

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE JUVENTINO ROSAS
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA. INVERSIONES FINANCIERAS. (NO APLICA)

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS POR RECUPERAR	MONTO	2012	2011
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A			6,751,067.33
1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR			4,500.00
1122 CUENTAS POR COBRAR A CP			6,755,567.33
ESF-02 TOTAL			6,755,567.33

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIOS Y ALMACENES. (NO APLICA)

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS. (NO APLICA)

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL. (NO APLICA)

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	54,151,272.87	54,151,272.87		
1236262200 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL	2,567,022.65	8,753,638.72	6,186,616.07	Pagos de cafetería
1236662600 OTRAS CONSTRUCCIONES	1,349,271.09	1,349,271.09		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	58,067,566.61	64,254,182.68	6,186,616.07	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,682,333.45	1,686,532.65	4,199.20	Mobiliario
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	7,524,730.83	7,524,730.83		
1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011	6,380.00	6,380.00		
1241351500 EQ. DE CÓMP. 2011	4,864,826.41	5,036,069.93	171,243.52	Sistema de videovigilancia
1241351501 EQ. DE CÓMP. 2010	172,314.00	172,314.00		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	68,992.70	81,818.24	12,825.54	Panel de alarma
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	198,546.67	198,546.67		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	111,977.65	130,622.81	18,645.16	Cámaras de vigilancia
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	88,963.16	88,963.16		
1242952900 OTRO MOBIL. 2011	179,995.94	179,995.94		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	74,727.43	74,727.43		
1243153101 EQ. MÉDICO 2010	3,738,169.22	3,738,169.22		
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	1,606,284.00	1,606,284.00		
1245055100 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		50,353.19	50,353.19	Compra de cámaras de seguridad
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 2010	39,100.00	39,100.00		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	3,291,582.48	4,191,582.48	900,000.00	Pago de extrusora
1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACO	312,922.20	312,922.20		
1246556500 EQ. COMUNICACI 2011	100,787.50	130,872.10	30,084.60	Antenas
1246556501 EQ. COMUNICACI 2010	1,640,103.75	1,640,103.75		
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	36,668.17	123,782.31	87,114.14	Lámparas solares para almacén
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	36,452.34	36,452.34		
1246756700 HERRAM. Y MÁQUI 2011	188,358.76	240,954.36	52,595.60	2 escaners lab de ISA
1246756701 HERRAM. Y MÁQUI 2010	14,872.63	14,872.63		
1246956900 OTROS EQUIPOS	15,590.40	15,590.40		
1247151300 BIEN. ARTÍSTICO 2011		7,574.80	7,574.80	instrumentos para la rondalla
1247151301 BIEN. ARTÍSTICO 2010	12,000.00	12,000.00		

1240 BIENES MUEBLES	26,006,679.69	27,341,315.44	1,334,635.75	
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-3,332,345.30	-3,332,345.30		
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE	-797.50	-797.50		
1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS,	-2,500.00	-2,500.00		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-1,748,957.44	-1,748,957.44		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-79,792.51	-79,792.51		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-4,116.83	-4,116.83		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-2,663.85	-2,663.85		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-4,078.13	-4,078.13		
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	-3,757,309.10	-3,757,309.10		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-902,106.00	-902,106.00		
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO	-21,668.00	-21,668.00		
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-303,339.46	-303,339.46		
1263656401 SISTEMAS DE AIRE ACO	-33,119.43	-33,119.43		
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-794,781.90	-794,781.90		
1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-26,285.78	-26,285.78		
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-13,791.85	-13,791.85		
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-519.66	-519.66		
1265959701 AMORTIZACIÓN DE LICE	-8,867.34	-8,867.34		
1260 DEPRECIACIÓN Y DETERIORO ACUM.	-11,037,040.08	-11,037,040.08		
ESF-08 TOTAL	73,037,206.22	80,558,458.04	7,521,251.82	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1254159700 LICENCIAS INFORMATIC	88,673.43	88,673.43		
1250 ACTIVOS INTANGIBLES	88,673.43	88,673.43		
1265959701 AMORTIZACIÓN DE LICE	-8,867.34	-8,867.34		
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-8,867.34	-8,867.34		
ESF-09 TOTAL	88,673.43	88,673.43		

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS. (NO APLICA)

ESF-11 OTROS ACTIVOS. (NO APLICA)

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	MONTO
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	-82,250.08
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONA	-48,047.10
2111401005 APORTACION PATRONAL SAR	-49,488.47
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-176,264.22
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	-272.62
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIO	-51,744.78
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PA	-0.14
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-5,175.05
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-25,616.55
2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONA	-16,949.14
2117301003 IVA TRASLADADO	-584.13
2117301007 IVA POR PAGAR	-1.19
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-17,449.00
2117918002 CAP 2%	-10,608.31
2117918003 RAPCE 5 AL MILLAR	-26,666.77
2119904005 CXP POR REMANENTES	0.16
ESF-12 TOTAL	-511,117.39

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS. (NO APLICA)

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS. (NO APLICA)

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICA
4143430801 POR SERVICIOS EN MAT	-9,365.00		
4143 Derechos por Prestación de Serv.	-9,365.00		
4140 Derechos	-9,365.00		
4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	-22,189.71		Espacio de cafetería

4151510255 POR CONCEPTO DE RENT	-4,978.42		Espacio
4151 Produc. Derivados del Uso y Aprov.	-27,168.13		papelería
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	-93,550.00		Alumnos de nuevo ingreso
4159510702 POR CONCEPTO DE COLEGIATURA	-61,670.00		alumnos inscritos
4159510704 POR CONCEPTO DE RE-INSCRIPCION	-1,033,640.00		Nuevos ingresos
4159510705 POR CONCEPTO DE INSC	-267,850.00		
4159510706 POR CONCEPTO DE CUOT	-68,265.00		
4159510800 MAESTRIAS, CURSOS Y CAPACITACION	-245,100.00		
4159510802 POR CONCEPTO DE CURS	-36,000.00		
4159510904 EXAMENES ESPECIALES	-211,955.00		
4159511102 EQUIVALENCIAS Y REVALIDACION	-1,400.00		
4159 Otros Productos que Generan Ing.	-2,019,430.00		
4150 Productos de Tipo Corriente	-2,046,598.13		
4162610061 SANCIONES	-29,025.00		pagos extemporáneos
4162 Multas	-29,025.00		
4169610009 OTROS INGRESOS	-16,850.00		
4169 Otros Aprovechamientos	-16,850.00		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-45,875.00		
4173711005 INGRESOS POR LA VENTA	-433.02		vta prod bimbo
4173 Ingr.Vta de Bienes/Servicios Org.	-433.02		
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-433.02		
INGRESOS DE GESTION	-2,102,271.15		
4213831000 FEDERALES SERVICIOS PERSONALES	-4,010,366.10		subsidio federal
4213832000 FED. MAT. Y SUMINISTROS	-203,599.38		subsidio federal
4213833000 FEDERALES SERVICIOS GENERALES	-1,025,286.40		subsidio federal
4213 Convenios	-5,239,251.88		
4210 Participaciones y Aportaciones	-5,239,251.88		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-8,592,892.26		subsidio estatal
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-312,712.75		subsidio estatal
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-1,237,056.44		subsidio estatal
4221 Trans. Internas y Asig. al Sector	-10,142,661.45		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios	-10,142,661.45		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-15,381,913.33		
ERA-01 TOTAL	-17,484,184.48		

ERA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICA
4341 Disminución del Exceso en Provis.	-966,106.85		Remanente 2012, autorizado para aplicarse a pago de nómina y pago de materiales y serviciosn generales
4340 Disminución del Exceso de Provis.	-966,106.85		
ERA-02 TOTAL	-966,106.85		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-444,540.11	-444,540.11		Refrendo recurso fimes 2010 estatal
3110916000 OBRA PÚBLICA		-1,448,498.00	-1,448,498.00		Refrendo recurso fimes 2010 estatal

3111825205 FAM EDU SUPERIOR BIE	-983,919.99	-1,317,897.67	-333,977.68		Refrendo recurso fam 2010
3111825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PUBLIC		-8,912,666.35	-8,912,666.35		Refrendo recurso fam 2010
3111835000 CONVENIO BIENES MUEB	-670,817.00	-56,712.41	614,104.59		
3111836000 CONVENIO OBRA PÚBLICA		-470,083.49	-470,083.49		Refrendo anticipo fimes 2010 federal
3113825205 FAM EDU SUP EJE ANT	-86,135,119.00	-77,417,651.06	8,717,467.94		
3113835000 CONVENIO EJE ANT BIENES MUEB	-602,036.32	-1,272,853.32	-670,817.00		PIFI 2012
3113836000 CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLIC	-1,854,484.20	-1,384,400.71	470,083.49		
3113915000 ESTATALES EJE ANT BIENES MUEB	-1,160,000.00	-715,459.89	444,540.11		
3113916000 ESTATALES EJE ANT OBRA PÚBLIC	-1,448,498.00		1,448,498.00		
3113924205 MUNICIPAL EJE ANT BIENES MUEB	-2,855,982.34	-2,855,982.34			
3114825205 APLICACIÓN FAM EDU S	96,574.21	96,574.21			
3114836000 APLICACIÓN CONVENIO	4,926,067.33	4,926,067.33			
3120000002 DONACIONES DE BIENES	-60,001.50	-60,001.50			
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONT.	-90,748,216.81	-91,334,105.31	-585,888.50		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,597,780.81	583,014.81	-1,014,766.00	
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-30,992.20	-30,992.20		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	10,428,303.59	10,428,303.59		
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	7,388,081.59	7,829,701.48	441,619.89	
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012		4,836,898.53	4,836,898.53	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROF	-2,381,299.45	-2,709,763.06	-328,463.61	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-934,691.57	-2,387,683.41	-1,452,991.84	
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PRO	-905,507.35	-1,198,926.30	-293,418.95	
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FED	-10,671,077.28	-11,671,258.14	-1,000,180.86	
3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUI	-2,403,906.41	-2,423,700.42	-19,794.01	
SUB TOTAL	488,910.92	2,672,580.07	2,183,669.15	
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	2,086,691.73	3,255,594.88	1,168,903.15	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	INICIAL	FINAL	FLUJO
1111201002 FONDO FIJO		6,000.00	6,000.00
1111 Efectivo		6,000.00	6,000.00
1112102001 ESTATAL 664	208,913.11	236,910.18	27,997.07
1112102002 FEDERAL 943	1,757,878.56		-1,757,878.56
1112102003 NOMINAS 668		129.18	129.18
1112102004 MUNICIPAL 822	40,195.74		-40,195.74
1112102005 INGRESOS PROPIOS 179	817,684.37	1,286,785.47	469,101.10
1112102006 FAM 087	6,568,502.87	2,444,258.92	-4,124,243.95
1112102008 BANCOMER FIMES 2010	2,013,836.52	1,826,052.82	-187,783.70
1112102009 BANCOMER 187106785 PROMEP	42,001.35	3,927.34	-38,074.01
1112102010 BANCOMER 188311439 FAM	983,919.99	83,919.99	-900,000.00
1112102011 BANCOMER PIFI 268	613,877.00	705,756.60	91,879.60
1112 Bancos/Tesorería	13,046,809.51	6,587,740.50	-6,459,069.01
EFE-01 TOTAL	13,046,809.51	6,593,740.50	-6,453,069.01

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1236 Construcciones en Proceso en Bienes INMUEBLES	6,186,616.07	
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	188,268.26	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y R	18,645.16	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad	50,353.19	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	1,069,794.34	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objeto MUEBLES	7,574.80	
	1,334,635.75	
EFE-02 TOTAL	7,521,251.82	

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