

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	DESAYUNOS PREESCOLARES					80,764.00
112200003	DESAYUNOS PRIMARIAS					90,658.00
112200007	DESPENSAS P-MUJERES EMBARAZADAS					540.00
112200008	SUBSIDIO AL EMPLEO	-44,061.09	-26,017.18	20,407.98	22,942.79	36,718.24
112200009	SUBSIDIO AL EMPLEO A					6,977.66
112200010	DESAYUNOS PREESCOLARES FRIOS	95,383.00	346.50	89,316.00	112,306.50	
	TOTAL_1122	51,321.91	-25,670.68	109,723.98	135,249.29	215,657.90

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
	NADA QUE MANIFESTAR					
	TOTAL_1124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
112300003	Gastos por Comprobar	30,059.20	30,059.20						
TOTAL_1123		30,059.20	30,059.20	0.00	0.00	0.00			

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
112500001	Fondo Fijo	23,000.00	23,000.00						
TOTAL_1125		23,000.00	23,000.00	0.00	0.00	0.00			

1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
	NADA QUE MANIFESTAR								
TOTAL_1126		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
	NADA QUE MANIFESTAR								
TOTAL_1129		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
113100001	Anti Prev Prest Serv C P	16,323.99	16,323.99						
113100004	EXPRESS TOYS SERVICE S A DE C V.	20,000.00	20,000.00						
TOTAL_1130		36,323.99	36,323.99	0.00	0.00	0.00			

1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
	NADA QUE MANIFESTAR								
TOTAL_1221		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
	NADA QUE MANIFESTAR								
TOTAL_1222		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
	NADA QUE MANIFESTAR								
TOTAL_1224		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO								NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO	
	NADA QUE MANIFESTAR								
TOTAL_1229		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE**

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NOTA: ESF-04

TEXTO LIBRE

Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1140 INVENTARIOS

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
	NADA QUE MANIFESTAR		
	TOTAL_1140	0.00	

1150 ALMACENES

NOTA: ESF-05

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	MÉTODO
	NADA QUE MANIFESTAR		
	TOTAL_1150	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

NOTA: ESF-06

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
	NADA QUE MANIFESTAR					
	TOTAL_1213	0.00				

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

NOTA: ESF-07

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDes
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_1214	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125415971	Licencia informatica	20,880.00	20,880.00		
	TOTAL_1250	20,880.00	20,880.00	0.00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505971	Amort Acum Licencias	-174.00	-174.00		
	TOTAL_1265	-174.00	-174.00	0.00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
	NADA QUE MANIFESTAR				
	TOTAL_1270	0.00	0.00	0.00	

**DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE**

1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

NOTA: ESF-10

TEXTO LIBRE

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR		
	TOTAL_1190	0.00	

1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

NOTA: ESF-11

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR		
	TOTAL_1290	0.00	

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
211100002	AGUIN X PAGAR C/P	-2,314,259.55					
211200001	PROVEEDORES POR PAGAR CP	-221,194.05					
211200006	CIELO ABIERTO CASA HOGAR, A. C	-107,591.80					
211700001	ISR ASALARIADOS	-47,145.33					
211700003	RETENCION I.S.R. 10	-479.21					
211700004	RETENCION I.S.R. 10	811.25					
211700101	I.M.S.S. Y R.C.V. SUBSIDIO MPAL	5,738.27					
211700209	CRÉDITO FONAVIT	-275,300.67					
211900001	Otras ctas por pagar CP	-43,802.93					
211900014	CUENTAS POR PAGAR DIF ESTATAL	-121,027.51					
211900015	ARMANDO RAMIREZ TENORIO	-165,925.34					
211900018	JUVERA ROMANO JUAN CARLOS	35,000.00					
TOTAL_2110		-3,255,176.87	0.00	0.00	0.00	0.00	

2120 DOCUMENTOS 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
	NADA QUE MANIFESTAR						
TOTAL_2120		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_2160	0.00		

2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-13

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_2250	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_2159	0.00		

2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_2199	0.00		

2240 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO

NOTA: ESF-14

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR			
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_2240	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

NOTA: EA-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
	NADA QUE MANIFESTAR			
	TOTAL_4300	0.00		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

NOTA: VHP-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
31100000	PATRIMONIO PROPIO		2,749,280.86	2,749,280.86		
311000001	PATRIMONIO INICIAL	-9,434.85	-9,434.85			
311000002	BIENES RECIB EN DONA	-3,000.00	-3,000.00			
311009100	Transferencias para	-28,600.00	-28,600.00			
311009999	Baja AF		48,935.00	48,935.00		
	TOTAL_3100	-41,034.85	2,757,181.01	2,798,215.86		

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300004	BAJIO 40019210201(S	142,736.75		-142,736.75
111300007	BAJIO 40015410201 (P	2,303.68	2,303.68	
111300202	BANCOMER 0103990036		3,716,095.93	3,716,095.93
111300203	BANCOMER 0103990303		918,100.75	918,100.75
111300204	BANCOMER 0104758684		32,843.40	32,843.40
111300205	BANCOMER 0105340810		49,436.74	49,436.74
111300301	HSBC 4056447105	742,213.08	4,928.00	-737,285.08
111300302	HSBC 4058578022 COME	2,344.00	2,055.00	-289.00
TOTAL_1110		889,597.51	4,725,763.50	3,836,165.99

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		47,537.04
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes		
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes		
5513	Depreciación de bienes inmuebles		
5514	Depreciación de infraestructura		
5515	Depreciación de bienes muebles		
5516	Deterioro de los activos biológicos		
5517	Amortización de activos intangibles		
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro		
5520	Provisiones		
5521	Provisiones de pasivos a corto plazo		
5522	Provisiones de pasivos a largo plazo		
5530	Disminución de inventarios		
5531	Disminución de inventarios de mercancías para venta		
5532	Disminución de inventarios de mercancías terminadas		
5533	Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración		
5534	Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción		
5535	Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo		
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5541	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5551	Aumento por insuficiencia de provisiones		
5590	Otros gastos		
5591	Gastos de ejercicios anteriores		
5592	Pérdidas por responsabilidades		
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados		
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes		
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables		
5596	Resultado por posición monetaria		
5597	Pérdidas por participación patrimonial		
5599	Otros gastos varios		
5600	INVERSIÓN PÚBLICA		
5610	Inversión pública no capitalizable		
5611	Construcción en bienes no capitalizable		

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	33,265,169.48
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
900004	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	33,265,169.48

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	31,865,792.67
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,868,306.01
5100	Mobiliario y equipo de administración	386,849.89
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	1,437,066.00
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,199.99
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	39,190.13
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	
	3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
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	
900004	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	29,997,486.66

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7100	VALORES	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7110	Valores en Custodia			
7120	Custodia de Valores			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado			
7200	EMISION DE OBLIGACIONES	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa			
7300	AVALES Y GARANTIAS	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7310	Avales Autorizados			
7320	Avales Firmados			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas			
7350	Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobierno			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalda Obligaciones no Fiscales			
7400	JUICIOS	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial			
7500	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			
7600	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión			
7620	Contrato de Concesión por Bienes			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato			
7640	Contrato de Comodato por Bienes			
7.X	Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
7.X.1	Bienes arqueológicos en custodia			
7.X.2	Custodia de bienes arqueológicos			
7.X.3	Bienes artísticos en custodia			
7.X.4	Custodia de bienes artísticos			
7.X.5	Bienes históricos en custodia			
7.X.6	Custodia de bienes históricos			

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8100	LEY DE INGRESOS			
8110	Ley de Ingresos Estimada	26,491,570.98	44,126,700.96	17,635,129.98
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-5,310,706.14	10,861,531.48	16,172,237.62
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	26,491,570.98	44,267,232.96	17,775,661.98
8140	Ley de Ingresos Devengada	31,802,277.12	33,265,169.48	1,462,892.36
8150	Ley de Ingresos Recaudada	31,802,277.12	33,265,169.48	1,462,892.36
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	26,491,570.98	44,126,700.96	17,635,129.98
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	-5,282,236.59	12,401,440.29	17,683,676.88
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	26,491,570.98	44,267,232.96	17,775,661.98
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	31,773,807.57	31,865,792.67	91,985.10
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	31,773,807.57	31,865,792.67	91,985.10
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	31,773,807.57	31,865,792.67	91,985.10
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	31,685,222.65	31,651,800.54	-33,422.11

Nota: Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.