

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE JUVENTINO ROSAS
NOTAS DE DESGLOSE A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 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	
1122 CUENTAS POR COBRAR A CP	180,309.00	180,309.00	
ESF-02 TOTAL	180,309.00	180,309.00	

* 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
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	13,819,184.17	4,627,328.84	
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA	65,639,184.59	70,266,513.43	4,627,328.84	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	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 AUDIOVISUALES	318,399.81	318,399.81		
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		
1246156101 MAQ. Y EQUIPO 2010	39,100.00	39,100.00		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	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 FOTOGRÁFICAS	-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	84,556,056.73	4,627,328.84

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	-85,250.50
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-112,376.40
2111401005 APORTACION PATRONAL SAR	-114,792.23
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-28,789.00
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-197,106.52
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	-46,253.38
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-4,625.76
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-41,826.91
2117202005 AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT	-45,013.56
2117301003 IVA TRASLADADO	-4,665.36
2117301007 IVA POR PAGAR	-0.65
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-19,449.00
2117918002 CAP 2%	-20,807.74
2117918003 RAPCE 5 AL MILLAR	-36,999.79
2119904008 CXP REMANENTE EN SOL	-5,331,873.62
ESF-12 TOTAL	-6,089,830.42

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	CARACTERÍSTICA
4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	-16,206.92	Renta cafetería
4151510255 POR CONCEPTO DE RENT	-3,717.20	Renta papelería
4151 Produc. Derivados del Uso y Apro.	-19,924.12	
4159510710 REEXPEDICION DE CREDENCIALES	-2,210.00	
4159510812 CAPACITACIÓN A EMPRESA	-155,855.00	
4159 Otros Productos que Generan Ing.	-158,065.00	
4150 Productos de Tipo Corriente	-177,989.12	
4162610061 SANCIONES	-53,111.86	Multas por pagos extemporáneos y sanciones a contratistas
4162 Multas	-53,111.86	
4163610031 INDEMNIZACIONES (REC	-5,456.38	
4163 Indemnizaciones	-5,456.38	
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	-58,568.24	

INGRESOS DE GESTION	-236,557.36	
4213831000 FEDERALES SERVICIOS PEERSONALES	-1,307,287.66	Recurso federal 2014
4213832000 FED. MAT. Y SUMINIST	-260,643.47	
4213833000 FEDERALES SERVICIOS GENERALES	-476,062.57	
4213 Convenios	-2,043,993.70	
4210 Participaciones y Aportaciones	-2,043,993.70	
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	-12,126,147.66	
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-284,842.74	
4221913000 SERVICIOS GENERALES	-1,530,151.34	
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-67,500.00	
4221 Trans. Internas y Asig. al Secto	-14,008,641.74	
4222924000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	-70,000.00	
4222 Trans. al Resto del Sector Púb.	-70,000.00	
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	-14,078,641.74	Recurso Estatal 2014
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	-16,122,635.44	
ERA-01 TOTAL	-16,359,192.80	

ERA-02 OTROS INGRESOS	MONTO	NOTA
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-2,249.45	
		Intereses ganados de fam 2013 y fadoees
4310 Ingresos Financieros	-2,249.45	2013
ERA-02 TOTAL	-2,249.45	

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACIÓN
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	5,665,048.89	40.95	Personal de base
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	3,030,616.48	21.91	Honorarios profesores de asignatura
5113132000 PRIMAS DE VACAS., D	39,100.33	0.28	
5113134000 COMPENSACIONES	36,383.92	0.26	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	536,724.30	3.88	Imss patronal
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	334,437.82	2.42	Imss patronal
5114143000 APORT. S. RETIRO.	343,810.92	2.49	Imss patronal
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,369,049.86	9.90	Pagos despensa,punt y asist
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	12,276.94	0.09	
5121212000 MATERIALES Y UTILES	3,306.00	0.02	
5121214000 MAT.,UTILES Y EQUIPO	6,576.17	0.05	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	26,774.00	0.19	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	26,991.80	0.20	
5121217000 MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	26,851.35	0.19	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	34,049.95	0.25	
5122223000 UTENSILIOS PARA EL S	832.55	0.01	
5123237000 PROD. CUERO, PIEL	489.17	0.00	
5124241000 PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	3,190.00	0.02	
5124242000 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	596.50	0.00	
5124245000 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	56,362.15	0.41	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	7,568.11	0.05	
5124247000 ARTICULOS METALICOS	10,617.44	0.08	
5124248000 MATERIALES COMPLEMENTARIOS	49,041.87	0.35	
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	41,368.42	0.30	
5125251000 SUSTANCIAS QUÍMICAS	4,383.75	0.03	
5125252000 FERTILIZANTES, PESTI	316.00	0.00	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTO	1,300.90	0.01	
5125254000 MATERIALES, ACCESOR	1,016.00	0.01	
5125255000 MAT., ACCESORIOS Y	3,675.68	0.03	
5125259000 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	1,134.00	0.01	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	165,037.33	1.19	
5127271000 VESTUARIOS Y UNIFORMES	8,528.40	0.06	
5127273000 ARTÍCULOS DEPORTIVOS	3,468.40	0.03	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	3,038.90	0.02	
5129292000 REFACCIONES, ACCESO	7,959.96	0.06	
5129293000 REF. A. EQ. EDU Y R	765.00	0.01	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	17,590.91	0.13	
5129296000 REF. EQ. TRANSP.	2,500.23	0.02	
5129298000 REF. MAQ. Y O. EQ.	700.00	0.01	

5129299000	REF. OT. BIE. MUEB.	1,733.00	0.01
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	128,982.99	0.93
5131312000	GAS	1,174.08	0.01
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	45,681.90	0.33
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	22,476.37	0.16
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	16,731.54	0.12
5131317000	SERV. ACCESO A INTE	167,757.41	1.21
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	2,504.90	0.02
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	1,000.00	0.01
5132326000	ARRENDA. DE MAQ., O	2,088.00	0.02
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	450.00	0.00
5133331000	SERVS. LEGALES, DE	23,200.00	0.17
5133333000	SERVS. CONSULT. ADM	3,642.40	0.03
5133334000	CAPACITACIÓN	12,852.00	0.09
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO.	53,050.14	0.38
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	159,935.00	1.16
5133339000	SERVICIOS PROFESIONA	4,999.99	0.04
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	27,170.85	0.20
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	107,215.65	0.78
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	277,683.18	2.01
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	65,905.70	0.48
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	149,920.72	1.08
5135359000	SERVICIOS DE JARDINE	27,376.00	0.20
5136361100	DIFUSION POR RADIO,	21,088.10	0.15
5136362000	DIF. RADIO, TV VTA	56,182.86	0.41
5136366000	SERV. CRE INTERNET	27,840.00	0.20
5137372000	PASAJES TERRESTRES	22,433.62	0.16
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	28,934.58	0.21
5137379000	OT. SER. TRASLADO	663.00	0.00
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	7,383.60	0.05
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	96,131.41	0.69
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	40,061.00	0.29
5138384000	EXPOSICIONES	22,755.61	0.16
5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	8,497.09	0.06
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	3,375.76	0.02
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	114,810.00	0.83
5139399000	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,535.26	0.01
5242442000	BECAS O. AYUDA	194,500.00	1.41
5599000006	Diferencia por Redondeo	-2.41	
ERA-03	TOTAL	13,833,201.70	100.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110916000	OBRA PÚBLICA	-1,757,472.81	-1,757,472.81		
3111825205	FAM EDU SUPERIOR BIE	-1,233,973.29	-3,083,919.99	-1,849,946.70	
3111825206	FAM EDU SUPERIOR OBRA PUBLICA	-7,571,617.98	-13,614,983.20	-6,043,365.22	
3111828005	FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES		-56.01	-56.01	
3111835000	CONVENIO BIENES MUEB	-692,965.30	-692,965.30		
3111836000	CONVENIO OBRA PÚBLICA		-56,712.42	-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 PUBLICA		-7,571,617.98	-7,571,617.98	
3113835000	CONVENIO EJE ANT BIENES MUEBLES	-1,272,853.32	-1,965,818.62	-692,965.30	
3113836000	CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLICA	-1,384,400.71	-1,384,400.71		
3113915000	ESTATALES EJE ANT BIENES MUEBLES	-715,459.89	-715,459.89		
3113924205	MUNICIPAL EJE ANT BIENES MUEBLES	-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	-107,388,373.58	-19,206,109.73	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA	
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	2,650,106.50	-2,528,240.55	-5,178,347.05	
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		13,061,372.92	13,061,372.92	

3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-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 PROPIO	-1,215,165.16	-1,643,075.10	-427,909.94
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-12,272,801.52	-12,427,197.24	-154,395.72
3220690204 APLICACIÓN DE REMANENTE MUNICIPAL	-2,423,700.42	-2,423,700.42	
SUB TOTAL	2,672,580.07	5,325,686.57	2,653,106.50
VHP-02 PATRIMONIO GENERADO TOTAL	5,322,686.57	2,797,446.02	-2,525,240.55

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	2,809,269.54	2,314,196.90
1112102002 FEDERAL 943	708,302.02	800,410.72	92,108.70
1112102003 NOMINAS 668		355.48	355.48
1112102004 MUNICIPAL 822	45,000.00	115,000.00	70,000.00
1112102005 INGRESOS PROPIOS 179	1,641,748.21	1,096,858.72	-544,889.49
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	96,126.82	-154,395.72
1112102010 BANCOMER 188311439 FAM	83,919.99	83,919.99	
1112102011 BANCOMER PIFI 268	34,184.35	34,184.35	
1112102012 BANCOMER 0194113209 FAD0EES 2013	1,463,906.01	1,464,030.41	124.40
1112102013 BANCOMER 0193726266 FAM 2013	12,273,934.97	12,751,742.68	477,807.71
1112 Bancos/Tesorería	20,268,480.26	22,059,058.20	1,790,577.94
EFE-01 TOTAL	20,268,480.26	22,070,058.20	1,801,577.94

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1236 Construcciones en Proceso en Bienes INMUEBLES	4,627,328.84	
EFE-02 TOTAL	4,627,328.84	

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