

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE JUVENTINO ROSAS
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 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. (NO APLICA)

* 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	2,567,022.65		
1236662600 OTRAS CONSTRUCCIONES	1,349,271.09	1,349,271.09		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	58,067,566.61	58,067,566.61		
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTE	1,682,333.45	1,686,532.65	4,199.20	mesas para oficinas
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	4,867,856.41	3,030.00	monitor para laboratorio de
1241351501 EQ. DE CÓMP. 2010	172,314.00	172,314.00		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	68,992.70	68,992.70		
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	198,546.67	198,546.67		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUA	111,977.65	120,322.81	8,345.16	camaras de vigilancia
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VI	88,963.16	88,963.16		
1242952900 OTRO MOBIL. 2011	179,995.94	179,995.94		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATOR	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		35,900.69	35,900.69	equipos para vigilancia
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 2010	39,100.00	39,100.00		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIA	3,291,582.48	3,291,582.48		
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 parabólicas
1246556501 EQ. COMUNICACI 2010	1,640,103.75	1,640,103.75		
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	36,668.17	36,668.17		
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	36,452.34	36,452.34		
1246756700 HERRAM. Y MÁQUI 2011	188,358.76	188,358.76		
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	para talleres artísticos
1247151301 BIEN. ARTÍSTICO 2010	12,000.00	12,000.00		
1240 BIENES MUEBLES	26,006,679.69	26,095,814.14	89,134.45	
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	73,126,340.67	89,134.45

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 BIE	-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	-64,431.08
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAV	-36,024.97
2111401005 APORTACION PATRONAL SAR	-37,043.60
2115203002 TRANSFERENCIAS DE EN	-9,000.00
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-182,613.67
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	-2,387.24
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIO	-49,545.31
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAG	-0.14
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-4,954.87
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-22,791.24
2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONAV	-21,052.22
2117301003 IVA TRASLADADO	-1,322.57
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-16,769.00
2117918002 CAP 2%	-0.35
2117918003 RAPCE 5 AL MILLAR	-0.31
2119904005 CXP POR REMANENTES	-3,210,334.38
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-9,442,361.28
ESF-12 TOTAL	-13,100,632.23

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	-3,450.00		
4143 Derechos por Prestación de Serv.	-3,450.00		
4140 Derechos	-3,450.00		
4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	-9,637.95		
4151510255 POR CONCEPTO DE RENT	-1,206.88		
4151 Produc. Derivados del Uso y Aprov.	-10,844.83		
4159510701 POR CONCEPTO DE FICHAS	-18,750.00		
4159510704 POR CONCEPTO DE RE-INSCRIPCI	-128,000.00		
4159510706 POR CONCEPTO DE CUOT	-50,665.00		
4159510800 MAESTRIAS, CURSOS Y CAPACITA	-10,350.00		
4159510802 POR CONCEPTO DE CURS	-1,500.00		
4159510904 EXAMENES ESPECIALES	-18,170.00		
4159511102 EQUIVALENCIAS Y REVALIDACION	-1,050.00		
4159 Otros Productos que Generan Ing.	-228,485.00		
4150 Productos de Tipo Corriente	-239,329.83		
4162610061 SANCIONES	-5,950.00		
4162 Multas	-5,950.00		
4169610009 OTROS INGRESOS	-850.00		
4169 Otros Aprovechamientos	-850.00		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-6,800.00		
4173711005 INGRESOS POR LA VENT	-433.02		
4173 Ingr. Vta de Bienes/Servicios Org.	-433.02		
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Serv	-433.02		
INGRESOS DE GESTION	-250,012.85		
4213831000 FEDERALES SERVICIOS PEERSON	-947,192.54		
4213832000 FED. MAT. Y SUMINIST	-54,940.70		
4213833000 FEDERALES SERVICIOS GENERAL	-495,806.64		

4213 Convenios	-1,497,939.88	
4210 Participaciones y Aportaciones	-1,497,939.88	
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-1,429,525.00	
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-73,576.00	
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-296,629.00	
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-1,799,730.00	
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-1,799,730.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-3,297,669.88	
ERA-01 TOTAL	-3,547,682.73	

ERA-02 OTROS INGRESOS

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	1,975,536.82	34.28	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SAL	1,671,000.24	29.00	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	180,043.72	3.12	finiquitos de personal
5113132000 "PRIMAS DE VACAS., D	180,320.76	3.13	finiquitos de personal
5113134000 COMPENSACIONES	16,500.00	0.29	curso honda
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD S	186,545.86	3.24	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIV	113,659.36	1.97	
5114143000 APOR. S. RETIRO.	116,065.32	2.01	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	492,185.92	8.54	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	6,402.02	0.11	
5121212000 MATERIAL DE FOTOGRAF	5,428.80	0.09	
5121214000 MAT. Y UTILES PARA E	25,833.07	0.45	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	16,655.17	0.29	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	300.00	0.01	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	28,501.68	0.49	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO META	11,918.23	0.21	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CON	21,063.95	0.37	
5124243000 "CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YES	446.00	0.01	
5124244000 MADERA Y PRODUCTOS DE MADE	568.40	0.01	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	375.61	0.01	
5124246000 MATERIAL ELÉCTRICO	6,936.73	0.12	
5124247000 ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	5,592.56	0.10	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	11,836.58	0.21	
5124249000 MATERIALES DIVERSOS	1,723.28	0.03	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTO	1,283.52	0.02	
5125254000 "MATERIALES, ACCESOR	447.01	0.01	
5125255000 "MAT., ACCESORIOS Y	25,663.45	0.45	
5126261000 "COMBUSTIBLES, LUBRI	26,084.83	0.45	
5127271000 UNIF. Y BLANCOS PERS	4,015.92	0.07	
5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS	5,871.40	0.10	
5129291000 "REFACCIONES, ACCESO	14,110.44	0.24	
5129292000 "REFACCIONES, ACCESO	4,373.00	0.08	
5129293000 REF. A. EQ. EDU Y R	1,392.00	0.02	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	8,261.08	0.14	
5129296000 REF. EQ. TRANSP.	7,619.89	0.13	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	46,082.00	0.80	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	18,554.07	0.32	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	13,229.64	0.23	
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	9,089.98	0.16	
5131317000 "SERV. ACCESO A INTE	52,690.00	0.91	
5131318000 SERVICIO POSTAL	2,936.88	0.05	
5132325000 ARRENDAMIENTO DE EQU	8,000.00	0.14	
5132327000 ARRE. ACT. INTANG	1,000.00	0.02	
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	180.00	0.00	
5133334000 CAPACITACIÓN	9,000.00	0.16	
5133336000 "SERVS. APOYO ADMVO.	6,057.78	0.11	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	63,977.60	1.11	
5134341000 "INTERESES, DESC. TOS.	2,052.15	0.04	
5134344000 SEGUROS	18,778.31	0.33	
5134347000 FLETES Y MANIOBRAS	5,220.00	0.09	
5135351000 CONSERV. Y MANTENIMI	40,600.00	0.70	
5135353000 "INST., REPAR. Y MTT	6,213.68	0.11	
5135355000 REPAR. Y MTT. DE EQ	49,083.16	0.85	
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZ	400.00	0.01	
5136362000 "DIF. RADIO, TV VTA"	72,864.00	1.26	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	7,924.00	0.14	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	22,880.34	0.40	
5137379000 OT. SER. TRASLADO	674.00	0.01	
5138381000 GASTOS DE CEREMONIAL	16,095.00	0.28	
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CUL	12,078.20	0.21	
5138383000 CONGRESOS Y CONVENCIONES	5,000.00	0.09	

5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	4,392.00	0.08
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	35,445.00	0.62
5139395000 "PENAS, MULTAS"	701.00	0.01
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	44,576.00	0.77
5242442000 BECAS O. AYUDA	12,000.00	0.21
5599000006 Diferencia por Redondeo	0.29	
ERA-03 TOTAL	5,762,337.70	100.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3111825205 FAM EDU SUPERIOR BIE	-983,919.99		983,919.99		
3111835000 CONVENIO BIENES MUEB	-670,817.00		670,817.00		
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		
3113836000 CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLICA	-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 PÚBLICA	-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	-78,683,707.28	12,064,509.53		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,597,780.81	2,214,654.97	616,874.16	
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	7,778,771.76	390,690.17	
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012		3,699,946.48	3,699,946.48	
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 PROF	-905,507.35	-998,651.30	-93,143.95	
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDE	-10,671,077.28	-10,683,651.29	-12,574.01	
3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUN	-2,403,906.41	-2,423,700.42	-19,794.01	
SUB TOTAL	488,910.92	2,672,580.15	2,183,669.23	
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	2,086,691.73	4,887,235.12	2,800,543.39	

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	-26,457.54	-235,370.65
1112102002 FEDERAL 943	1,757,878.56	4,071.64	-1,753,806.92
1112102003 NOMINAS 668		412.38	412.38
1112102004 MUNICIPAL 822	40,195.74		-40,195.74
1112102005 INGRESOS PROPIOS 179	817,684.37	485,415.04	-332,269.33
1112102006 FAM 087	6,568,502.87	6,713,956.72	145,453.85
1112102008 BANCOMER FIMES 2010	2,013,836.52	1,848,135.31	-165,701.21
1112102009 BANCOMER 187106785 PROMEP	42,001.35	25,427.34	-16,574.01
1112102010 BANCOMER 188311439 FAM	983,919.99	983,919.99	
1112102011 BANCOMER PIFI 268	613,877.00	351,620.03	-262,256.97
1112 Bancos/Tesorería	13,046,809.51	10,386,500.91	-2,660,308.60
EFE-01 TOTAL	13,046,809.51	10,392,500.91	-2,654,308.60

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	7,229.20	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y R	8,345.16	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad	35,900.69	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	30,084.60	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objeto	7,574.80	
MUEBLES	89,134.45	
EFE-02 TOTAL	89,134.45	

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