



## CENTRO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 a) NOTAS DE DESGLOSE (Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2309

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción      | 2023       | 2022       |
|------------------|------------|------------|
| Bancos/Tesorería | 317,765.74 | 430,070.89 |

#### 2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

| Descripción                                | 2023      | 2022      |
|--|-----------|-----------|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 25,911.28 | 25,911.28 |

#### 3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

| Descripción                                 | 2023         | 2022         |
|---|--------------|--------------|
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 4,734,514.49 | 4,734,514.49 |

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

| Descripción                                | 2023         | 2022         |
|--|--------------|--------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración      | 1,647,549.65 | 1,633,687.65 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 94,662.54    | 94,662.54    |
| Vehículos y Equipo de Transporte           | 159,000.00   | 159,000.00   |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas   | 88,900.01    | 88,900.01    |

#### 6) Estimaciones y Deterioros

| Descripción                              | 2023      | 2022      |
|--|-----------|-----------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 63,049.95 | 63,049.95 |

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Descripción  | 2023      | 2022      |
|--|-----------|-----------|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo                  | 18,883.12 | 18,883.12 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 7,711.20  | 0.17      |

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

| Descripción   | 2023         | 2022       |
|---|--------------|------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | 1,159,917.00 | 944,801.00 |

## 2) Otros Ingresos

| Descripción                        | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------|------|
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.02 | 0.00 |

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

| Descripción   | 2023       | 2022       |
|---|------------|------------|
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 301,517.97 | 171,525.09 |
| Alimentos y Utensilios  | 30,581.36  | 27,408.44  |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 144,587.28 | 0.00       |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 54,000.00  | 58,000.00  |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 0.00       | 2,304.00   |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 0.00       | 13,465.25  |
| Servicios de Arrendamiento  | 12,300.00  | 0.00       |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios         | 332,244.00 | 437,952.45 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 0.00       | 8,965.60   |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 407,870.89 | 129,623.49 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 0.00       | 111,174.40 |
| Servicios Oficiales   | 23,214.32  | 3,848.20   |

### 2) Otros Gastos

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

| Descripción  | 2023         | 2022         |
|--|--------------|--------------|
| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                | 780,579.94   | 780,579.94   |
| Donaciones de Capital                                  | 780,579.94   | 780,579.94   |
| HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO                  | 6,574,425.10 | 6,553,646.40 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)           | -146,398.80  | -19,465.92   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 6,544,224.28 | 6,563,690.20 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 30,200.82    | -10,043.80   |

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

| Descripción      | 2023       | 2022       |
|------------------|------------|------------|
| Bancos/Tesorería | 317,765.74 | 430,070.89 |

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

| Descripción   |           |
|---|-----------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00      |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios                   | 0.00      |
| Bienes Muebles  | 13,862.00 |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 13,862.00 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                  | 0.00      |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | 0.00      |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 0.00      |

### 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

| Descripción                                      | 2023        | 2022       |
|--|-------------|------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | -146,398.80 | -19,465.92 |

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

|  |                     |
|--|---------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios  | 1,159,917.00        |
| 2. Más Ingresos contables no presupuestarios                                       | 0.02                |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0.00                |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  | 0.00                |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00                |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones  | 0.00                |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0.02                |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | 0.00                |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables                                     | 0.00                |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0.00                |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos  | 0.00                |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables                                    | 0.00                |
| <b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>  | <b>1,159,917.02</b> |

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

DR FIDENCIO LOPEZ BELTRAN

DIRECTOR GENERAL



C.P. JESUS INES LOPEZ URQUIZA

Preparatoria Disc.  
Centro de Estudios de  
Bachillerato  
Clave: 25EBP0001C

ENCARGADO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Culiacan, Cln., Sinaloa.

C.P. JESUS INES LOPEZ URQUIZA

ENCARGADO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

|   |              |
|---|--------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios)   | 1,313,840.33 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables   | 13,862.00    |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización                     | 0.00         |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0.00         |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 13,862.00    |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                                      | 0.00         |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                     | 0.00         |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 0.00         |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | 0.00         |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 0.00         |
| 2.9 Activos Biológicos  | 0.00         |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | 0.00         |
| 2.11 Activos Intangibles  | 0.00         |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 0.00         |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | 0.00         |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | 0.00         |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | 0.00         |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0.00         |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                           | 0.00         |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales                    | 0.00         |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   | 0.00         |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                               | 0.00         |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables                                       | 0.00         |
| 3. Más gastos contables no presupuestales   | 0.00         |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 0.00         |
| 3.2 Provisiones   | 0.00         |
| 3.3 Disminución de Inventarios  | 0.00         |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00         |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | 0.00         |
| 3.6 Otros Gastos  | 0.00         |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios   | 0.00         |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)  | 1,299,978.33 |

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

DR FIDENCIO LOPEZ BELTRAN  
DIRECTOR GENERAL



Preparatoria Disc  
Centro de Estudios de  
Bachillerato  
ENCARGADO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
Clave: 25EBP0001C  
Culiacán, Cln., Sinaloa.

C.P. JESUS INES LOPEZ URQUIZA

C.P. JESUS INES LOPEZ URQUIZA  
ENCARGADO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS