



PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA               | MONTO    | 2015     | 2014     | 2013     | 2012     |
|-----------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 112200001 | 112200001 Subsidio al Empleo      | 1,244.50 | 1,457.86 | 1,900.76 | 1,610.24 | 3,020.00 |
| 112400001 | 112400001 Contribuyentes Clientes |          | 2,500.00 | 2,000.00 |          |          |
|           | TOTAL_1122                        | 1,244.50 | 3,957.86 | 3,900.76 | 1,610.24 | 3,020.00 |



PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA A.C

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

| CUENTA     | NOMBRE DE LA CUENTA                       | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO | CRITERIO |
|------------|---|---------------|-------------|-------|----------|
| 124115111  | 124115111 Muebles de oficina y estantería | 8,391.67      | 8,391.67    |       |          |
| 124135151  | 124135151 Computadoras                    | 20,472.84     | 20,472.84   |       |          |
| 124195191  | 124195191 Otros mobiliarios               | 5,587.79      | 5,587.79    |       |          |
| 124295291  | 124295291 Otro mobiliario                 | 129,952.15    | 129,952.15  |       |          |
| 124415411  | 124415411 Automóviles y camiones          | 183,300.00    | 183,300.00  |       |          |
| 124615611  | 124615611 maq y eqagrop                   | 133,280.06    | 133,280.06  |       |          |
| 124675671  | 124675671 Herramientas                    | 4,993.60      | 4,993.60    |       |          |
| TOTAL_1240 |   | 485,978.11    | 485,978.11  | -     |          |

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

| CUENTA     | NOMBRE DE LA CUENTA              | SALDO INICIAL | SALDO FINAL  | FLUJO | CRITERIO | Método de depreciación | Tasa |
|------------|----------------------------------|---------------|--------------|-------|----------|------------------------|------|
| 126305151  | 126305151 Computadoras           | - 6,719.62    | - 6,719.62   |       |          |                        |      |
| 126305191  | 126305191 Otros mobiliarios      | - 558.78      | - 558.78     |       |          |                        |      |
| 126305291  | 126305291 Otro mobiliario        | - 11,753.08   | - 11,753.08  |       |          |                        |      |
| 126305411  | 126305411 Automóviles y camiones | - 137,475.00  | - 137,475.00 |       |          |                        |      |
| 126305611  | 126305611 maq y eqagrop          | - 2,256.43    | - 2,256.43   |       |          |                        |      |
| 126305671  | 126305671 Herramientas           | - 4,993.60    | - 4,993.60   |       |          |                        |      |
| TOTAL_1263 |                                  | - 163,756.51  | - 163,756.51 | -     |          |                        |      |



**PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.**

**NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA**

**DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE**

**1250 ACTIVOS INTANGIBLES** **NOTA: ESF-09**

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA            | SALDO INICIAL   | SALDO FINAL     | FLUJO    | CRITERIO |
|-----------|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------|----------|
| 125415971 | 125415971 Licencia informatica | 6,995.80        | 6,995.80        |          |          |
|           | <b>TOTAL_1250</b>              | <b>6,995.80</b> | <b>6,995.80</b> | <b>-</b> |          |

**1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES** **NOTA: ESF-09**

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA            | SALDO INICIAL     | SALDO FINAL       | FLUJO    | CRITERIO |
|-----------|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 126505971 | 126505971 Amort Acum Licencias | - 1,731.20        | - 1,731.20        |          |          |
|           | <b>TOTAL_1265</b>              | <b>- 1,731.20</b> | <b>- 1,731.20</b> | <b>-</b> |          |



PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-12

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA               | MONTO            | A 90 días | A 180 días | A 365 días | + 365 días | CARACTERÍSTICAS |
|-----------|-----------------------------------|------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------------|
| 211100001 | 211100001 Serv Personale x Pag    | 1,152.47         |           |            |            |            |                 |
| 211700001 | 211700001 I.M.S.S. (C.O.)         | 3,676.39         |           |            |            |            |                 |
| 211700002 | 211700002 Ret. ISR Sueldos        | 8,612.59         |           |            |            |            |                 |
| 211700003 | 211700003 Ret. ISR Honorarios     | - 0.43           |           |            |            |            |                 |
| 211700004 | 211700004 10% IVA Ret. Honorarios | 0.29             |           |            |            |            |                 |
| 211700006 | 211700006 Crédito INFONAVIT       | 19,247.68        |           |            |            |            |                 |
| 211700008 | 211700008 Ret. 2% Cedular         | - 0.14           |           |            |            |            |                 |
| 211700009 | 211700009 Ret. ISR Asimilables    | 3,087.72         |           |            |            |            |                 |
|           | <b>TOTAL_2110</b>                 | <b>35,776.57</b> | -         | -          | -          | -          |                 |



PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN |                                       |            | NOTA: EA-01     |
|--------------------------|---------------------------------------|------------|-----------------|
| CUENTA                   | NOMBRE DE LA CUENTA                   | MONTO      | CARACTERÍSTICAS |
| 417307101                | 417307101 Acceso al Parque            | 362,430.00 |                 |
| 417307102                | 417307102 Renta de Palapas            | 2,400.00   |                 |
| 417307104                | 417307104 Mini Golfito                | 15,920.00  |                 |
| 417307105                | 417307105 Juegos Mecanicos            | 11,640.00  |                 |
| 417307108                | 417307108 Frituras 2- Seccion         | 8,762.00   |                 |
| 417307109                | 417307109 Helados Holanda             | 6,105.00   |                 |
| 417307110                | 417307110 Lata Pepsi Comida Rapida    | 8,520.00   |                 |
| 417307111                | 417307111 Trenecito                   | 5,620.00   |                 |
| 417307113                | 417307113 Canchas, Tortas, Cursos     | 3,040.00   |                 |
| 417307114                | 417307114 Sanitarios, Estacionamiento | 66,432.00  |                 |
| 417307116                | 417307116 Miscelanea                  | 58,043.00  |                 |
| 417307117                | 417307117 Renta de Lanchas            | 89,425.00  |                 |
| 417307118                | 417307118 Composta/Pet/Vidrio         | 1,680.00   |                 |
| 417307119                | 417307119 Renta de Cuadriciclo        | 28,640.00  |                 |
| 417307120                | 417307120 Programas de Eventos        | 40,116.00  |                 |
| TOTAL_4100               |                                       | 708,773.00 |                 |

| 4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS |                                       |            | NOTA: ERA-01    |
|--|---------------------------------------|------------|-----------------|
| CUENTA   | NOMBRE DE LA CUENTA                   | MONTO      | CARACTERÍSTICAS |
| 422109101  | 422109101 Transf servicios personales | 210,000.00 |                 |
| TOTAL_4200   |                                       | 210,000.00 |                 |



PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA  | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | TIPO | NATURALEZA |
|-----------|----------------------|---------------|-------------|--------------|------|------------|
| 311000001 | 311000001 Patrimonio | 19,362.16     | 19,362.16   |              |      |            |
|           | TOTAL_3100           | 19,362.16     | 19,362.16   | -            |      |            |



**PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.**

**NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA**

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO**

**NOTA: VHP-02**

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA                  | SALDO INICIAL     | SALDO FINAL       | MODIFICACION     | NATURALEZA |
|-----------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|
| 3210      | 3210 Ahorro/ Desahorro               | - 769,627.02      | 83,644.99         | 853,272.01       |            |
| 322000001 | 322000001 Resultado Ejerc Anteriores | 648,985.20        | 648,985.20        |                  |            |
| 322000002 | 322000002 Resultado Ejerc 2011       | 280,876.00        | 280,876.00        |                  |            |
| 322000003 | 322000003 Resultado Ejerc 2012       | 218,941.81        | 218,941.81        |                  |            |
| 322000004 | 322000004 Resultado Ejerc 2013       | 218,454.55        | 218,454.55        |                  |            |
| 322000005 | 322000005 Resultado Ejerc 2014       | - 290,123.89      | - 290,123.89      |                  |            |
| 322000006 | 322000006 Resultado Ejerc 2015       |                   | - 769,627.02      | - 769,627.02     |            |
|           | <b>TOTAL_3200</b>                    | <b>307,506.65</b> | <b>391,151.64</b> | <b>83,644.99</b> |            |



## PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI

### NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE  
INFORMACION CONTABLE

**1110 FLUJO DE EFECTIVO**

**NOTA: EFE-01**

| CUENTA    | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO INICIAL    | SALDO FINAL      | FLUJO            |
|-----------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 111200001 | 111200001 Banamex   | - 1,832.17       | - 1,832.17       |                  |
| 111200002 | 111200002 Bajio     | 49,202.98        | 72,039.13        | 22,836.15        |
|           | <b>TOTAL_1110</b>   | <b>47,370.81</b> | <b>70,206.96</b> | <b>22,836.15</b> |





PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE

| CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES |  | Conciliacion Ig   |
|---|--|-------------------|
| CUENTA  | NOMBRE DE LA CUENTA  | IMPORTE           |
|   | <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   | <b>918,773.00</b> |
|   | <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                            | -                 |
| 4320  | Incremento por variación de inventarios  |                   |
| 4330  | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |                   |
| 4340  | Disminución del exceso de provisiones  |                   |
| 4399  | Otros ingresos y beneficios varios   |                   |
|   | Otros ingresos contables no presupuestarios                                    |                   |
|   | <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                          | -                 |
| 52  | Productos de capital   |                   |
| 62  | Aprovechamientos capital   |                   |
| 00  | Ingresos derivados de financiamientos  |                   |
|   | Otros ingresos presupuestarios no contables                                    |                   |
|   | <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                   | <b>918,773.00</b> |



PATRONATO PRO CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE XOCHIPILLI DE CELAYA, A.C.

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE

| CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES |   | Conciliacion_Eg   |
|---|---|-------------------|
| CUENTA  | NOMBRE DE LA CUENTA   | IMPORTE           |
|   | <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>                                      | <b>835,200.38</b> |
|   | <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                              | -                 |
| 5100  | Mobiliario y equipo de administración   |                   |
| 5200  | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      |                   |
| 5300  | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     |                   |
| 5400  | Vehículos y equipo de transporte  |                   |
| 5500  | Equipo de defensa y seguridad   |                   |
| 5600  | Maquinaria, otros equipos y herramientas  |                   |
| 5700  | Activos biológicos  |                   |
| 5800-6100-6300  | Bienes inmuebles  |                   |
| 5900  | Activos intangibles   |                   |
| 6200  | Obra pública en bienes propios  |                   |
| 7200  | Acciones y participaciones de capital   |                   |
| 7300  | Compra de títulos y valores   |                   |
| 7500  | Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                            |                   |
| 7900  | Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                     |                   |
| 9100  | Amortización de la deuda pública  |                   |
| 9900  | Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                |                   |
| 7400  | Otros egresos presupuestales no contables   |                   |
|   | <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                  | - <b>72.37</b>    |
| 5510  | Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          |                   |
| 5520  | Provisiones   |                   |
| 5530  | Disminución de inventarios  |                   |
| 5540  | Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |                   |
| 5550  | Aumento por insuficiencia de provisiones  |                   |
| 5590  | Otros gastos  |                   |
| 5600  | Otros gastos contables no presupuestales  | - 72.37           |
|   | <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                 | <b>835128.01</b>  |