

UNIVERSIDAD POLITECNICA DE JUVENTINO ROSAS
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2014

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	2013	2011
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A	180,309.00	180,309.00	6,751,067.33
1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR			4,500.00
1122 CUENTAS POR COBRAR A CP	180,309.00	180,309.00	6,755,567.33
ESF-02 TOTAL	180,309.00	180,309.00	6,755,567.33

* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES

ESF-05 INVENTARIOS Y ALMACENES. (NO APLICA)

ESF-06 FIDEICOMISOS. (NO APLICA)

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

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	2,296,056.39	2,296,056.39		
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	54,151,272.87	54,151,272.87		
1236262200 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL	9,191,855.33	11,006,401.41	1,814,546.08	
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	65,639,184.59	67,453,730.67	1,814,546.08	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTER	1,935,866.32	1,935,866.32		
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	5,249,640.07	5,249,640.07		
1241351501 EQ. DE CÓMP. 2010	172,314.00	172,314.00		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	269,744.26	269,744.26		
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	198,546.67	198,546.67		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUA	318,399.81	318,399.81		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE V	88,963.16	88,963.16		
1242952900 OTRO MOBIL. 2011	179,995.94	179,995.94		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATO	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 SEGURIDA	50,353.19	50,353.19		
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 2010	39,100.00	39,100.00		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTR	4,191,582.48	4,191,582.48		
1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACO	312,922.20	312,922.20		
1246556500 EQ. COMUNICACI 2011	138,337.59	138,337.59		
1246556501 EQ. COMUNICACI 2010	1,640,103.75	1,640,103.75		
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	217,211.03	217,211.03		
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	36,452.34	36,452.34		
1246756700 HERRAM. Y MÁQUI 2011	240,954.36	240,954.36		
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		
1247151301 BIEN. ARTÍSTICO 2010	12,000.00	12,000.00		
1240 BIENES MUEBLES	28,280,816.48	28,280,816.48		
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-4,043,002.75	-4,043,002.75		
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE	-1,435.50	-1,435.50		
1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS,	-3,700.00	-3,700.00		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-2,831,967.01	-2,831,967.01		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-102,824.04	-102,824.04		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-18,175.65	-18,175.65		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-11,935.36	-11,935.36		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-23,235.39	-23,235.39		
1263353101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	-3,775,589.17	-3,775,589.17		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-1,303,677.00	-1,303,677.00		

1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO	-30,384.00	-30,384.00		
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO	-677,497.69	-677,497.69		
1263656401 SISTEMAS DE AIRE ACO	-64,411.66	-64,411.66		
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-1,011,805.05	-1,011,805.05		
1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-35,218.06	-35,218.06		
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-36,964.43	-36,964.43		
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-2,078.70	-2,078.70		
1265959701 AMORTIZACIÓN DE LICE	-17,371.72	-17,371.72		
1260 DEPRECIACIÓN y DETERIORO ACUM.	-13,991,273.18	-13,991,273.18		
ESF-08 TOTAL	79,928,727.89	81,743,273.97	1,814,546.08	

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	-17,371.72	-17,371.72		
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-17,371.72	-17,371.72		
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	-89,639.71
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONA	-56,751.33
2111401005 APORTACION PATRONAL SAR	-58,386.37
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-181,175.78
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIO	-48,308.81
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-4,831.39
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-30,165.68
2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONA	-24,487.65
2117301003 IVA TRASLADADO	-7,705.71
2117301007 IVA POR PAGAR	-0.13
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-18,387.00
2117918002 CAP 2%	-15,958.11
2117918003 RAPCE 5 AL MILLAR	-36,999.79
2119904008 CXP REMANENTE EN SOL	-5,331,873.62
ESF-12 TOTAL	-5,904,671.08

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
4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	-7,120.71		Renta cafetería
4151510255 POR CONCEPTO DE RENT	-1,659.46		Renta papelería
4151 Produc. Derivados del Uso y Aprov.	-8,780.17		
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	-1,275.00		
4159510812 CAPACITACIÓN A EMPRESA	-132,000.00		
4159 Otros Productos que Generan Ing.	-133,275.00		
4150 Productos de Tipo Corriente	-142,055.17		
4162610061 SANCIONES	-39,126.86		Multas por pagos extemporáneos
4162 Multas	-39,126.86		
4163610031 INDEMNIZACIONES (REC	-5,456.38		
4163 Indemnizaciones	-5,456.38		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-44,583.24		
INGRESOS DE GESTION	-186,638.41		
4213831000 FEDERALES SERVICIOS PEERSONA	-1,245,942.00		
4213833000 FEDERALES SERVICIOS GENERALES	-38,984.70		
4213 Convenios	-1,284,926.70		
4210 Participaciones y Aportaciones	-1,284,926.70		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-6,466,279.00		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-202,025.79		

4221913000 SERVICIOS GENERALES	-795,544.18		
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-7,463,848.97		
4222924000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-70,000.00		
4222 Trans. al Resto del Sector Púb.	-70,000.00		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-7,533,848.97		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-8,818,775.67		
ERA-01 TOTAL	-9,005,414.08		

ERA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICA
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-840.50		
4310 Ingresos Financieros	-840.50	Intereses ganados de fam 2013 y fadoees 2013	
ERA-02 TOTAL	-840.50		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	2,726,372.79	40.86	Personal de base
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SAL	1,585,098.91	23.75	Contratación de nuevo personal
5113132000 "PRIMAS DE VACAS., D	7,907.86	0.12	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD S	275,043.62	4.12	Imss patronal
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIV	165,393.58	2.48	Imss patronal
5114143000 APORT. S. RETIRO.	171,022.29	2.56	Imss patronal
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	676,421.49	10.14	Pagos despensa,punt y asist
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	10,474.53	0.16	
5121212000 MATERIAL DE FOTOGRAF	591.60	0.01	
5121214000 MAT. Y UTILES PARA E	6,576.17	0.10	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	2,646.00	0.04	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	26,591.80	0.40	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	18,508.75	0.28	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL S	230.00	0.00	
5123237000 "PROD. CUERO, PIEL"	489.17	0.01	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CON	596.50	0.01	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	7,560.00	0.11	
5124246000 MATERIAL ELÉCTRICO	720.01	0.01	
5124247000 ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	169.00	0.00	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	27,536.87	0.41	
5124249000 MATERIALES DIVERSOS	6,229.96	0.09	
5125251000 SUSTANCIAS QUÍMICAS	4,383.75	0.07	
5125255000 "MAT., ACCESORIOS Y	3,675.68	0.06	
5125259000 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	1,134.00	0.02	
5126261000 "COMBUSTIBLES, LUBRI	59,831.55	0.90	
5127271000 UNIF. Y BLANCOS PERS	4,566.00	0.07	
5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS	3,468.40	0.05	
5129291000 "REFACCIONES, ACCESO	933.90	0.01	
5129292000 "REFACCIONES, ACCESO	443.60	0.01	
5129293000 REF. A. EQ. EDU Y R	765.00	0.01	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	6,992.67	0.10	
5129296000 REF. EQ. TRANSP.	2,007.44	0.03	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	52,400.00	0.79	
5131312000 GAS	775.50	0.01	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	18,858.80	0.28	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	11,312.11	0.17	
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	7,941.43	0.12	
5131317000 "SERV. ACCESO A INTE	83,858.59	1.26	
5131318000 SERVICIO POSTAL	851.20	0.01	
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQU	1,000.00	0.02	
5132327000 ARRE. ACT. INTANG	450.00	0.01	
5133333000 "SERVS. CONSULT. ADM	3,642.40	0.05	
5133334000 CAPACITACIÓN	5,472.00	0.08	
5133336000 "SERVS. APOYO ADMVO.	6,868.80	0.10	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	63,974.00	0.96	
5134341000 "INTERESES, DESCOTOS.	4,710.89	0.07	
5134345000 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIA	2,513.71	0.04	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	198,046.42	2.97	
5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQ	30,603.48	0.46	
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZ	60,502.12	0.91	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINE	12,760.00	0.19	
5136361100 DIFUSION POR RADIO,	3,670.70	0.06	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	11,312.62	0.17	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	13,034.61	0.20	

5137379000 OT. SER. TRASLADO	543.00	0.01
5138381000 GASTOS DE CEREMONIAL	5,933.60	0.09
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULT	50,699.03	0.76
5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES	40,061.00	0.60
5138384000 EXPOSICIONES	22,755.61	0.34
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	4,357.70	0.07
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	2,158.82	0.03
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	54,685.00	0.82
5242442000 BECAS O. AYUDA	93,000.00	1.39
5599000006 Diferencia por Redondeo	-0.98	
ERA-03 TOTAL	6,673,135.05	100.00

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		
3110916000 OBRA PÚBLICA		-1,312,932.70	-1,312,932.70		
3111825205 FAM EDU SUPERIOR BIE	-1,233,973.29	-83,919.99	1,150,053.30		
3111825206 FAM EDU SUPERIOR OBRA PUBLIC	-7,571,617.98	-13,614,983.20	-6,043,365.22		
3111828005 FAFEF BIENES MUEBLES E INMUE		-56.01	-56.01		
3111835000 CONVENIO BIENES MUEB	-692,965.30	-749,677.72	-56,712.42		
3113825205 FAM EDU SUP EJE ANT	-77,417,651.06	-78,651,624.35	-1,233,973.29		
3113825206 FAM EDU SUP EJE ANT OBRA PUB		-7,571,617.98	-7,571,617.98		
3113835000 CONVENIO EJE ANT BIENES MUEB	-1,272,853.32	-1,965,818.62	-692,965.30		
3113836000 CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLIC	-1,384,400.71	-1,384,400.71			
3113915000 ESTATALES EJE ANT BIENES MUEB	-715,459.89	-715,459.89			
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.	-88,182,263.85	-104,388,373.58	-16,206,109.73		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	2,650,106.50	-2,333,119.53	-4,983,226.03	
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	7,832,370.20	7,832,370.20		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	5,452,012.05	5,452,012.05		
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013		12,797,125.95	12,797,125.95	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROF	-2,709,763.06	-2,920,113.15	-210,350.09	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-2,387,683.41	-12,003,294.08	-9,615,610.67	
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PRO	-1,215,165.16	-1,439,473.85	-224,308.69	
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FED	-12,272,801.52	-12,369,551.52	-96,750.00	
3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUI	-2,423,700.42	-2,423,700.42		
SUB TOTAL	2,672,580.07	5,322,686.57	2,650,106.50	
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	5,322,686.57	2,989,567.04	-2,333,119.53	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	INICIAL	FINAL	FLUJO
1111201002 FONDO FIJO		11,000.00	11,000.00
1111 Efectivo		11,000.00	11,000.00
1112102001 ESTATAL 664	495,072.64	1,966,098.51	1,471,025.87
1112102002 FEDERAL 943	708,302.02	885,101.51	176,799.49
1112102003 NOMINAS 668		274.72	274.72
1112102004 MUNICIPAL 822	45,000.00	115,000.00	70,000.00
1112102005 INGRESOS PROPIOS 179	1,641,748.21	1,462,692.87	-179,055.34
1112102006 FAM 087	1,445,836.71	992,974.26	-452,862.45
1112102008 BANCOMER FIMES 2010	1,826,052.82	1,814,185.23	-11,867.59
1112102009 BANCOMER 187106785 PROMEP	250,522.54	153,772.54	-96,750.00
1112102010 BANCOMER 188311439 FAM	83,919.99	83,919.99	
1112102011 BANCOMER PIFI 268	34,184.35	34,184.35	
1112102012 BANCOMER 0194113209 FADOF	1,463,906.01	1,463,957.62	51.61
1112102013 BANCOMER 0193726266 FAM 20	12,273,934.97	11,714,504.82	-559,430.15
1112 Bancos/Tesoreria	20,268,480.26	20,686,666.42	418,186.16
EFE-01 TOTAL	20,268,480.26	20,697,666.42	429,186.16

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