada de Recursos Financieros de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México

Reviso

L. en C. Sandra Amado de la Cruz
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México

Autorizo

C.P. María del Pilar Mociño Cuca
Suplente del Secretario Ejecutivo con fundamento Art. 18 del Cap. VI del Reglamento de la JAPEM