

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1.-Efectivo y Equivalentes

Los saldos al 31 de diciembre de 2014 del rubro de Efectivo y Equivalentes se integran de la siguiente manera:

1.1.1.2	NOMBRE	BANCOS/TESORERÍA	\$9,333,651.38
1.1.1.2.0021	CUENTA DE CHEQUE	BANAMEX 0144	\$325,936.13
1.1.1.2.0022	CUENTA DE CHEQUE	BANAMEX 0179	\$848,128.62
1.1.1.2.0023	CUENTA DE CHEQUE	BANAMEX 0187	\$1,298.83
1.1.1.2.0031	CUENTA DE CHEQUE	BANAMEX 0063	\$223,506.58
1.1.1.2.0036	CUENTA DE CHEQUE	BANAMEX 0292	\$437,100.92
1.1.1.2.0038	CUENTA DE CHEQUE	BANAMEX 0217	\$1,843,753.00

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Saldos al 31 diciembre 2014, esta cuenta representa la deuda generada por traspasos entre fondos para poder cubrir gastos en los fondos Estatal y Retorno por falta de liquidez.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,182,726.42
TRANSFERENCIAS (PRESTAMOS)	\$1,182,726.42

3.- Esta cuenta está integrada por subsidio para el empleo entregado para el trabajador el cual corresponde al ejercicio 2014, y por el IVA acreditable a favor que corresponde el registro de IVA generador por el pago de servicios y que está pendiente de aplicar

1.1.2.4	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$203,770.23
1.1.2.4.0010	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO ENTREGADO	\$42,882.76
1.1.2.4.0020	IVA ACREDITABLE	\$32,775.82
1.1.2.4.0021	IVA ACREDITABLE NO PAGADO	\$3,620.69
1.1.2.4.0022	IVA A FAVOR	\$124,490.36

4 y 5.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica ya que no realiza con ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes

6 y 7.- Inversiones Financieras

No aplica porque no cuenta con Inversiones Financieras

8.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

TASAS DE DEPRECIACION	CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA
10%	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	2,211,602.61
33%	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	17,161,014.58
10%	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,610.12
20%	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	7,167.12
20%	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	99.95
20%	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	417,401.00
10%	EQUIPOS MEDICO Y DE LABORATORIO	131,655.26
10%	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	3,731.23
25%	AUTOS Y CAMIONES	76,096.13
10%	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	1,568.39
10%	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	84,184.99
10%	EQ. DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELEC.	6,666.52
10%	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS	1,094,861.27
10%	OTROS EQUIPOS	214.60
		21,197,873.76

9.- Bienes Intangibles

NO APLICA

10.- Estimaciones y Deterioros

La depreciación de Activos Fijos del ente se calcula de acuerdo a las Tasas de depreciación estipuladas por la LISR

11.-Otros Activos

En cuanto a la Cuenta de Otros Activos se menciona el siguiente Rubro, el cual es un depósito en garantía que pidió la comisión federal de electricidad cuando se creó el contrato.

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$129,579.00
DEPOSITOS EN GARANTIA (CFE)	\$129,579.00

Pasivo

Las cuentas de pasivos están integradas de la siguiente manera:

1 y 2.- En el rubro de sueldos por pagar este saldo corresponde a la deuda que se ha ido generado durante el ejercicio 2014 por los salarios causados por una demanda en proceso del trabajador Víctor Manuel Macías Hernández.

En la cuenta de proveedores representa las cuentas por pagar a proveedores por la obtención de un servicio así como por la adquisición de un bien.

El rubro de transferencias otorgadas constituye la deuda generada por traspasos entre fondos para poder cubrir gastos en los fondos Estatal y Retorno por falta de liquidez.

La cuenta de Retenciones y contribuciones es el pasivo registrado de impuestos tanto federales como estatales.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,866,552.41
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$135,616.35
SUELDOS POR PAGAR	\$135,616.35
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,198,584.13
PROVEEDORES DE SERVICIOS BASICOS	\$135,555.51
PROVEEDORES DE BIENES	\$3,063,028.62
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,212,301.54
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$227,500.91

3.- Otras Cuentas por pagar a corto plazo este monto corresponde principalmente a la subcuenta de acreedores diversos y representa la recaudación de pagos de alumnos de los municipios de Burgos, González, y Jaumave, que por no tener una Institución Bancaria para pago referenciado se contabiliza como acreedor para posteriormente reportarlo.

ACREEDORES DIVERSOS	\$91,825.78
----------------------------	--------------------

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1- Ingresos de Gestión

Esta cuenta está integrada de la siguiente manera:

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$46,119,721.23
MINISTRACION FEDERAL	\$20,326,764.43
MINISTRACION ESTATAL	\$18,574,680.86
RETORNO FINANZAS	\$7,218,275.94

2.- Gastos y Otras Pérdidas:

Se integra de como a continuación se describe:

CONVENIOS	\$3,572,010.84
PROYECTO AQUAMEX	\$98,511.84
CONACYT 133637 DR NUÑO	\$225,000.00
CONACYT 132406 DR ROCHA	\$100,000.00
FOMIX PROYECTOS MENORES	\$43,500.00
PROMEPCUP	\$812,746.00
FOMIX 177628	\$198,500.00
FOMIX 185548	\$150,000.00
PROFOCIE	\$1,843,753.00
APORTACION EDUCACION A DISTANCIA	\$100,000.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.-

	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO	\$33,431,576.68	\$229,101.18	\$32,823.55	\$33,235,299.05
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$23,795,957.31	\$0.00	\$0.00	\$23,795,957.31
PATRIMONIO GENERADO	\$9,635,619.37	\$229,101.18	\$32,823.55	\$9,439,341.74
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$9,635,619.37	\$229,101.18	\$32,823.55	\$9,439,341.74
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$9,635,619.37	\$229,101.18	\$32,823.55	\$9,439,341.74

