



BIENESTAR
SECRETARÍA DE BIENESTAR

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2023
NOTAS DE DESGLOSE

a) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de:

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

Concepto	Saldo al 30 de septiembre de 2023	Saldo al 30 de septiembre de 2022
	(Pesos)	(Pesos)
Efectivo	7,190.00	20,000.00
Bancos	5,454,562.00	3,202,876.00
Inversiones en Instituciones Financiera	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	5,461,752.00	3,222,876.00

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

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2023	Saldo al 30 de septiembre de 2022
	(Pesos)	(Pesos)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	29,826.00	0.00
Total	29,826.00	0.00

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 septiembre de 2023 esta conformado de la siguiente manera

Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2023	Saldo al 30 de septiembre de 2022
	(Pesos)	(Pesos)
Banorte 161	2,862,933.00	1,874,341.00
Banorte 859	2,598,819.00	1,348,534.00
Banorte 519	0.00	0.00
Banorte 759	0.00	0.00
Total	5,461,752.00	3,222,875.00

Cabe señalar que se devolverán los recursos conforme a la normatividad aplicable.

Bienes Mubles, 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 septiembre de 2023, este rubro se integra como sigue:

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Pesos)	(Pesos)	(Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00
Equipo de Oficina	915,340.46	97,376.52	1,012,716.98
Equipo de Computo	1,664,658.00	7,651.67	1,672,309.67
Parque Vehicular	2,262,976.64	8,471.41	2,271,448.05
Total Inversión	11,842,975.10	113,499.60	11,956,474.70

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 septiembre 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 Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

Estimaciones y Deterioros

Durante el 1 de enero al 30 de septiembre de 2023 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Al 30 de septiembre de 2023 y 2022 se cuenta con un saldo de, depósitos en garantía de servicio de radio móvil, se revisará el contrato para cancelar y solicitar la devolución de este en el siguiente periodo fiscal.

Concepto	2023	2022
Radio Móvil Dipsa	2,000.00	2,000.00
Total	2,000.00	2,000.00

CUENTAS Y DOCUMENTOS PARA PAGAR A CORTO PLAZO

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

a) Cuentas por pagar a corto plazo

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2023	Saldo al 30 de septiembre de 2022
	(Pesos)	(Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	80.36	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	402,677.00	290,856.00
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	733,202.00	226,170.00
Total	1,135,959.36	517,026.00

7

b) Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto plazo

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2023	Saldo al 30 de septiembre de 2022
	(Pesos)	(Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios y Retenciones a Terceros	184,746.00	121,156.00
Otros Impuestos (ISSEMYM, SUTEYM, APADRINA UN NIÑO)	217,931.00	16,970.00
Total	402,677.00	138,126.00

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2023	Saldo al 30 de septiembre de 2022
	(Pesos)	(Pesos)
Servicios Personales	0.00	0.00
Otros	733,202.00	226,170.00
Total	733,202.00	226,170.00

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	15,995,095.00	13,758.00
Ejercido Gastos de Cuotas Cinco al Millar	5,740,998.00	4,633,732.00
Otros Ingresos	8,648.00	3,557.00
Total	21,744,741.00	4,651,047.00

a) Otros Ingresos y Beneficios varios

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

Concepto	2023	2022
Donativos en Especie	3,242,138.01	3,724,894.29
Total	3,242,138.01	3,724,894.29

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	11,411,003.00	9,672,747.00
Materiales y suministros	468,553.00	343,308.00
Servicios Generales	2,063,691.00	1,613,439.00
Donativos	4,049,075.00	4,366,580.00
Otros Gastos y pérdidas Extraordinarias	258,965.00	258,990.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
TOTAL	18,251,287.00	16,255,064.00

Concepto	2023	2022
Depreciaciones	6,113,626.00	5,768,343.00
Otros Gastos		
TOTAL	6,113,626.00	5,768,343.00

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

	2023	2022
Aportaciones	134,720.43	134,720.43
Patrimonios Adquiridos	63,212.75	63,212.75
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	3,407,763.00	1,873,009.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,594,772.24	6,825,040.80
Total	10,200,468.42	8,895,982.98

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 enero al 30 de septiembre del 2023 (Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		0.00
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		8,648.00
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	8,648.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		8,648.00

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre del 2023 (Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		0.00
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		
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)		0.00

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

Junta de Asistencia Privada del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Pesos)		
	2023	2022
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	7,946,236.00	4,063,439.00
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares		
Bienes Muebles e Inmuebles en Comando		
	7,946,236.00	4,063,439.00
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por Almacén	310,594.00	600,372.00
Organismos Auxiliares Cuenta de Control		
Comando de Bienes Muebles e Inmuebles		
	310,594.00	600,372.00

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES
(Pesos)

CUENTAS DEUDORAS	2023	2022
Ley de Ingresos Estimada	42,759,876.00	38,178,162.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	10,772,606.00	6,978,619.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	0.00	87,435.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	13,943,246.00	11,542,059.00
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00	963,343.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,725,033.00	13,407,548.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,049,075.00	4,366,560.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	187,224.00	269,916.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	5,570.36
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	557,113.00
	85,437,060.00	76,356,325.00
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	21,018,135.00	2,050,108.00
Ley de Ingresos Devengado	0.00	0.00
Ley de Ingresos Recaudado	21,741,741.00	18,128,054.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	24,715,852.00	19,571,455.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,774,108.00	17,774,108.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	562,684.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	187,224.00	269,916.00
	85,437,060.00	58,356,325.00

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

Elaboró

C.P. Gaspar Diaz Arrieta
 Jefe B de Proyecto

Revisó

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

Autorizó

C.P. Maria Del Pilar Mociño Cuca
 Secretaria Ejecutiva de la Junta de Asistencia
 Privada del Estado de México.