

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

al 30 de Junio 2017

Ente Público: ESCUELA PREPARATORIA REGIONAL DEL RINCÓN

**NOTAS DE DESGLOSE**

**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	369,423			
1123101002 Gtos a Reserva de co		1,581.85		
1123102001 Funcionarios y Empleados		126,570.86		
1123103301 Subsidio al Empleo		1,250.18		
1123106001 Otros Deudores Diversos		20.00		
1125xxxxxx Deudores por Anticipos		240,000.00		
	369,423	369,423	0	0

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

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140xxxxxx	<b>NO APLICA</b>	
1150xxxxxx		
		0

**\* INVERSIONES FINANCIERAS.**

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

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

**\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
<b>1230 Bienes Inmuebles, Infr/Cons</b>	<b>49,574,400</b>	<b>49,574,400</b>		
1233058300 Edificios No Habitacionales	3,066,660.25	3,066,660.25		
1233583001 Edificios a Valor Historico	40,170,396.84	40,170,396.84		
1235261200 Edificación no habitacional	4,320,034.09	4,320,034.09		
1236262200 Edificación no habitacional	2,017,309.30	2,017,309.30		
<b>1240 Bienes Muebles</b>	<b>11,900,704</b>	<b>11,900,704</b>		

1241151100 Mueb De Ofic 2011	259,704.81	259,704.81		
1241151101 Maq. Y Equipo 2010	1,973,097.43	1,973,097.43		
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	1,461,871.65		
1241951900 Otro Mobil. 2011	199,234.02	199,234.02		
1241951901 Otros Mobil. 2010	103,058.56	103,058.56		
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	569,135.95		
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	129,498.90		
1246456400 Sistemas De Aire Aco	123,694.99	123,694.99		
1246556500 Eq. Comunicaci 2011	23,977.20	23,977.20		
1246556501 Eq. Comunicaci 2010	175,787.86	175,787.86		
1246656600 Eq. De Generaci 2011	215,810.00	215,810.00		
1246656601 Eq. De generaci 2010	27,425.16	27,425.16		
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		
<b>1260 Dep., Det. y Amortizaciones Acum.</b>				
1261258301 Dep. Acum. De Edific.	-303,868.05	223,825.05-		<b>80,043</b>
1263151101 Muebles De Oficina y	-1,659,312.55	1,571,294.65-		<b>88,018</b>
1263151201 Muebles, Excepto De	-893.42	481.42-		<b>412</b>
1263151501 Equipo De Computo y De	-3,012,909.42	2,954,280.62-		<b>58,629</b>
1263151901 Otros Mobiliarios y	-124,343.77	188,838.63-		<b>-64,495</b>
1263252101 Equipos y Aparatos a	-86,038.60	63,287.60-		<b>22,751</b>
1263252301 Camaras Fotograficas	-9,055.00	7,201.00-		<b>1,854</b>
1263252901 Otros Moviliarios y EP	-525,034.03	510,568.02-		<b>14,466</b>
1263353101 Equipo Medico Y De L	-2,489,632.02	2,488,723.02-		<b>909</b>
1263353201 Instrumental Médico	-480,760.48	480,760.48-		
1263454101 Automóviles Y Camiones 2010	-702,404.15	742,688.15-		<b>-40,284</b>
1263656401 Sistemas De Aire Aco	-47,128.99	34,759.99-		<b>12,369</b>
1263656501 Equipo De Comunica	-160,255.88	168,675.08-		<b>-8,419</b>
1263656601 Equipos De Generacio	-76,010.15	98,131.49-		<b>-22,121</b>
1263656701 Herramientas Y Máqui	-45,989.05	45,249.05-		<b>740</b>
1263656901 Otros Equipos 2010	-595,276.68	595,276.68-		
1265959301 Amortización de Marcas	-5,343.72	-3,739.72		<b>1,604</b>
	<b>61,475,104.24</b>	<b>61,475,104.24</b>		<b>-</b>

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
<b>1250 Activos Intangibles</b>	<b>-5,343.72</b>	<b>5,343.72</b>		
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	

17

**PASIVO**

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
<b>2110 Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>1,191,541.34</b>			
2111101001 Sueldos y salarios por pagar		7,492.24		
2112101002 PADRON UNICO DE PROVEEDORES				
2117101006 ISR Salarios Por Pagar		176,980.82		
2117101007 ISR Aasimilados Por P		15,199.57		
2117101010 ISR Retencion Por Ho		3,140.66		
2117101019 IMPUESTO A FAVOR DEL				
2117102001 Cедular Honorarios 1%		332.29		
2117901003 COUTAS SINDICALES		13.17		
2117902004 Fondo De Ahorro Apo		269,443.81		
2117902005 Fondo De Ahorro Apor		269,443.80		
2117903002 PENSIÓN ALIMENTICIA				
2117904003 Retención Red Médica		364,731.62		
2117918001 DIVO 5% Al Millar		4,567.64		
2117911009 RETENCION FONDO DE AHORRO		48.07		
2117918004 ICIC 2 AL MILLAR				
2117911008 RETENCION CREDISSEG		858.51		
2117919003 RETENCION POR TELEFONIA		2,513.14		
2119904002 CXP A GEG		2,526.00		
2119905003 Anticipo a clientes		74,250.00		

0	1,191,541.34	0	0
---	--------------	---	---

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	CARACTERÍSTICAS
	NO APLICA		
	0		

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4151510700 FICHAS Y CUOTAS	1,165,132.50		
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	310,100.00		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	4,655.00		
4159510718 GESTORIA POR CERTIFICACION	60,555.00		

4159510719 GESTORIA POR EQUIVALENCIA	2,570.00	
4159510820 POR COCEPTO DE CURSOS OTROS	52,500.00	
4159511100 OTROS PRODUCTOS	146,343.00	
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	10,144,824.78	
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	370,942.00	
4221913000 SERVICIOS GENERALES	1,185,595.58	
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	360,000.00	
	<b>13,803,217.86</b>	

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4340 Disminución del exceso de provisiones	0.00		
4390 Otros Ingresos y Beneficios varios	0.00		
4300 Otros Ingresos Y Beneficios	0.00		
4399000008 Diferencia por redondeo	11.97		
4399000011 SERVICIOS EDUCATIVOS PROPIOS OTORGADOS	55,072.50		
	<b>55,084</b>		

20

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION (Excedente del 10%)
5111113000	2,830,613.82	#¡DIV/0!	
5112121000	725,830.70	#¡DIV/0!	
5113132000	69,680.70	#¡DIV/0!	
5113133000	4,905.54	#¡DIV/0!	
5113134000	1,440,047.52	#¡DIV/0!	
5114141000	845,375.07	#¡DIV/0!	
5114144000	118,458.34	#¡DIV/0!	
5115151000	141,328.66	#¡DIV/0!	
5115154000	1,738,412.55	#¡DIV/0!	
5115155000	24,800.00	#¡DIV/0!	
5115159000	1,388,639.20	#¡DIV/0!	
5116171000	74,664.05	#¡DIV/0!	
5121211000	32,351.19	#¡DIV/0!	
5121215000	406.00	#¡DIV/0!	
5121216000	34,835.31	#¡DIV/0!	
5122221000	2,514.94	#¡DIV/0!	
5124246000	5,401.01	#¡DIV/0!	
5124249000	6,014.25	#¡DIV/0!	
5125252000	539.60	#¡DIV/0!	
5125253000	2,680.68	#¡DIV/0!	
5126261000	66,542.33	#¡DIV/0!	
5127273000	225.00	#¡DIV/0!	
5129293000	452.20	#¡DIV/0!	
5129294000	5,308.00	#¡DIV/0!	
5129296000	239.80	#¡DIV/0!	
5129299000	406.00	#¡DIV/0!	
5131311000	130,028.00	#¡DIV/0!	

5131314000	32,201.97	#iDIV/0!
5131315000	5,005.00	#iDIV/0!
5131317000	77,720.00	#iDIV/0!
5131318000	229.32	#iDIV/0!
5132325000	4,892.00	#iDIV/0!
5132329000	1,392.00	#iDIV/0!
5133334000	11,825.00	#iDIV/0!
5133336000	2,876.80	#iDIV/0!
5133338000	148,233.77	#iDIV/0!
5133339000	127,832.00	#iDIV/0!
5134341000	13,940.73	#iDIV/0!
5134345000	20,941.14	#iDIV/0!
5135352000	1,566.00	#iDIV/0!
5135355000	19,392.45	#iDIV/0!
5135358000	333,227.34	#iDIV/0!
5135359000	14,987.20	#iDIV/0!
5137372000	17,519.00	#iDIV/0!
5137375000	14,885.90	#iDIV/0!
5138382000	42,756.35	#iDIV/0!
5138385000	9,787.58	#iDIV/0!
5139392000	6,468.00	#iDIV/0!
5139398000	136,016.46	#iDIV/0!
5139399000	30,055.64	#iDIV/0!
5241441000	6,013.00	#iDIV/0!
5511200001	14,433.00	#iDIV/0!
5593000003	55,072.50	#iDIV/0!
5599000006	1.48	#iDIV/0!
	<b>10,839,972.09</b>	

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
<b>3110 Aportaciones</b>	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		
	<b>36,161,574.79</b>	<b>36,224,250.79</b>		

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

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>1110 Efectivo y Equivalentes</b>	<b>9,502,726.73</b>	<b>12,106,515.88</b>	<b>2,603,789.15</b>
1111101001 Caja	0.00	10,000.00	10,000.00
1112103001 Banorte Cta. 0665109128	310,719.33	1,438,681.44	1,127,962.11
1112103002 Banorte Cta. 0669280267	41,243.15	221,243.15	180,000.00
1112103003 Banorte Cta. 0825887547	1,737,953.57	2,156,936.02	418,982.45
1112103005 Banorte 0868722681 F	5,547,044.91	6,262,503.62	715,458.71
1112103006 Banorte 0203170520	1,100,814.35	1,021,135.97	-79,678.38
1112103007 Banorte 0203170511	764,951.42	996,015.68	231,064.26
1112103008 BANORTE 0280543022			



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**

<b>ESCUELA PREPARATORIA REGIONAL DEL RINCÓN</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables al 30 de Junio de 2017 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>13,803,217.86</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>55,084.47</b>
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	55,084.47	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>-</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>13,858,302</b>

<b>ESCUELA PREPARATORIA REGIONAL DEL RINCÓN</b> Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables al 30 de Junio 2017 (Cifras en pesos)		
--	--	--

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>10,770,465.11</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>-</b>
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 publica		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>69,506.98</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,433.00	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones	55,073.98	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>10,839,972</b>

## NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxxx			
<b>NO APLICA</b>			
	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























