



CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO TÉCNICO "EVA SÁMANO DE LÓPEZ MATEOS"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2012
(EN PESOS)

NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACIÓN CONTABLE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. Esta cuenta esta integrada por EFECTIVO en la cual está registrado el fondo revolvente, los recursos que hay en la cuenta de BANCOS se deriva de nuestras actividades, así como las aportaciones al FONDO DE QUINTANA ROO.

CONCEPTO	IMPORTE
EFECTIVO	11,000.00
BANCOS/TESORERÍA	412,153.98
INVERSIONES TEMPORALES	<u>1,727,333.00</u>
TOTAL	<u>2,150,486.98</u>

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

2. Los Deudores Diversos la integra la Secretaría De Hacienda por una ministración pendiente por \$ 1,277,173.00

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

3. Los Bienes Muebles e Inmuebles están conformados de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
TERRENOS	12,287,265.50
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,518,914.03
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	306,398.67
EQUIPO E INSTRUMENTAL I TOTAL	533,525.40
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,032,551.96
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	<u>157,356.37</u>
TOTAL	<u>19,836,011.93</u>

PASIVO

4. Las cuentas por pagar están integradas por: SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR representa los adeudos por remuneraciones del personal al servicio del Centro Educativo, los PROVEEDORES derivados de las operaciones del ente público. Así como las RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR efectuadas a los trabajadores.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	414,158.70
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAG.A CORTO P.	760,613.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	<u>25,427.00</u>
TOTAL	<u>1,200,198.73</u>

5. Los FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO representa los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor a doce meses, por las rentas del local de cafeterías.

6. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO, son los recursos derivados de la aplicación de los estímulos y compensaciones de Impuestos pendientes por clasificar.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

7. Representa la acumulación de la gestión del ejercicio y de ejercicios anteriores, con respecto a los ingresos y gastos corrientes.

CONCEPTO

IMPORTE

RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO / DESAHORRO	849,106.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>20,347,375.97</u>
TOTAL	21,196,482.18

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

8. La cuenta de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, representa la captación de los ingresos propios del Centro Educativo como son: inscripciones, exámenes, expedición de credenciales, constancias, etc. Así como también se tienen ingresos derivado de Subsidio Estatal para el desarrollo de actividades del ente público.

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	
INSCRIPCIÓN Y REINSCRIPCIÓN	499,275.00
CURSOS DE REPETICION	10,395.00
CREDENCIALES	325.00
CONSTANCIAS	10,925.00
EXAMENES EXTRAORDINARIOS	24,700.00
CERTIFICADO PARCIAL	1,425.00
REPOSICIÓN DE CERTIFICADO TOTAL	190.00
COPIAS FOTOSTATICAS	22,100.00
OTROS INGRESOS (RENTA LOCAL CAFETERÍA)	21,350.00
OTROS INGRESOS (BUSQUEDA DE EXPEDIENTE)	70.00
OTROS INGRESOS (POR BASES DE LICITACIÓN)	12,000.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	
CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES	8,754,416.00
CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	144,379.00
CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES	<u>287,859.00</u>
TOTAL	9,789,409.00

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

9. Comprende el importe del gasto por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales necesarios para el funcionamiento del Centro de Estudios.

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	8,417,766.16
MATERIALES Y SUMINISTROS	166,885.27
SERVICIOS GENERALES	<u>355,651.36</u>
TOTAL	8,940,302.79

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

10. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2012	2011
Efectivo en Bancos - Tesorería	423,153.28	147,539.40
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,727,333.00	1,326,333.00
Total de Efectivo y Equivalentes	2,150,486.28	1,473,872.40

11. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

CONCEPTO	2012
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	849,106.21
Ingresos por venta de bienes y servicios	179,480.50
Otros ingresos y beneficios varios	1,282,314.31
Subsidios y subvenciones	3,406,528.00
Servicios personales	3,561,489.92
Materiales y suministros	126,833.16
Servicios generales	222,462.59
TOTAL	1,806,643.35

ELABORÓ
JEFE DEL DEPTO. DE REC. HUM. Y FINANCI.

C.P. RUBEN M. TORRES ESPAÑOL

REVISÓ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. MAURO H. VARGAS GARCÍA

Vo. Bo.
DIRECTOR GENERAL

PROF. CLEMENTINO ANGULO CUPUL