

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo de 2017

Ente Público: ESCUELA PREPARATORIA REGIONAL DEL RINCÓN

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxxx Inversiones a 3 meses	NO APLICA		
1121xxxxxx Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211xxxxxx Inversiones a LP			
	0		0

0

*** DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a CP	NO APLICA		
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar CP			
	0	0	0

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 Deudores Diversos por Cobrar a CP	354,226			
1123101002 Gtos a Reserva de co		851.32		
1123102001 Funcionarios y Empleados		171,203.56		
1123103301 Subsidio al Empleo		2,151.44		
1123106001 Otros Deudores Diversos		20.00		
1125xxxxxx Deudores por Anticipos		180,000.00		
	354,226	354,226	0	0

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140xxxxxx	NO APLICA	
1150xxxxxx		
	0	

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	OBJETO
1213xxxxxx	NO APLICA				
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214xxxxxx	NO APLICA		
	0		

16

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 Bienes Inmuebles, Infr/Cons	49,574,400	49,574,400		
1233058300 Edificios No Habitacionales	3,066,660.25	3,066,660		
1233583001 Edificios a Valor Historico	40,170,396.84	40,170,397		
1235261200 Edificación no habitacional	4,320,034.09	4,320,034		
1236262200 Edificación no habitacional	2,017,309.30	2,017,309		
1240 Bienes Muebles	11,900,704	12,353,880	453,176	
1241151100 Mueb De Ofic 2011	259,704.81	161,120.81	-98,584	
1241151101 Maq. Y Equipo 2010	1,973,097.43	1,999,397.53	26,300	
1241251200 Mueb. Excepto 2011	4,115.42	4,115.42		
1241351500 Eq. De Cóm. 2011	1,439,643.64	1,439,643.64		
1241351501 Eq. De Cóm. 2010	1,461,871.65	1,601,325.25	139,454	
1241951900 Otro Mobil. 2011	199,234.02	201,434.02	2,200	
1241951901 Otros Mobil. 2010	103,058.56	245,557.42	142,499	
1242152100 Eq. y Aparatos 2011	227,496.60	227,496.60		
1242352300 Cámara Fotog. 2011	18,542.00	18,542.00		
1242952900 Otro Mobil. 2011	189,605.78	189,605.78		
1242952901 Otro Mobil. 2010	569,135.95	580,785.94	11,650	
1243153100 Eq. Médico 2011	9,089.99	9,089.99		
1243153101 Eq. Médico 2010	2,545,558.66	2,545,558.66		
1243253201 Instru. Medico 2010	600,950.60	600,950.60		

1244154100	Automóviles y Camiones	774,659.74	774,659.74	
1244154101	Automóviles y Camiones 2010	129,498.90	299,098.90	169,600
1246456400	Sistemas De Aire Aco	123,694.99	123,694.99	
1246556500	Eq. Comuncaci 2011	23,977.20	23,977.20	
1246556501	Eq. Comunicaci 2010	175,787.86	193,059.06	17,271
1246656600	Eq. De Generaci 2011	215,810.00	233,810.00	18,000
1246656601	Eq. De generaci 2010	27,425.16	52,211.50	24,786
1246756700	Herrami. y Máqui. 2011	7,400.00	7,400.00	
1246756701	Herrami. y Máqui 2010	54,344.80	54,344.80	
1246956901	Otros Equipos 2010	767,000.00	767,000.00	
1260 Dep., Det. y Amortizaciones Acum.		-10,324,256	-10,177,781	146,475
1261258301	Dep. Acum. De Edific.	-303,868.05	223,825.05-	80,043
1263151101	Muebles De Oficina y	-1,659,312.55	1,571,294.65-	88,018
1263151201	Muebles, Excepto De	-893.42	481.42-	412
1263151501	Equipo De Computo y De	-3,012,909.42	2,954,280.62-	58,629
1263151901	Otros Mobiliarios y	-124,343.77	188,838.63-	-64,495
1263252101	Equipos y Aparatos a	-86,038.60	63,287.60-	22,751
1263252301	Camaras Fotograficas	-9,055.00	7,201.00-	1,854
1263252901	Otros Moviliarios y EP	-525,034.03	510,568.02-	14,466
1263353101	Equipo Medico Y De L	-2,489,632.02	2,488,723.02-	909
1263353201	Instrumental Médico	-480,760.48	480,760.48-	
1263454101	Automóviles Y Camiones 2010	-702,404.15	742,688.15-	-40,284
1263656401	Sistemas De Aire Aco	-47,128.99	34,759.99-	12,369
1263656501	Equipo De Comunica	-160,255.88	168,675.08-	-8,419
1263656601	Equipos De Generacio	-76,010.15	98,131.49-	-22,121
1263656701	Herramientas Y Máqui	-45,989.05	45,249.05-	740
1263656901	Otros Equipos 2010	-595,276.68	595,276.68-	
1265959301	Amortización de Marcas	-5,343.72	-3,739.72	1,604
		51,150,848.28	51,750,499.68	599,651.40

17

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 Activos Intangibles	-5,343.72	5,343.72		
1252259300 Marcas	-5,343.72	5,343.72		
	5,344.00	5,344.00	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280xxxxxx	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA	
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	909,655.63			
2111101001 Sueldos y salarios por pagar		7,492.24		
2112101002 PADRON UNICO DE PROVEEDORES				
2117101006 ISR Salarios Por Pagar		117,438.36		
2117101007 ISR Aasimilados Por P		15,839.40		
2117101010 ISR Retencion Por Ho		3,105.66		
2117101019 IMPUESTO A FAVOR DEL				
2117102001 Cedula Honorarios 1%		329.49		
2117901003 COUTAS SINDICALES				
2117902004 Fondo De Ahorro Apo		158,004.77		
2117902005 Fondo De Ahorro Apor		158,004.77		
2117903002 PENSIÓN ALIMENTICIA				
2117904003 Retención Red Médica		439,100.03		
2117918001 DIVO 5% Al Millar		4,567.64		
2117911009 RETENCION FONDO DE AHORRO		48.06		
2117918004 ICIC 2 AL MILLAR				
2117911008 RETENCION CREDISSEG		858.71		
2117919003 RETENCION POR TELEFONIA		4,866.50		
	0	909,655.63	0	0

18

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159xxxxx		NO APLICA	
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161001001 Depósito en garantía	10,000.00		
2161 Fondos en Garantía	10,000.00		
	10,000.00-		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240xxxxx		NO APLICA	
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
		NO APLICA	
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4151510700 FICHAS Y CUOTAS	1,159,775.00		
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	306,950.00		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	1,435.00		
4159510718 GESTORIA POR CERTIFICACION	55,275.00		
4159510719 GESTORIA POR EQUIVALENCIA	1,542.00		
4159510820 POR COCEPTO DE CURSOS OTROS	19,600.00		
4159511100 OTROS PRODUCTOS	86,970.00		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	4,572,132.63		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	201,892.00		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	652,442.62		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	180,000.00		
	7,238,014.25		

19

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4340 Disminución del exceso de provisiones			
4390 Otros Ingresos y Beneficios varios	43,123.30		
4300 Otros Ingresos Y Beneficios			
	43,123		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION (Excedente del 10%)
5111113000	1,396,593.16	0.28	
5112121000	327,807.35	6.68%	
5113132000	45,058.37	0.92%	
5113134000	745,198.90	15.18%	
5114141000	416,208.13	8.48%	
5115151000	69,627.74	1.42%	
5115154000	570,613.29	11.62%	
5115155000	14,300.00	0.29%	
5115159000	672,519.34	13.70%	
5116171000	36,769.92	0.75%	
5121211000	32,295.19	0.66%	
5121216000	34,835.31	0.71%	
5122221000	1,779.94	0.04%	

5125252000	359.60	0.01%
5126261000	27,317.28	0.56%
5129296000	239.80	0.00%
5131311000	40,870.00	0.83%
5131314000	16,101.00	0.33%
5131315000	7,518.00	0.15%
5131317000	42,920.00	0.87%
5132329000	1,392.00	0.03%
5133334000	11,825.00	0.24%
5133336000	2,876.80	0.06%
5133338000	74,116.89	1.51%
5134341000	10,260.03	0.21%
5135355000	470.17	0.01%
5135358000	166,867.17	3.40%
5137372000	6,563.00	0.13%
5137375000	13,887.89	0.28%
5138382000	744.95	0.02%
5138385000	2,187.86	0.04%
5139392000	1,957.00	0.04%
5139398000	50,861.46	1.04%
5139399000	22,600.00	0.46%
5593000003	43,112.50	0.88%
5599000006	1.63	0.00%

20

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 Aportaciones	36,161,574.79	36,224,250.79	1,759,241.90		
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	-299,249.71	-236,573.71			
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	190,475.00		-190,475.00		
3111825406 FAM MEDIA SUP OBRA PUBLICA	1,759,241.90	1,759,241.90	1,759,241.90		
3113824205 FEDERALES DE EJERCIC	197,918.22	197,918.22			
3113834205 MUNICIPALES DE EJERC	1,000,000.00	1,000,000.00			
3113834206 MUNICIPALES DE EJERC	3,000,000.00	3,000,000.00			
3113835000 CONVENIO BIENES MUEB	668,933.00	668,933.00			
3113914205 ESTATALES DE EJERCIC	4,077,412.11	4,077,412.11			
3113914206 ESTATALES DE EJERCIC	23,800,000.00	23,800,000.00			
3113915000 BIENES MUEBLES E INM	190,475.00	190,475.00	190,475.00		
3113916000 OBRA PÚBLICA EJER AN	3,000,000.00	3,000,000.00			
3114915000 APLICACIÓN ESTATALES	-493,825.83	-493,825.83			
3114916000 APLICACIÓN ESTATALES	-773,723.09	-773,723.09			
3113915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEL EJERCICIO ANTERIOR	-190,475.00				
3120000002 DONACIONES DE BIENES	34,393.19	34,393.19			
	36,161,574.79	36,224,250.79			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3200 Patrimonio Generado	22,579,072.74	23,879,581.62		
3210000001RESULTADO DEL EJERCICIO	-114,980.59	1,518,070.92	1,633,051.51	
3220000013RESULTADO EJERCICIO 2005	2,570,264.68	2,570,264.68		
3220000017RESULTADO EJERCICIO 2009	236,164.43	236,164.43		
3220000018RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,113,081.01	-1,113,081.01		
3220000019RESULTADO EJERCICIO 2011	-2,067,349.04	-2,067,349.04		
3220000020RESULTADO EJERCICIO 2012	-1,872,207.69	-1,872,207.69		
3220000021RESULTADO EJERCICIO 2013	-3,923,389.35	-3,923,389.35	-1,341,915.04	
3220000022RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-36,619.50	-36,619.50		
3220000023RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-1,452,848.66	-1,452,848.66	-2,168,637.78	
3220001000CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	404,706.22	726,172.78	211,884.84	
3220001001CAPITALIZACIÓN REMANENTES	448,218.78	1,312,280.51	66,940.94	
3220690201APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	23,738,860.92	23,738,860.92	3,080,747.04	
3220690202APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	668,933.00	668,933.00		
3220690204APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL	150,980.00	150,980.00	150,980.00	
3243000002RESERVA POR CONTINGENCIA	4,941,420.55	4,941,420.55		
	22,579,072.74	23,879,581.62	-	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 Efectivo y Equivalentes	9,502,726.73	10,438,089.18	935,362.45
1111101001 Caja		10,000.00	10,000.00
1112103001 Banorte Cta. 0665109128	310,719.33	293,169.01	-17,550.32
1112103002 Banorte Cta. 0669280267	41,243.15	41,243.15	0.00
1112103003 Banorte Cta. 0825887547	1,737,953.57	2,719,124.42	981,170.85
1112103005 Banorte 0868722681 F	5,547,044.91	5,547,044.91	0.00
1112103006 Banorte 0203170520	1,100,814.35	1,021,135.97	-79,678.38
1112103007 Banorte 0203170511	764,951.42	806,371.72	41,420.30
1112103008 BANORTE 0280543022			

22

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1241151100 Mueb de Ofic 2011		
1241151101 MAQ. Y EQUIPO 2010		
1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011		
1241351500 EQ. DE CÓMP. 2011		
1241351501 EQ. DE CÓMP. 2010		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011		
1241951901 OTROS MOBIL. 2010		

	\$	-

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

ESCUELA PREPARATORIA REGIONAL DEL RINCÓN Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Marzo al 31 de Marzo de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		7,238,014.25
2. Más ingresos contables no presupuestarios		43,123.30
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	43,123.30	
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)		7,281,138

ESCUELA PREPARATORIA REGIONAL DEL RINCÓN Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 Marzo al 31 de Marzo 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		4,865,542.54
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 de dominio publico	-	
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 Gasto Contables No Presupuestales		43,114.13
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	43,114.13	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		4,908,657
---	--	------------------

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxx	NO APLICA		
	0	0	0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA ANEXO 1

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