



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CHAMPOTÓN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 02 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL
2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERAS

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

TIPO Y MONTO

1. CUENTAS PRESUPUESTARIAS:

BANCO	IMPORTE
BANCOMER CTA. 9874	38,738.45
BANCOMER CTA. 6205	25.83
BANCOMER CTA. 1989	29.52
BANCOMER CTA. 0320	1,056.71
BANCOMER CTA. 0576	30,506.88
BANCOMER CTA. 5487	481,834.92
BANAMEX CTA. 5194	15,261.40
TOTAL	\$ 567,453.71

CUENTAS DE CONVENIOS CON PARTICULARES Y OTROS

BANCO	IMPORTE
HSBC CTA-1373	228.00
BANAMEX PRODEP 2018	0.00
TOTAL	228.00

EFFECTIVO	\$ 0.00
-----------	---------



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

2.- CUENTA POR COBRAR A CORTO PLAZO

INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIOS	0.00
----------------------------------	------

3.- DEUDORES DIVERSOS

VENCIMIENTO A 30 DIAS	IMPORTE
LEYDI RUBI CHACON MORALES	6,000.00
SUBSIDIO AL SALARIO	241,473.12
DIANA CLAUDET RIVAS ROMERO	3,510.00
JUAN DE DIOS GARCIA ZAPATA	-75.32
COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAMPECHE	5,916.00
MARIA DEL SOCORRO ALAYOLA LÓPEZ	2,000.00
SEGURO VE POR MAS SA GRUPO FINANCIERO	17,072.56
INSTITUTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA EDUCATIVA	6.62
TOTAL	\$ 275,902.98

4.- DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES	0.00
--	------



BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

- 4.-No tenemos inventarios de bienes disponibles para su transformación o consumo por ser una Institución Educativa.
- 5.- No tenemos Almacén de bienes disponibles para su transformación o consumo por ser una Institución Educativa.

INVERSIONES FINANCIERAS

- 6.- Hasta la fecha no tenemos inversiones financieras.
- 7.- Hasta la fecha no tenemos inversiones financieras de participaciones y aportaciones de capital

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

- 8.-En el rubro de Bienes Muebles e inmuebles representa el importe de los activos incorporados al patrimonio en ejercicios anteriores y/o adquiridos durante el ejercicio con el remanente comprometido y programas específicos para apoyar la Infraestructura del Instituto.

CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	ADQUISICIÓN ES DEL PERÍODO	TOTAL
EDIFICIO NO HABITACIONALES Y LOCALES	10,414,038.46	0.00	10,414,038.46
OTROS BIENES INMUEBLES	56,667.00	0.00	56,667.00
OBRAS EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	24,549,982.70	0.00	24,549,982.70
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 35,020,688.16	0.00	\$ 35,020,688.16



CONCEPTO	VALOR DE ADQUISICIÓN	ADQUISICIONES DEL PERÍODO	TOTAL
EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,660,221.27		7,660,221.27
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,987,843.97		1,987,843.97
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	994,314.63		994,314.63
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	973,943.00		973,943.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,107,292.02	10,092.00	4,117,384.02
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	15,723,614.89	10,092.00	15,733,706.89

9.- Bienes Intangibles

SOFTWARE	\$ 372,934.20
----------	---------------

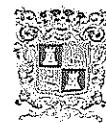
Este Activo intangibles se suma a los Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

10.-Estimaciones y deterioros

Depreciación, deterioro y amortización de bienes	\$ - 8,738,304.88
--	-------------------

Esta Depreciación resta el importe de los Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Depreciación Acumulada	Importe	total
Mobiliario y equipo de Administración		4,191,268.61
Depreciación acumulada 2007	82,357.41	
Depreciación acumulada 2008	245,169.84	
Depreciación acumulada 2009	34,738.46	
Depreciación acumulada 2010	19,610.84	
Depreciación acumulada 2011	57,895.63	
Depreciación acumulada 2012	880,678.36	
Depreciación acumulada 2013	256,833.09	
Depreciación acumulada 2014	396,534.02	
Depreciación acumulada 2015	212,343.50	
Depreciación acumulada 2016	951,714.99	
Depreciación acumulada 2018	408,363.83	
Depreciación acumulada 2020	645,028.64	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		1,295,069.24
Depreciación acumulada 2011	5,264.33	
Depreciación acumulada 2012	338,945.28	
Depreciación acumulada 2013	112,819.99	
Depreciación acumulada 2014	24,327.07	
Depreciación acumulada 2015	15,521.39	
Depreciación acumulada 2016	309,153.36	



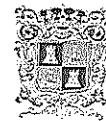
Depreciación acumulada 2018	223,491.62	
Depreciación acumulada 2020	265,546.20	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		910,758.49
Depreciación acumulada 2012	491,797.42	
Depreciación acumulada 2013	71,414.79	
Depreciación acumulada 2014	39,577.11	
Depreciación acumulada 2016	183,034.62	
Depreciación acumulada 2018	106,769.05	
Depreciación acumulada 2020	18,165.50	
Vehículos y Equipo de Transporte		825,893.40
Depreciación acumulada 2011	335,832.00	
Depreciación acumulada 2012	257,584.00	
Depreciación acumulada 2013	17,492.80	
Depreciación acumulada 2016	146,455.00	
Depreciación acumulada 2018	36,189.00	
Depreciación acumulada 2020	32,340.60	
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas		1,515,315.14
Depreciación acumulada 2007	3,075.00	
Depreciación acumulada 2008	36,258.85	
Depreciación acumulada 2009	162,310.39	
Depreciación acumulada 2010	18,497.65	
Depreciación acumulada 2011	20,335.65	
Depreciación acumulada 2012	4,118.00	
Depreciación acumulada 2013	97,103.00	
Depreciación acumulada 2014	64,418.15	
Depreciación acumulada 2015	55,111.77	
Depreciación acumulada 2016	336,797.79	
Depreciación acumulada 2018	322,120.83	
Depreciación acumulada 2020	395,167.91	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		8,738,304.88

11.- Otros activos

No tenemos otros activos.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE



12.- cuentas y documentos por pagar

Nombre de la cuenta	IMPORTE
a) Servicio Personales por pagar a corto plazo	\$ 301,926.47
b) Proveedores por pagar a corto plazo	526,940.13
c) Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	-365,567.92
Total	\$ 463,298.68

A) Servicios Personales por pagar a Corto Plazo.

IMSS	126,225.77
INFONAVIT	175,700.70
Total	\$ 301,926.47

Deudas con vencimiento menor a 90 días

B) Relación analítica de proveedores a pagar al 31 de marzo del 2021

Vencimiento a 31 días	\$ 526,940.13
Vencimiento a 365 días	0.00
Vencimiento más de 365	0.00
Suma proveedores	526,940.13

VENCIMIENTO DE 60 DIAS	PROVEEDOR	IMPORTE
31/05/2021	GLORIA DEL ROSARIO PAVON CURMINA	100.00
31/05/2021	OMAR FELIPE VARGAS JUAREZ	240.00
31/05/2021	FATING SERVICIOS SCP	185,368.00
31/05/2021	CONSULTORES EN PROCESOS.& BUSINESS DRAINEWS	45,432.13
31/05/2021	LGD CORP ASESORES SOCIEDAD CIVIL PARTICULAR	52,200.00
31/05/2021	ASESORES EN LINEA DE LA PENINSULA SAS DE CV	243,600.00
TOTAL		\$ 526,940.13



Retenciones y Contribuciones a Pagar a Corto Plazo

	IMPUESTO	IMPORTE
31/04/2021	ISR Retenido por Sueldos y Salarios	\$-420,542.87
31/04/2021	ISR Retenido por Honorarios	8,568.03
31/04/2021	Sueldos por Pagar	46,406.92
TOTAL		\$-365,567.92

Retenciones y Contribuciones por pagar, este rubro son importes pendientes de pago a efectuar el entero de impuestos por terceros como sueldos, honorarios, asimilados a salarios, arrendamientos entre otros, programando en un plazo de 30 días

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

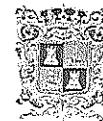
13.- Fondos de bienes de terceros en Administración.

CONCEPTO	IMPORTE
Convenio	228.00
Total	\$ 228.00

Este rubro representa Convenios y programas Federales, Fondos de Bienes de Terceros en Administración.

14.- Otros Pasivos

Fondo y Contingentes a Corto Plazo	\$ 0.00
------------------------------------	---------



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Somos una Institución Educativa Descentralizada, la cual no aplica los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, y aprovechamientos.

1.-Subsidios y Subvenciones, Transferencias Internas y Asignaciones

A) Este rubro representa los subsidios y apoyo extraordinario de parte del Gobierno Federal, así como las Transferencias Internas y Complemento de Transferencias, por parte del Gobierno Estatal, de conformidad con el Presupuesto de Ingresos aprobado y modificado. Asimismo, de Convenios o Programas de Aportación Federal.

A.1 Federal	\$ 5,689,597.00
A.2 Estatal	5,428,097.00
Total	\$ 11,117,694.00

2.- Ventas de Bienes y Servicios

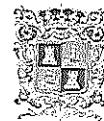
B).-Ingresos Propios. Este rubro representa los ingresos cobrados en efectivo por la cantidad de \$ 842,029.40 (SON: OCHOCIENTOS CUARENTA Y DOS MIL VEINTINUEVE PESOS 40/100 M.N.), por concepto de inscripción de alumnos, ficha de admisión, constancias y exámenes entre otros.

Otros Servicios	\$ 117,176.40
Derechos de examen de admisión	19,250.00



Inscripción semestral	157,480.00
Curso propedéutico	0.00
Recargo extemporáneo por inscripción	0.00
Reposición de boleta de calificación	0.00
Expedición de credencial	250.00
Constancia de estudios	8,000.00
Constancia de estudios con calificación	6,780.00
Certificado de estudios	11,500.00
Trámite para expedición de Titulación y cedula profesional	8,000.00
Examen Global	0.00
Examen de egreso (EGEL)	208,000.00
Curso de verano	22,793.00
Examen para titulación profesional	55,300.00
Cortejo y devolución de documentos	18,000.00
Examen 2da. Oportunidad	29,200.00
Inscripción semestral diurna	180,300.00
Examen de lengua extranjera	0.00
Total	\$ 842,029.40

3.- Otros ingresos y beneficios



Intereses ganados	\$ 30.19
-------------------	----------

Este rubro se integra por Intereses Financieros

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Gasto de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones, otros gastos y perdidas extraordinarias no aplica por no existir ningún gasto que represente en lo individual el 10% o más del total de los gastos.

III) NOTA AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Patrimonio contribuido.

Modificaciones al patrimonio contribuido

Saldo neto del patrimonio contribuido al 31 de diciembre 2020 \$ 28,757,854.89

2.- Patrimonio Generado.

Modificaciones al patrimonio generado

Saldo al 31 de diciembre de 2020 \$ 14,812,449.27

Menos perdida del ejercicio.2020 1,191,538.39

Saldo neto al 31 de dic. del 2020 13,620,910.88

más resultado del 01 de enero al 31 de marzo 2021 390,316.61

Saldo neto en la Hacienda Pública patrimonio 2020 \$ 42,769,082.38

=====



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- Efectivo y Equivalentes.

ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE APARECEN EN LA ULTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES COMO SIGUE

	2021	2020
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$ 567,681.71	673,802.70
Efectivo en Banco Dependencia		
Inversiones Temporales		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de Fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 567,681.71	673,802.70

2. Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles.

Analítico de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles en el ejercicio del 2020.

Las adquisiciones de los bienes muebles detallados durante el ejercicio 2021, se adquirieron con ingresos estatal..

BIENES MUEBLES E INMUEBLES	ACUMULADO	ADQUISICION EN EL 2021
BIENES INMUEBLES	10,470,705.46	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES	24,549,982.70	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	7,660,221.27	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACION Y RECREATIVO	1,987,843,.97	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	994,314.63	0.00
VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE	973,943.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,107,292.02	10,092.00
SOFTWARE	372,934.20	0.00
TOTAL	\$ 51,117,237.25,	\$ 10,092.00



3.- La conciliación entre los flujos de efectivo netos de las Actividades de Operación y las cuentas de ahorro/desahorro.

	2021	2020
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	390,316.61	-1,191,538.39
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS(O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	8,738,304.88	8,738,304.88
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00
AUMENTO DE CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Y LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Todos los ingresos son presupuestales y no tenemos ingresos contables al igual que los egresos todos los gastos se presupuesta