



SEP

SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN PÚBLICA



G O B I E R N O D E
BAJA CALIFORNIA SUR
M E J O R F U T U R O



Notas de Estados Financieros

Cuenta Pública
Instituto de Capacitación para los
Trabajadores del Estado de B.C.S.

2019

NOTAS DEL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. La cuenta **Efectivo y Equivalentes** está integrada de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Saldo
1-1-1-1-01-00	Fondo Fijo de Caja	\$ 16,358.32
1-1-1-1-01-05	Julio Cesar Buenrostro de Dios	13,785.32
1-1-1-1-01-06	Angélica Hayde Macías Izquierdo	573.00
1-1-1-1-01-08	Bertha Judith Escobar	2,000.00
1-1-1-2-00-00	Bancos / Tesorería	\$ 4'974,344.72
1-1-1-2-04-00	Bancomer No. Cta. 0111402293	.26
1-1-1-2-05-00	Bancomer No. Cta. 01114022358	362.26
1-1-1-2-07-00	Bancomer No. Cta. 0112581760	1'421,064.68
1-1-1-2-08-00	Bancomer No. Cta. 0112581795	3'337,399.97
1-1-1-2-50-00	Bancomer No. Cta. 0198293945	4,314.30
1-1-1-2-60-00	Bancomer No. Cta. 0198293961	214,861.93
1-1-1-2-70-00	Bancomer No. 0198293953	-3,658.68
		\$ 4'990,703.04

Contable 1/4



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN
PARA LOS TRABAJADORES
DEL ESTADO DE
BAJA CALIFORNIA SUR

2. La cuenta de **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes** se compone por las siguientes subcuentas:

Cuenta Contable		Saldo	Notas
1-1-2-1-00-00	Cuentas x Cobrar a Corto Plazo	9'217,454.01	
1-1-2-1-01-00	Federales	1'872,645.92	
1-1-2-1-02-00	Estatales	7'244,808.09	
1-1-2-1-04-00	Clientes	100,000.00	
1-1-2-1-04-20	Secretaria de Finanzas	6,000.00	Saldo de la cuenta al 31 diciembre 2019
1-1-2-1-04-22	Instituto Tecnológico de la Paz	0.00	Saldo de la cuenta de clientes al 31 de diciembre del 2018
1-1-2-1-04-37	Diconsa S.A. de C.V.	6,000.00	
1-1-2-1-04-39	Autotransportes del Noroeste	88,000.00	
1-1-2-2-00-00	Deudores Diversos x Cobrar a Corto Plazo	356,436.23	
1-1-2-2-01-00	Gastos por Comprobar	225,122.63	Gastos pendientes de comprobación por parte de los empleados.
1-1-2-2-02-00	Funcionarios y Empleados	45,364.09	Saldo conformado por anticipo de sueldos y descuento de lentes.
1-1-2-2-04-00	Manuel Alejandro Reyes Juárez	10,713.49	Deuda de ex trabajador con el instituto
1-1-2-2-05-00	Viáticos	25,457.44	
1-1-2-2-06-00	Banco azteca	12,000.00	Pago erróneo a Banco Azteca
1-1-2-2-07-00	Deudores Fondo Ahorro	31,726.03	Deuda pendiente de pago por ex trabajador
1-1-2-2-08-00	Deudores Diversos	6,052.55	
1-1-2-6-00-00	Anticipo a Proveedores a Corto Plazo	43,798.13	
		\$ 9'717,688.37	

Contable 2/4



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN
 PARA LOS TRABAJADORES
 DEL ESTADO DE
 BAJA CALIFORNIA SUR

3. La cuenta de **Derechos a Recibir Bienes o Servicios** se integra de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Saldo	Notas
1-1-3-1-00-00	Compensados pagados por Anticipado	2,000.00	
		\$ 2,000.00	

4. La cuenta de **Bienes Muebles** se integra por todos los activos fijos del Instituto por un total de \$5,827,542.33.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Adquisiciones 2019	Saldo Final	Notas
1-2-2-1-00-00	Mobiliario y Equipo de Oficina	1,376,903.70	0	1,376,903.70	
1-2-2-2-00-00	Equipo de Computo	1,599,749.80	0	1,599,749.80	
1-2-2-3-00-00	Equipo de Transporte	2,850,888.83	0	2,850,888.83	
		\$5,827,542.33	0	\$5,827,542.33	

5. La cuenta de **Activos Intangibles** se conforma por el Software del instituto por la cantidad de \$ 77,744.90.

6. La cuenta **Cuentas por pagar a corto plazo** se compone por las siguientes subcuentas:

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Notas
2-1-1-2-00-00	Proveedores x Pagar a Corto Plazo	7,953.74	
2-1-1-4-00-00	Acreedores Diversos	11,143.60	
2-1-1-5-00-00	Sueldos y Salarios	280,407.41	
2-1-1-6-00-00	Honorarios por Pagar	62,000.00	
2-1-1-7-00-00	Sueldos Compensados por Pagar	8,000.00	
2-1-1-8-00-00	Aguinaldos por Pagar	215,065.14	Aguinaldo 2019 por pagar en enero 2020
2-1-1-9-00-00	Otros Proveedores	628.36	Proveedores por pagar a corto plazo
		\$ 585,198.25	

7. La cuenta **Impuestos por Pagar** se integra de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Saldo Inicial
2-1-2-1-00-00	ISPT	249,840.97
2-1-2-3-00-00	Ret. ISR Asimilables	39,453.07
2-1-2-4-00-00	Ret. IVA	4,607.32
2-1-2-7-00-00	Cuotas Obrero Patronal	367,849.69
2-1-2-8-00-00	Ret. ISR Honorarios Profesionales	-1.38
2-1-2-9-00-00	Ret. ISR Arrendamiento	6,241.16
		\$ 667,990.83



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN
PARA LOS TRABAJADORES
DEL ESTADO DE
BAJA CALIFORNIA SUR