

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DETERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	DIFERIDOS Y OTROS PASIVOS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ESF-15	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

El contenido de las cuentas reflejadas en cada una de las notas, es sólo para ejemplificar. El número, nombre y concepto de la cuenta en particular dependerá de cada ente.

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

Lorena Zamudio B
 Directora
 Lorena Zamudio Balcazar

Julia Ortiz O.
 Contador
 Julia Ortiz Ortega

MOROLEÓN, GTO.
 Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOTA: ESF-01
0111400001	Cta. Swindler (Compra de Inversiones)	219,602.56		MONTO PARCIAL
	TOTAL_1114	219,602.56		

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOTA: ESF-01
NO APLICA	NO APLICA			
	TOTAL_1115	0.00		

1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOTA: ESF-01
NO APLICA	NO APLICA			
	TOTAL_1121	0.00		

1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOTA: ESF-01
NO APLICA	NO APLICA			
	TOTAL_1211	0.00		



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

Loena Zamudio B. Julia Ortiz O.

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		NOTA: ESF-03						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
0112300001	Funcionarios y empleados	49,695.59	49,695.59					
	TOTAL_1123	49,695.59	49,695.59	0.00	0.00	0.00		

Jarena Zamudio B

Julio Ortiz O.



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					NOTA: ESP-08
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0123056121	Edificación no habitacional	48,134.00	48,134.00	0.00	0.00
0123056171	Instalaciones y equipamiento en construcciones	40,988.18	40,988.18	0.00	0.00
0123056191	Trabajos de acabados en edificaciones y otros trab	54,348.17	54,348.17	0.00	0.00
TOTAL: 1230		144,441.25	144,441.25	0.00	0.00

1240 BIENES MUEBLES					NOTA: ESP-08
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0124116111	Muebles de oficina y estantería	106,573.60	106,573.60	0.00	0.00
0124132121	Muebles excepto de oficina y estantería	171,810.72	171,810.72	0.00	0.00
0124185191	Otros mobiliarios y equipos de administración	42,108.00	42,108.00	0.00	0.00
0124216211	Equipo de audio y de video	41,528.01	41,528.01	0.00	0.00
0124236231	Cameras fotográficas y de video	6,310.48	6,310.48	0.00	0.00
0124262591	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	117,941.17	117,941.17	0.00	0.00
0124316311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	98,891.01	101,391.01	2,500.00	0.00
0124326321	Instrumentos médicos	13,248.34	13,248.34	0.00	0.00
0124416411	Automóviles y camionetas	868,152.00	868,152.00	0.00	0.00
0124496481	Otro equipo de transporte	14,900.00	14,900.00	0.00	0.00
0124665661	Equipo de comunicación y telecomunicación	25,203.00	25,203.00	0.00	0.00
0124696591	Otros equipos	389.81	389.81	0.00	0.00
TOTAL: 1240		1,483,366.14	1,488,366.14	2,500.00	0.00

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES					
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL: 1261		0.00	0.00	0.00	0.00

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA					
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
NO APLICA	NO APLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL: 1262		0.00	0.00	0.00	0.00

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES					
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
0126306111	Muebles de oficina y estantería	-15,260.48	-15,260.48	0.00	0.00
0126306121	Muebles excepto de oficina y estantería	-280.00	-280.00	0.00	0.00
0126306151	Computadoras y equipo periférico	-72,769.52	-72,769.52	0.00	0.00
0126306191	Otros mobiliarios y equipos de administración	-21,755.77	-21,755.77	0.00	0.00
0126306211	Equipo de audio y de video	-9,627.66	-9,627.66	0.00	0.00
0126306231	Cameras fotográficas y de video	-2,419.02	-2,419.02	0.00	0.00
0126306281	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	-16,789.25	-16,789.25	0.00	0.00
0126306311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	-40,427.67	-40,427.67	0.00	0.00
0126306321	Instrumentos médicos	-5,614.42	-5,614.42	0.00	0.00
0126306411	Automóviles y camionetas	-808,152.00	-808,152.00	0.00	0.00
0126306481	Otro equipo de transporte	-14,900.00	-14,900.00	0.00	0.00
0126306561	Equipo de comunicación y telecomunicación	-9,018.58	-9,018.58	0.00	0.00
TOTAL: 1263		-1,018,964.37	-1,018,964.37	0.00	0.00



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

Lorena Remedio B

Julia Ortizo.

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN

NOTA: EA-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
0417371101	Rehabilitacion	-109,935.56	
0417371102	Prescolar	-48,410.96	
0417371103	Consultas Medicas	-50,690.28	
0417371104	Consultas Dentales	-47,337.84	
0417371105	Consultas Psicologo	-71,966.56	
0417371106	Cuotas de Terapia de lenguaje	-23,273.74	
0417371107	Ingresos Procurador	-27,434.30	
0417371108	Cuotas optometrista	-28,760.76	
0417371109	Ingresos Centro de asistencia desarrollo	-985,447.75	
0417371110	Otros Ingresos	-4,322.50	
0417371111	Nutriologo	-8,587.36	
0417371112	Curso de Verano	-23,940.00	
0417371113	Constancia y estudio	-32.50	
	TOTAL_4200	-5,767,261.63	

Lorena Zamudio B

Julia Ortiz O.



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		NOTA: EA-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO
0511101131	Sueldos Base	2,662,998.42	39.98%
0511101132	Sueldos Confianza	162,349.07	2.44%
0511301323	Gratificación de fin de año	110,735.84	1.66%
0511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	140,654.73	2.11%
0511501541	Prestaciones establecidas por CGT	32,272.87	0.48%
0511501551	Capacitación de los servidores públicos	1,427.20	0.02%
0511501582	Otras prestaciones	1,412,875.36	21.21%
0512102111	Materiales y útiles de oficina	36,230.39	0.54%
0512102121	Materiales y útiles de imprección y reproducción	12,800.67	0.19%
0512102141	Mat y útiles de tecnologías de la Info y Com	12,740.04	0.19%
0512102161	Material de limpieza	47,572.45	0.71%
0512202212	Prod Alim p pers en instalac de depend y ent	524,542.00	7.87%
0512402481	Materiales complementarios	6,266.93	0.09%
0512402491	Materiales diversos	7,352.10	0.11%
0512502541	Materiales accesorios y suministros médicos	13,546.99	0.20%
0512602612	Combust Lubi y aditivos vehiculos Serv Pub	219,062.19	3.29%
0512802941	Ref y Acces men Eq cómputo y tecn de la Info	2,192.40	0.03%
0512902951	Ref y Acces men de Eq e Instrum med y lab	1,200.00	0.02%
0512902961	Ref y Acces menores de Eq de transporte	8,309.02	0.12%
0513103111	Servicio de energía eléctrica	35,671.00	0.54%
0513103121	Servicio de gas	10,881.25	0.16%
0513103141	Servicio telefonía tradicional	18,935.00	0.28%
0513103151	Servicio telefonía celular	22,364.00	0.34%
0513103171	Servicios de acceso de Internet	77.80	0.00%
0513103192	Contratación de otros servicios	348.00	0.01%
0513203231	Arrendam de Mobil y Eq de administración	12,180.00	0.18%
0513203282	Arrend Vehiculos Serv Administrativos	44,000.00	0.66%
0513403411	Servicios financieros y bancarios	1,322.40	0.02%
0513403441	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	20,873.93	0.31%
0513403451	Seguro de bienes patrimoniales	59,396.40	0.89%
0513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	42,983.80	0.65%
0513503531	Instal Rep y mantto de bienes Informáticos	452.40	0.01%
0513503551	Mantto y conserv Veh terrestres aéreos mariti	28,431.05	0.43%
0513503591	Servicios de jardinería y fumigación	7,574.80	0.11%
0513603611	Difusión e Info mensajes activ gubernamentales	17,079.99	0.26%
0513703751	Viales nac p Serv pub Desemp funciones ofc	14,660.86	0.22%
0513803821	Gastos de orden social y cultural	141,915.76	2.13%
0513903911	Servicios funerarios y de cementerios	10,000.00	0.15%
0513903921	Otros impuestos y derechos	3,735.00	0.06%
0513903981	Impuesto sobre nóminas	64,820.00	0.97%
0524104411	Gastos relac con activ culturales deport y ayu	53,218.76	0.80%
0525204521	Jubilaciones	58,291.56	0.88%
0533208531	Otros Convenios	577,512.26	8.67%
	TOTAL_5000	6,661,664.89	100.00%



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

Lorena Zamudio B

Julia Ortiz O.

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

NOTA: VHP-02

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
0321000001	RESULT DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	28,378.51	0.00	-28,378.51	
0321000001	RESULTADO DEL EJERC: (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	537,086.16	537,086.16	
0322000001	Resultado ejercicio 2011	17,604.82	17,604.82	0.00	
0322000002	Resultado ejercicio 2012	-599,368.33	-599,368.33	0.00	
0322000003	Resultado ejercicio 2013	41,784.93	41,784.93	0.00	
0322000004	Resultado ejercicio 2014	1,435,918.83	1,435,918.83	0.00	
0322000005	Resultado ejercicio 2015	598,233.98	598,233.98	0.00	
0322000006	Resultado Ejercicio 2016	580,733.61	580,733.61	0.00	
0322000017	Resultado Ejercicio 2017	0.00	28,378.51	28,378.51	
0322001001	Aplicación de remanente 2011	-793,226.45	-793,226.45	0.00	
0322001002	Aplicación de remanente 2012	-277,587.02	-277,587.02	0.00	
0322001003	Aplicación de remanente 2013	-1,063,528.62	-1,063,528.62	0.00	
0322001004	Aplicación de remanente 2014	-533,070.42	-533,070.42	0.00	
0322001005	Aplicación de remanente 2015	-361,459.40	-361,459.40	0.00	
0322001006	Aplicación de Remanente 2016	-672,024.90	-672,024.90	0.00	
	TOTAL_3200	-1,897,610.46	-1,060,524.30	537,086.16	

Lorena Zamudio B

Julia Ortizo



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando con valores

