

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ATENTAMENTE

C. JUAN CARLOS ROJAS MORET

DIRECTOR DEL PATRONATO DE LA FERIA REGIONAL PUERTA DE ORO DEL BAJÍO

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR DOCUMENTOS AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	4.570,39								
11200002	14.441,61								
TOTAL 1ER.	19.012,00								

1ER. ENCARGOS POR ANTICIPO DE TERMINACIÓN AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	5.100,00								
TOTAL 1ER.	5.100,00								

1ER. OTROS ENCARGOS A RECIBIR PERIODO DE EJECUCIÓN AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	0,00								
TOTAL 1ER.	0,00								

1ER. ENCARGOS A RECIBIR BANCOS O ENTIDADES									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	1.145,62								
TOTAL 1ER.	1.145,62								

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR DOCUMENTOS AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	2.245,62								
TOTAL 1ER.	2.245,62								

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR ANTICIPO DE TERMINACIÓN AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	0,00								
TOTAL 1ER.	0,00								

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR DOCUMENTOS AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	0,00								
TOTAL 1ER.	0,00								

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR ANTICIPO DE TERMINACIÓN AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	0,00								
TOTAL 1ER.	0,00								

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR DOCUMENTOS AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	0,00								
TOTAL 1ER.	0,00								

1ER. ENCARGOS DE INTERÉS POR DOCUMENTOS AL CORTO PLAZO									
CUENTA	IMPORTE	A 100 días	A 150 días	A 200 días	A 300 días	Características	NOTA. REF. 03		
11200001	0,00								
TOTAL 1ER.	0,00								

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
123405891	Infraestructura	196049	695627,39	509.578,39	
TOTAL_1230		198.049,00	695.627,39	509.578,39	

1240 BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
012411511	Muebles de oficina y estantería	47.750,00	47.750,00	0,00	
0124225121	Muebles excepto de oficina y estantería	20.500,00	20.500,00	0,00	
0124438151	Computadoras y equipo periférico	43.328,73	43.328,73	0,00	
0124495191	Otros mobiliarios y equipos de administración	11.000,00	11.000,00	0,00	
0124215211	Equipo de audio y de video	53.000,00	53.000,00	0,00	
0124415411	Automóviles y camionetas	284.500,49	284.500,49	0,00	
0124495491	Otro equipo de transporte	13.999,00	13.999,00	0,00	
012450511	Equipo de defensa y de seguridad	14.500,00	14.500,00	0,00	
0124645641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	26.000,00	26.000,00	0,00	
0124655651	Equipo de comunicación y telecomunicación	23.750,00	23.750,00	0,00	
0124665663	Eq de generación y distribución de energía eléctrica	683.181,80	683.181,80	0,00	
0124675671	Herramientas y máquinas herramienta	52.346,41	57.046,41	4.700,00	
0124685691	Otros equipos	1.260.900,21	1.260.900,21	0,00	
0124675771	Especies menores y de zoología	15.580,00	15.580,00	0,00	
TOTAL_1240		2.550.334,64	2.555.034,64	4.700,00	

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
TOTAL_1261		0,00	0,00	0,00	

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1250 ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
125105911	Software	5290	5290		
	TOTAL_1250	5.290,00	5.290,00	0,00	

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
126505911	Amort Acum Software	-1.587	-1.587		
	TOTAL_1265	-1.587,00	-1.587,00	0,00	

1270 ACTIVOS DIFERIDOS

NOTA: ESF-09

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
127900001	INSTALACION ELECTRICA	295.062,00	295.062,00	0,00	
127900002	MAYA CICLONICA	29.079,93	29.079,93	0,00	
127900003	PERSIANAS	17.043,48	17.043,48	0,00	
127900004	ADECUACIONES Y REMODELACIONES 1	28.792,58	28.792,58	0,00	
127900005	ADECUACIONES Y REMODELACIONES 2	759.185,58	759.185,58	0,00	
127900006	ADECUACIONES Y REMODELACIONES 3	84.129,63	84.129,63	0,00	
	TOTAL_1270	1.213.293,20	1.213.293,20	0,00	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

2119 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	CARACTERISTICAS
0211100001	HONORARIOS ASIMILABLES POR PAGAR	53.375,37	53.375,37				
0211100004	Sueldos por pagar CP	-66.378,62	-66.378,62				
0211100161	PASIVOS CAPITULO 1000 AL CIERRE 2016	-199,90	-199,90				
0211200001	Proveedores por pagar CP	1.550.515,17	1.550.515,17				
0211200133	PASIVOS CAPITULO 3000 AL CIERRE 2013	10.446,24	10.446,24				
0211200142	PASIVOS CAPITULO 2000 AL CIERRE 2014	49.473,65	49.473,65				
0211200143	PASIVOS CAPITULO 3000 AL CIERRE 2014	-79.959,40	-79.959,40				
0211200152	PASIVOS CAPITULO 2000 AL CIERRE 2015	-870,00	-870,00				
0211200153	PASIVOS CAPITULO 3000 AL CIERRE 2015	-102.008,88	-102.008,88				
0211200155	PASIVOS CAPITULO 5000 AL CIERRE 2015	-48,11	-48,11				
0211200162	PASIVOS CAPITULO 2000 AL CIERRE 2016	-21.664,55	-21.664,55				
0211200163	PASIVOS CAPITULO 3000 AL CIERRE 2016	-692.592,53	-692.592,53				
0211500154	PASIVOS CAPITULO 4000 AL CIERRE 2015	-0,02	-0,02				
0211700001	ISR SALARIOS	64.033,83	64.033,83				
0211700002	RETENCION ISR HONORARIOS PROFESIONALES	10.999,25	10.999,25				
0211700003	RETENCION IVA HONORARIOS PROFESIONALES	23.050,71	23.050,71				
0211700004	RETENCION ISR ASIMILABLES	-27.212,62	-27.212,62				
0211700005	RETENCION IVA FLETES	-4.496,46	-4.496,46				
0211700006	IMSS TRABAJADOR	-57.922,34	-57.922,34				
0211700007	IVA POR PAGAR	6.321,74	6.321,74				
0211700008	IMSS PATRON	35.949,49	35.949,49				
0211700009	INFONAVIT TRABAJADOR	-15.904,14	-15.904,14				
0211700010	INFONAVIT PATRON	1.115,23	1.115,23				
0211700011	RCV TRABAJADOR	14.003,95	14.003,95				
0211700012	RCV PATRON	-6.880,68	-6.880,68				
0211700013	IMPUESTO CEDULAR	-36.537,16	-36.537,16				
0211700014	IMPUESTO SOBRE NOMINA	65.891,80	65.891,80				
0211700015	IMPUESTOS MUNICIPALES	-174.209,36	-174.209,36				
0211700090	Fondo de Ahorro	-130.862,83	-130.862,83				
0211900001	Otras clas por pagar CP	-4.835.220,44	-4.835.220,44				
0211900002	IVA CAUSADO	-3.438.762,01	-3.438.762,01				
0211900003	IVA POR CAUSAR	-1.259.868,60	-1.259.868,60				
	TOTAL 2110	-9.064.422,22	-9.064.422,22	0,00	0,00	0,00	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0417307101	DERECHO DE USO DE STANDS	176.180,89	
0417307106	INGR X ARRENDAMIENTO(INST FERIA, BLVD, EQUIP,OFIC)	455.660,97	
0417307107	OTROS INGRESOS	367.559,86	
0417307111	EXPO CABRA	10.800,00	
	TOTAL_4100	1.010.201,72	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

NOTA: ERA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
422108501	TRASSF MPAL CAP 1000	700.000,00	
422108503	TRANSF MPAL CAP 3000	9.830.760,00	
	TOTAL_4200	10.530.760,00	




DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

NOTA: EA-03

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
0511101131	Sueldos Base	1.586.598,51	38,79%	
0511201212	Honorarios asimilados	413.328,22	10,10%	
0511301321	Prima Vacacional	26.593,25	0,65%	
0511301323	Gratificación de fin de año	9.554,65	0,23%	
0511401413	Aportaciones IMSS	164.666,12	4,03%	
0511401421	Aportaciones INFONAVIT	80.544,26	1,97%	
0511401431	Ahorro para el retiro	83.849,64	2,05%	
0511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	32.042,12	0,78%	
0512102111	Materiales y útiles de oficina	8.636,75	0,21%	
0512102112	Equipos menores de oficina	4.028,30	0,10%	
0512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	3.515,41	0,09%	
0512102161	Material de limpieza	1.877,80	0,05%	
0512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	32.000,14	0,78%	
0512202221	Productos alimenticios para animales	1.500,00	0,04%	
0512602612	Combus Lub y aditivos vehículos Serv Pub	40.290,92	0,98%	
0512602613	Combus Lub y aditp maq eq Prod y serv Admin	1.100,00	0,03%	
0513103111	Servicio de energía eléctrica	197.475,00	4,83%	
0513103141	Servicio telefonía tradicional	17.176,00	0,42%	
0513103181	Servicio postal	227,77	0,01%	
0513203231	Arrendam de Mobil y Eq de administración	1.450,00	0,04%	
0513303381	Servicios de vigilancia	231.670,00	5,66%	
0513303391	Serv profesionales científicos y tec integrales	40.715,69	1,00%	
0513403411	Servicios financieros y bancarios	540.952,97	13,22%	
0513403451	Seguro de bienes patrimoniales	6.554,55	0,16%	
0513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	304.317,65	7,44%	
0513503521	Instal Rep y mantto de Mobil y Eq de admon	2.066,00	0,05%	
0513503551	Mantto y conserv Veh terrestres aéreos mariti	20.884,77	0,51%	
0513503571	Instal Rep y mantto de maq otros Eq y herrami	2.147,90	0,05%	
0513503591	Servicios de jardinería y fumigación	1.400,00	0,03%	
0513603611	Difusión e Info mensajes activ gubernamentales	2.784,00	0,07%	
0513603621	Promoción para la venta de bienes o servicios	29.472,89	0,72%	
0513603661	Servicio de creación y difusión contenido exclusiv	6.480,00	0,16%	
0513603691	Otros servicios de información	2.838,00	0,07%	
0513703751	Viáticos nac p Serv pub Desemp funciones ofic	2.999,01	0,07%	
0513703791	Otros servicios de traslado y hospedaje	2.410,05	0,06%	
0513803821	Gastos de orden social y cultural	105.055,00	2,57%	
0513803852	Gastos ofic Serv pub superiores y mandos medios	36.423,82	75882,96%	
0513903921	Otros impuestos y derechos	4.122,36	0,10%	
0513903981	Impuesto sobre nóminas	40.703,06	1,00%	
	TOTAL 5000	4.090.452,60	100,00%	

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311000001	311000001 PATRIMONIO INICIAL	-697.599,00	-697.599,00			
311000002	311000002 PERMANENTEMENTE RESTRINGIDO	731.934,19	731.934,19			
311000003	311000003 APOYO DE GOBIERNO DEL ESTADO	-1.600.000,00	-1.600.000,00			
311009999	311009999 Baja AF	970.262,43	970.262,43			
	TOTAL_3100	-596.402,38	-596.402,38	0,00		

NOTA: VHP-01



DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
0321000001	AHORRO/DESAHORRO	-3.214.096,13	0,00	3.214.096,13	
0321000001	RESULTADO DEL EJERC (AHORRO/DESAHORRO)	0,00	7.450.509,12	7.450.509,12	
0322000001	REMANENTE 2002,2001 Y ANTERIORES	-1.717.485,76	-1.717.485,76	0,00	
0322000002	REMANENTE 2003	-104.150,66	-104.150,66	0,00	
0322000003	REMANENTE 2004	-210.746,44	-210.746,44	0,00	
0322000004	REMANENTE 2005	-953.132,00	-953.132,00	0,00	
0322000005	REMANENTE 2006	458.889,26	458.889,26	0,00	
0322000006	REMANENTE 2007	-540.036,54	-540.036,54	0,00	
0322000007	REMANENTE 2008	1.214.879,91	1.214.879,91	0,00	
0322000008	REMANENTE 2009	698.790,39	698.790,39	0,00	
0322000009	REMANENTE 2010	1.695.531,69	1.695.531,69	0,00	
0322000010	REMANENTE 2011	-4.280.024,45	-4.280.024,45	0,00	
0322000011	REMANENTE 2012	406.292,88	406.292,88	0,00	
0322000012	REMANENTE 2013	5.472.963,35	5.472.963,35	0,00	
0322000013	REMANENTE 2014	-4.754.806,53	-4.754.806,53	0,00	
0322000015	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	3.071.743,59	2.554.824,94	-517.118,65	
0322000016	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	0,00	-3.206.596,13	-3.206.596,13	
	TOTAL 3200	-2.755.387,44	4.185.503,03	6.940.890,47	




DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300052	BANAMEX 7298822	429.133,73	335.042,42	-94.091,31
111300053	BANAMEX 100	1.479,47	160.377,60	158.898,13
111300054	BANAMEX 7546635	24.229,73	2.371,93	-21.857,80
111300055	IXE 25045518	3.145,03	3.145,03	0,00
111300056	BANAMEX 4778670	283.108,74	92.864,19	-190.244,55
	TOTAL_1110	741.096,70	593.801,17	-147.295,53




DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	11.540.961,72
	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	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	11.540.961,72




DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	4.095.152,60
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	4.700,00
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	4.700,00
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	
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	4.090.452,60


