

INSTITUTO CASA CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DEL 2014

Página 1 de 3

Descripción	2014	2013	Descripción	2014	2013
A C T I V O			P A S I V O		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	8,244,913.06	9,101,600.52	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,236,411.50	11,766,469.70
Efectivo	44,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,613,065.31	2,920,121.17
Bancos/Dependencias y Otros	(146,619.92)	2,489,241.30	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	414,097.72	207,352.60
Fondos con Afectación Específica	8,200,476.98	6,577,359.22	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	323,587.35	765,606.15
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	147,056.00	35,000.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,885,661.12	7,873,389.78
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,192,575.60	6,180,995.95	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,085,015.68	6,073,436.03	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	107,559.92	107,559.92	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,765.01	22,765.01	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	22,765.01	22,765.01	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,563,445.63	1,563,445.63
Inventarios	10,036,879.72	10,099,540.11	Fondos en Administración a Corto Plazo	1,563,445.63	1,563,445.63
Inventario de Mercancías para Venta	10,036,879.72	10,099,540.11	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	1,186.88	1,186.88
			Ingresos por Clasificar	1,186.88	1,186.88
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	25,497,133.39	25,404,901.59	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	11,801,044.01	13,331,102.21
Inversiones Financieras a Largo Plazo			PASIVO NO CIRCULANTE		
			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
			Deuda Pública a Largo Plazo		

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Bienes Muebles	4,777,132.45	5,118,058.13
Mobiliario y Equipo de Administración	1,930,694.97	1,947,032.37
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	190,659.97	202,903.77
Vehículos y Equipo de Transporte	2,154,285.16	2,462,458.64
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	501,492.35	505,663.35
Activos Intangibles	190,589.36	190,589.36
Software	190,589.36	190,589.36

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Activos Diferidos

Otros Activos Diferidos	12,031,543.72	7,207,669.13
-------------------------	---------------	--------------

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes

TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	16,999,265.53	12,516,316.62
--	----------------------	----------------------

TOTAL DE ACTIVOS	42,496,398.92	37,921,218.21
-------------------------	----------------------	----------------------

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Provisiones a Largo Plazo

TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES

TOTAL DE PASIVO	11,801,044.01	13,331,102.21
------------------------	----------------------	----------------------

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Aportaciones

Donaciones de Capital

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	(1,141,120.83)	(894,063.25)
--	-----------------------	---------------------

Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	(1,141,120.83)	(894,063.25)
---	----------------	--------------

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,745,455.09	3,086,044.82
--	---------------------	---------------------

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,745,455.09	3,086,044.82
---	--------------	--------------

Resultados de Ejercicios Anteriores	25,091,020.65	22,398,134.43
--	----------------------	----------------------

Resultados de Ejercicios Anteriores	25,091,020.65	22,398,134.43
-------------------------------------	---------------	---------------

Revalúos

Reservas

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Resultado por Posición Monetaria

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	30,695,354.91	24,590,116.00
---	----------------------	----------------------

TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	42,496,398.92	37,921,218.21
--	----------------------	----------------------

INSTITUTO CASA CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2014

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 1 de 2

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 3104 Adquisición con ingresos propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
IPAD MARCA APPLE MOD.MD795E/A SERIE DMPLRHWKF4YJ FACT.1 (No. INV. 2300114000012)	16,264.09
COMPUTADORA PORTATIL MARCA HP MODELO PAVILION G4-2262LA SERIE 5CD24345YN FACT. 6 (No. INV.2300114000013)	15,254.00
C.P.U. HP MOD. ELITE DESK SERIE MXL4063094 FACT. 6 (No. INV. 2300114000023)	17,277.70
MONITOR HP MOD. LV1911 SERIE 6CM4061K6F FACT. 6 (No. INV. 2300114000024)	1,343.82
TECLADO HP MOD. KB-1156 SERIE BDMEP0CVB5S4A7 FACT. 6 (No. INV. 2300114000025)	383.95
MOUSE HP S/M SERIE FCMHF0A9W5S5XW FACT. 6 (No. INV. 2300114000026)	191.97
C.P.U. HP MOD. ELITE DESK SERIE MXL406308M FACT. 6 (No. INV. 2300114000027)	17,277.70
MONITOR HP MOD. LV1911 SERIE 6CM4061K6M FACT. 6 (No. INV. 2300114000028)	1,343.82
TECLADO HP MOD. KB-1156 SERIE BDMEP0CVB5S488 FACT. 6 (No. INV. 2300114000029)	383.95
MOUSE HP S/M SERIE FCMHF0A9W5Q5F0 FACT. 6 (No. INV. 2300114000030)	191.97
COMPUTADORA PORTATIL MARCA HP MODELO PAVILION 14-NO20LA SERIE 5CD3461BWR FACT. 8 (No. INV.2300114000014)	15,880.40
C.P.U. HP MOD. ELITE DESK SERIE MXL4100JDH FACT. 8 (No. INV. 2300114000015)	17,277.70
MONITOR HP MOD. LV1911 SERIE 6CM4061K3H FACT. 8 (No. INV. 2300114000016)	1,343.82
TECLADO HP MOD. KB-1156 SERIE BDMEP0CVB5X7T2 FACT. 8 (No. INV. 2300114000017)	383.95
MOUSE HP S/M SERIE FCMHF0AQW5RFWM FACT. 8 (No. INV. 2300114000018)	191.97
C.P.U. HP MOD. ELITE DESK SERIE MXL40630CC FACT. 8 (No. INV. 2300114000019)	17,277.70
MONITOR HP MOD. LV1911 SERIE 6CM33935ZX FACT. 8 (No. INV. 2300114000020)	1,343.82
TECLADO HP MOD. KB-1156 SERIE BDMEP0CVB5S472 FACT. 8 (No. INV. 2300114000021)	383.95
MOUSE HP S/M SERIE FCMHF0A9W5S5WR FACT. 8 (No. INV. 2300114000022)	191.97
SUMA :	124,188.25

CUENTA : 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

SCUENTA : 2104 Adquisición con ingresos propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
BURRO PARA PLANCHAR INDUSTRIAL MARCA HALCON MOD.B-200 S/S FACT. No.A198 (No. INV. 2300114000011)	3,248.00
SUMA :	3,248.00

SISTEMA CONTABLE 2014
ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014

Página 1 de 2

NOMBRE	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros	5,239.50	
Otros Ingresos Financieros	<u>5,239.50</u>	
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	21,420,337.10	
TOTAL DE INGRESOS	<u><u>21,425,576.60</u></u>	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	6,296,839.94	
Materiales y Suministros	831,101.27	
Servicios Generales	1,624,250.85	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Trasferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		

Participaciones y Aportaciones

Participaciones

Aportaciones

Convenios

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones

Disminución de Inventarios

3,781,070.34

Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones

Otros Gastos

2,146,859.11

Resultado Integral de Financiamiento (RIF)

Otras Pérdidas

Inversión Pública

Construcción de Bienes no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

14,680,121.51

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

6,745,455.09

INSTITUTO CASA CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2014

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Página 1 de 1

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2014

No. Cta.	Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período
11	ACTIVO CIRCULANTE	25,404,901.59	84,376,615.71	84,284,383.91	25,497,133.39	92,231.80
111	Efectivo y Equivalentes	9,101,600.52	65,987,274.09	66,843,961.55	8,244,913.06	(856,687.46)
1111	Efectivo		49,000.00	5,000.00	44,000.00	44,000.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	2,489,241.30	39,680,663.35	42,316,524.57	(146,619.92)	(2,635,861.22)
1115	Fondos con Afectación Específica	6,577,359.22	26,145,554.74	24,522,436.98	8,200,476.98	1,623,117.76
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	35,000.00	112,056.00		147,056.00	112,056.00
112	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,180,995.95	4,499,192.44	3,487,612.79	7,192,575.60	1,011,579.65
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,073,436.03	4,499,192.44	3,487,612.79	7,085,015.68	1,011,579.65
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto	107,559.92			107,559.92	
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,765.01			22,765.01	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	22,765.01			22,765.01	
114	Inventarios	10,099,540.11	13,890,149.18	13,952,809.57	10,036,879.72	(62,660.39)
1141	Inventario de Mercancías para Venta	10,099,540.11	13,890,149.18	13,952,809.57	10,036,879.72	(62,660.39)
12	ACTIVO NO CIRCULANTE	12,516,316.62	13,024,221.40	8,541,272.49	16,999,265.53	4,482,948.91
124	Bienes Muebles	5,118,058.13	127,436.25	468,361.93	4,777,132.45	(340,925.68)
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,947,032.37	124,188.25	140,525.65	1,930,694.97	(16,337.40)
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y	202,903.77		12,243.80	190,659.97	(12,243.80)
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,462,458.64		308,173.48	2,154,285.16	(308,173.48)
1246	Maquinaria, Otros Equipos y	505,663.35	3,248.00	7,419.00	501,492.35	(4,171.00)
125	Activos Intangibles	190,589.36			190,589.36	
1251	Software	190,589.36			190,589.36	
127	Activos Diferidos	7,207,669.13	12,896,785.15	8,072,910.56	12,031,543.72	4,823,874.59
1279	Otros Activos Diferidos	7,207,669.13	12,896,785.15	8,072,910.56	12,031,543.72	4,823,874.59

SISTEMA CONTABLE 2014
INTEGRACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página 1 de 2

PERÍODO : AL 31 DE JULIO DEL 2014

NUM. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	340,435.36
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	144,539.12
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	8,267,217.58
TOTAL		8,752,192.06
Análisis de la Integración		8,752,192.06
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,367,445.45
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	122,513.26
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,887,431.76
5114	Seguridad Social	495,311.47
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	383,638.00
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	40,500.00
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	210,399.01
5122	Alimentos y Utensilios	38,806.75
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	384,041.56
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	63,934.83
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,231.08
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	112,629.01
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,019.03
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	17,040.00
5131	Servicios Básicos	275,107.07
5132	Servicios de Arrendamiento	128,205.83
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	32,169.80
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	165,961.37
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	409,056.47
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	37,293.38
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	355,127.11
5138	Servicios Oficiales	107,921.36
5139	Otros Servicios Generales	113,408.46
Según Balanza de Comprobación, saldo de las cuentas 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado, 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido y 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado.		8,752,192.06
Según Estado Presupuestal, Saldo de Presupuesto de Egresos Devengado, Presupuesto de Egresos Ejercido y Presupuesto de Egresos Pagado.		

DIFERENCIA

INTEGRACIÓN DE LA DIFERENCIA:

1. Operaciones Presupuestarias de Gasto Rechazadas
2. Operaciones Presupuestarias de Gasto no Enviadas
3. Operaciones Presupuestarias de Gasto no Contabilizadas
4. Cancelación de Ministración Rechazada
5. Cancelación de Ministración no Enviada
6. Cancelación de Ministración no Contabilizada