

**CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO PLAN COPIVA SAMANO DE LOPEZ MATEOS**  
 Estado de Situación Financiera Detallado - L2  
 Al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2015  
 (Pesos)

Concepto (c)	2016	2015	Concepto (c)	2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	3,469,323.16	4,094,901.12	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	11,628,720.18	10,305,562.62
a1) Efectivo			a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,742,286.28	2,533,277.13
a2) Bancos/Tesorería	2,334,472.15	2,619,550.12	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	616,282.96	903,283.69
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,134,851.00	1,275,351.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,271,150.95	8,869,021.80
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	10,224,662.58	8,151,125.37	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,224,662.58	8,151,125.37	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	600.00	
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	600.00	
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		1,837,854.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Asecuramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		1,837,854.00
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>13,693,985.73</b>	<b>12,246,026.49</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>11,630,320.18</b>	<b>12,143,436.62</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Activo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,112,315.50	12,112,315.50	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	2,664,802.07	2,661,979.60	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	75,764.36	59,158.96	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	8,209,664.13	7,865,301.73	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos			<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>11,630,320.19</b>	<b>12,143,436.62</b>
i. Otros Activos no Circulantes	10,158.39		<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>6,963,374.19</b>	<b>7,348,162.33</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>28,949.23</b>	<b>110,649.23</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>20,647,259.82</b>	<b>18,594,178.62</b>	a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital	28,949.23	110,649.23
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>6,959,990.80</b>	<b>7,340,092.97</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,952,252.41	245,519.36
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	3,457,043.56	3,854,900.70
			c. Revaluos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,569,794.63	3,209,672.62
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)</b>		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>IIII. Total Hacienda Pública/Patrimonio (IIII = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>6,916,939.73</b>	<b>7,460,742.20</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + IIII)</b>	<b>20,647,259.92</b>	<b>18,594,178.82</b>

EDM. GUERRERO ROSAS O. GARCÍA  
DIRECTOR GENERAL

MA. A. P. MARRERO ROSAS O. GARCÍA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JESÚS MARRERO ROSAS O. GARCÍA  
JEFE DEPARTAMENTO DE FINANZAS Y PATRIMONIO

C.P. JESÚS MARRERO ROSAS O. GARCÍA  
JEFE DEPARTAMENTO DE FINANZAS Y PATRIMONIO