

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Marzo del 2013

Ente Público:

SISTEMA AVANZADO DE BACHILLERATO Y EDUCACION SUPERIOR EN EL ESTADO DE GUANAJUATO

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

* EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121102002 INV BANCOMER INF. 1351	1,987,355.71		
1121102003 INV BANCOMER BAN PPTO	2,867,418.91		
1121104001 INV HSBC 2801014081	31,878,932.91		
1121104002 INV HSBC FONDO DE AHORRO	25,085,216.16		
1121104003 INV HSBC 028010148550000	393,412.16		
1121104005 INV HSBC Inversión 702770040360000	912,878.86		
1121106001 INV BAIJO 5254446	19,595,410.01		
1121109001 IXE CASA BOLSA 589531	10,344,878.53		
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.	93,065,503.25		
1211109001 LP IXE CASA DE BOLSA 589531	12,505,232.86		
1211 INVERSIONES A LP	12,505,232.86		
	105,570,736.11		0.00

* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2013	2012
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FED Y MPIO	44,393,708.73	201,854.73	201,854.73
1122 CUENTAS POR COBRAR CP	44,393,708.73	201,854.73	201,854.73
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	44,393,708.73	201,854.73	201,854.73

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
	0	0	0	0

* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS		
1150 ALMACENES		
	0	

* INVERSIONES FINANCIERAS.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS					
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL			
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	82,279,264.74	82,279,264.74		
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	40,370,533.03	40,370,533.03		
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	351,420,687.85	351,420,687.85		
1236200001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 10	31,090,156.05	31,090,156.05		
1236262200 Edificación no habitacional	50,251,021.01	50,058,116.77	-192,904.24	
1236762700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	350,000.00	350,000.00		
1236962001 CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES PROPIOS EIER ANT	532,447.52	532,447.52		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO	556,294,110.20	556,101,205.96	-192,904.24	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	5,286,850.05	5,286,850.05		
1241151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	26,652,037.62	26,652,037.62		
1241251200 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2011	515,418.16	515,418.16		
1241351500 EQ. DE COMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2011	21,727,317.61	21,727,317.61		
1241351501 EQ. DE COMP. Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACI 2010	86,544,445.25	86,544,445.25		
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2011	1,416,194.96	1,416,194.96		
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	7,462,289.54	7,462,289.54		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES 2011	2,602,052.89	2,602,052.89		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO 2011	391,287.30	391,287.30		
1242952900 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2011	15,272,649.80	15,272,649.80		
1242952901 OTRO MOB. Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 2010	29,907,497.94	29,907,497.94		
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2011	23,000.00	23,000.00		
1243253201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	3,623,751.15	3,623,751.15		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	2,756,052.00	2,756,052.00		
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	14,419,045.55	14,419,045.55		
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	178,264.03	178,264.03		
1246156100 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2011	52,208.20	52,208.20		
1246156101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	57,848.15	57,848.15		
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2011	998,603.20	998,603.20		
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	12,687,889.24	12,687,889.24		
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2011	53,056.00	53,056.00		
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	2,197,418.74	2,197,418.74		
1246656600 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2011	968,603.24	968,603.24		
1246656601 EQ. DE GENER. ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES 2010	167,631.50	167,631.50		
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2011	165,563.42	165,563.42		
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	919,840.72	919,840.72		
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	4,635,646.84	4,635,646.84		
1247151300 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2011	5,100.00	5,100.00		
1247151301 BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010	998,878.49	998,878.49		
1240 BIENES MUEBLES	242,686,441.59	242,686,441.59		
1261258301 DEP. ACUM. DE EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	-878,323.00	-878,323.00		
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010	-14,454,393.38	-14,454,393.38		
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 2010"	-51,473.00	-51,473.00		
1263151301 "BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS 2010"	-677,365.27	-677,365.27		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	-81,223,855.05	-81,223,855.05		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN 2010	-4,121,050.00	-4,121,050.00		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES 2010	-185,313.00	-185,313.00		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO 2010	-22,150.00	-22,150.00		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EPO. EDUCACIONAL Y RECREATIVO 20	-12,003,959.50	-12,003,959.50		
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO 2010	-1,173,044.32	-1,173,044.32		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-13,485,874.83	-13,485,874.83		
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-73,724.33	-73,724.33		
1263656101 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO 2010	-32,608.15	-32,608.15		
1263656201 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL 2010	-8,491,204.23	-8,491,204.23		
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN 2010	-1,779,005.89	-1,779,005.89		
1263656601 "EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCES	-113,767.00	-113,767.00		
1263656701 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA 2010	-498,899.44	-498,899.44		
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-2,777,571.35	-2,777,571.35		
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-142,043,581.74	-142,043,581.74		

656,936,970.05	-142,043,581.74	0.00	
----------------	-----------------	------	--

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2111102001 SUELDOS DEVENGADOS EJERCICIO ANTERIOR	-4,082,035.52			
2111401003 APORTACION PATRONAL IMSS	-6,112,342.60			
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-2,171,602.76			
2112101001 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	-66,231.31			
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-16,774,030.37			
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	0.18			
2117101015 ISR A PAGAR RETENCIÓN ARRENDAMIENTO	0.08			
2117102003 CEDULAR ARRENDAMIENTO A PAGAR	-0.93			
2117202004 APORTACIÓN TRABAJADOR IMSS	-1,155,970.63			
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-595,929.69			
2117902003 FONDO DE AHORRO SABES	-12,360,429.00			
2117902004 FONDO DE AHORRO EMPLEADOS	-12,024,591.46			
2117910001 VIVIENDA	-2,152,294.10			
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	-1,915.65			
2117918002 CAP 2%	-6,334.22			
2117918004 PENALIZACIONES CONTRATISTAS	-106,952.98			
2117919001 FONACOT	-270,202.44			
2119904004 CXP GEG POR RECTIFICACIONES	-587,622.01			
2119905001 ACREEDORES DIVERSOS	-800,208.69			
2119905007 DONATIVOS PARA APOYO A ALUMNOS VIBA	-4,780.00			
2119905008 APORTACION PATRONATO MALLA	-7,240.00			
2119905009 APORTACION PATRONATO OBRA	-999,586.17			
2119905010 FONDOS DE AHORRO POR DEVOLVER	-17,935.26			
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-60,298,235.53			
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
	0	0	0	0

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS

2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2161001002 DEPOSITOS EN GARANTÍA POR DEVOLVER	-3,000.00	0	0
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	-3,000.00		
	-3,000.00		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES			
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4143430601 POR CERTIFICADOS, CERTIFICACIONES Y DOCTOS.	45,546.00		
4143 Derechos por Prestación de Serv.	45,546.00		
4140 Derechos	45,546.00		
4159510704 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN BACHILLERATO	23,189,353.25		
4159510705 POR CONCEPTO DE INSCRIPCIÓN -MATERIAS-	5,888,606.00		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	145,249.00		
4159 Otros Productos que Generan Ing.	29,223,208.25		
4150 Productos de Tipo Corriente	29,223,208.25		
4163610031 INDEMNIZACIONES (RECUPERACION POR SINIESTROS)	7,989.39		
4163 Indemnizaciones	7,989.39		
4169610009 OTROS INGRESOS	14,619.26		
4169610154 POR CONCEPTO DE DONATIVOS	59,092.80		
4169610155 POR CONCEPTO DE EXAMENES EXTRAORDINARIOS	1,373,593.00		
4169 Otros Aprovechamientos	1,447,305.06		
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,455,294.45		
4100 INGRESOS DE GESTIÓN	30,724,048.70		
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	82,148,675.00		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	840,452.00		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	4,323,766.00		
4221 Trans. Internas y Asig. al Sector	87,312,893.00		
4220 Transferencias, Asignaciones, Subs.	87,312,893.00		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	87,312,893.00		
	118,036,941.70		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4311 Int. Ganados de Val., Créditos, Bonos	903,364.45	0	0
4310 Ingresos Financieros	903,364.45		
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	903,364.45		
	903,364.45		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
511113000 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	29,575,026.20	69.84	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	5,170,441.05	12.21	
5114142000 APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	2,167,396.44	5.12	
5114143000 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	866,771.74	2.05	
5115151000 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DEL TRABAJO	1,765,107.80	4.17	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,210,207.90	2.86	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	473.00	0.00	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	204.00	0.00	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	79,316.46	0.19	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	556.80	0.00	
5129296000 REF. Y ACCESORIOS ME. DE EQ. DE TRANSPORTE	1,517.50	0.00	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	10,646.00	0.03	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	2,406.62	0.01	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	50,534.78	0.12	
5131317000 SERV. ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INFO.	85,624.35	0.20	
5132329000 OTROS ARRENDAMIENTOS	57.00	0.00	
5133334000 CAPACITACIÓN	229,512.00	0.54	
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	347,727.80	0.82	
5135355000 REPAR. Y MTTD. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	27,767.21	0.07	
5137372000 PASAJES TERRESTRES	38,915.00	0.09	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	66,880.47	0.16	
5138385000 GASTOS DE REPRESENTACION	4,669.98	0.01	
5139392000 OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	51,930.09	0.12	
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	591,499.68	1.40	
5599000006 Diferencia por Redondeo	0.76		
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	42,345,190.63	100.00	
	42345190.63	99.9999	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110000001 APORTACIONES	350,264,456.56	350,264,456.56			
3110000002 BAJA DE ACTIVO FIJO	16,763,014.79	16,763,014.79			
3110000003 FONDOS DE CONTINGENCIA	48,117,168.00	48,117,168.00			
3110000007 APOYOS INTERINSTITUCIONALES	2,886,339.19	2,886,339.19			
3110915000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	5,195,433.00		5,195,433.00		
3110916000 OBRA PÚBLICA	4,258,244.17		4,258,244.17		
3111828006 FAPEF OBRA PUBLICA	5,493.72		5,493.72		
3111835000 FEDERAL CONVENIO EJER BIENES MUEBLES E INMUEBLES	450,643.29		450,643.29		
3111924206 MUNICIPAL DEL EJERCICIO OBRA PÚBLICA	3,031,646.50		3,031,646.50		
3113828006 FAPEF OBRA PUBLICA EJERCICIO ANTERIORES	9,261,439.13	9,266,932.85	-5,493.72		
3113835000 CONVENIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES EJER ANT	1,993,242.50	2,443,885.79	-450,643.29		
3113836000 CONVENIO OBRA PUBLICA EJER ANT	94,412,767.66	94,412,767.66			
3113915000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES BIENES MUEBLES	12,390,599.55	17,586,032.55	-5,195,433.00		
3113916000 ESTATALES DE EJERCICIOS ANTERIORES OBRA PUBLICA	166,168,264.85	170,426,509.02	-4,258,244.17		
3113924206 MUNICIPAL OBRA EJERCICIO ANTERIORES	1,469,719.34	4,501,365.84	-3,031,646.50		
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	716,668,472.25	716,668,472.25			
	716668472.3	716668472.3			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	1,146,249.99	76,595,115.52	75,448,865.53	
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	-14,716,157.74	-14,716,157.74		
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	-30,353,190.07	-30,353,190.07		
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-16,211,398.64	-16,211,398.64		
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	-35,252,112.61	-35,252,112.61		
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-52,624,154.00	-52,624,154.00		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,742,202.76	-1,935,107.00	-192,904.24	
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	-28,451,179.31	-28,451,179.31		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012		-5,162,786.51	-5,162,786.51	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	88,758,694.24	108,364,980.17	19,606,285.93	
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	58,328,854.91	58,328,854.91		
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	83,303,642.99	70,006,393.56	-13,297,249.43	
3252000001 AJUSTES Y CORRECCIONES		96,814.02	96,814.02	
SUB TOTAL	51,040,797.01	52,090,956.78	1,050,159.77	
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	52,187,047.00	128,686,072.30	76,499,025.30	
	52187047	128686072.3		

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1111201002 FONDO FIJO		73,800.00	73,800.00
1112102001 BBVA BANCOMER	161,391.15	222,465.82	61,074.67
1112102002 BBVA BANCOMER 44867378C	15,854,626.67	16,249,207.02	394,580.35
1112102003 DERECHOS EDUCATIVOS BBVA BANCOMER 0143945774	1,476,920.91	174,307.43	-1,302,613.48
1112102004 BBVA BANCOMER 0155440145	193,080.12	192,703.11	-377.01
1112102008 BBVA 0190511609 INGRESOS PROPIOS	26,705,027.22	45,867,200.26	19,162,173.04
1112104001 BITAL CHEQUES (HSBC)	7,128,441.50	644,459.38	-6,483,982.12
1112104002 HSBC FONDO DE AHORRO	129.92	0.11	-129.81
1112104003 HSBC 4026554758	171,661.53	171,517.69	-143.84
1112104004 DERECHOS EDUCATIVOS HSBC 402899793C	560,045.63	1,796,144.00	1,236,098.37
1112104005 HSBC 4028998144	16,708.19	16,708.19	
1112104009 HSBC 0280101 405163196 RAMO 33	5,015.13	5,045.29	30.16
1112104010 HSBC 4053218251 FONDO CONCURSABLE INFR EDU MED SUF	830.92	992.92	162.00
1112104011 HSBC 4054251939 INFRAESTRUCTURA REC. ESTATAL	6,090.44	-1,405,233.60	-1,411,324.04
1112104012 APOYO COMPLEMENTARIO PARA LA INCORPORACION AL SIST	533,846.31	1,245.17	-532,601.14
1112104013 FONDO DE APOYOS A BACHILLERATOS ESTATALES	2,705,949.12	53,893.18	-2,652,055.94
1112104015 APOYO A BACHILLERATOS ESTATALES NO SUB FEDERAL	1,265,785.64		-1,265,785.64
1112104016 APOYO A BACHILLERATOS ESTATALES NO SUB FEDERAL		1,347.41	1,347.41
1112106001 DERECHOS EDUCATIVOS BANCO DEL BAJIO	291,093.21	28,694.66	-262,398.55
1112107001 DERECHOS EDUCATIVOS SANTANDER 65503304994	187,338.04	84,117.04	-103,221.00
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,263,981.65	64,178,615.08	6,914,633.43

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1236 Construcciones en Proceso en Bienes	-192,904.24	
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-192,904.24	
1240 BIENES MUEBLES		
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	-192,904.24	

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7110000001 CUENTAS POR COBRAR	-1,586,967	807,151.00	2,394,118.00
7110000002 PAGOS DEL ALUMNO	1,586,967	-807,151.00	-2,394,118.00
7110000143 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	31,325	31,325.00	
7110000216 PITAYO, VALLE DE SANTIAGO	10,049	10,048.50	
7110000218 SAN JAVIER, SILAO	10,049	10,048.50	
7110000220 ZAPOTE DE PERALTA, IRAPUATO	10,049	10,048.50	
7110000221 TOMELOPEZ, IRAPUATO	10,049	10,048.50	
7110000222 SERRANO, IRAPUATO	28,270	28,270.45	
7110000223 SAN ANTONIO TEXAS, GUANAJUATO	10,049	10,048.50	
7110000229 PATRONATOS ANTERIORES	6,046,873	6,046,872.81	
7110000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	12,212	12,212.49	
7110000231 LOS RODRÍGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	10,049	10,048.50	
7110000232 LA VENTA, DOLORES HIDALGO	12,250	12,250.00	
7110000233 CORRAL DE PIEDRAS, SAN MIGUEL DE ALLENDE	67,222	67,221.95	
7110000234 CABECERA MUNICIPAL DE SAN MIGUEL DE ALLENDE	28,700	28,700.00	
7110000235 ALAMOS DE MARTÍNEZ, VICTORIA	12,250	12,250.00	
7110000236 LOS ANGELES, SAN LUIS DE LA PAZ	10,049	10,048.50	
7110000237 CABAÑA DEL REY, SAN DIEGO DE LA UNIÓN	10,049	10,048.50	
7110000238 SAN CAYETANO, SAN LUIS DE LA PAZ	39,025	39,024.83	
7110000239 FRACCIÓN DE LOURDES, SAN LUIS DE LA PAZ	18,222	8,221.95	-10,000.00
7110000240 LEON II, LEÓN	209,919	209,918.61	
7110000241 JARDINES DE ECHEVESTE, LEÓN	69,808	69,807.72	
7110000242 ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ, LEÓN	18,222	18,221.95	
7110000243 SAN IGNACIO DE HIDALGO, SAN FRANCISCO DEL RINCÓN	10,049	10,048.50	
7110000244 TREJO, SILAO	18,222	18,221.95	
7110000245 MENORES, SILAO	18,222	18,221.95	
7110000246 EL PUESTO, CELAYA	27,902	27,902.45	
7110000247 TENERÍA DEL SANTUARIO, CELAYA	28,270	28,270.45	
7110000248 TAVERA, JUVENTINO ROSAS	22,474	22,473.65	
7110000249 ROQUE, CELAYA	10,049	10,048.50	

7110000250 RINCÓN DE CENTENO, JUVENTINO ROSAS	21,975	21,975.29	
7110000251 COLONIA EL BOSQUE, CELAYA	10,049	10,048.50	
7110000252 SAN MIGUEL OCTOPAN, CELAYA	18,222	18,221.95	
7110000253 LA SOLEDAD, IRAPUATO	34,333	34,333.04	
7110000254 CONGREGACIÓN DE CÁRDENAS, SALAMANCA	22,573	11,500.00	-11,073.09
7110000255 NORIA DE MOSQUEDA, VALLE DE SANTIAGO	18,222	18,221.95	
7110000256 EL TULE, ABASOLO	18,222	18,221.95	
7110000257 EL SALVADOR, SALVATIERRA	20,097	20,097.00	
7110000258 MANRÍQUEZ, SALVATIERRA	10,049	10,048.50	
7110000259 PUENTECILLAS, GTO.	11,500	11,500.35	
7120000142 "CABECERA MUNICIPAL, SAN FELIPE"	-31,325	-31,325.00	
7120000216 PITAYO, VALLE DE SANTIAGO	-10,049	-10,048.50	
7120000218 SAN JAVIER, SILAO	-10,049	-10,048.50	
7120000220 ZAPOTE DE PERALTA, IRAPUATO	-10,049	-10,048.50	
7120000221 TOMELOPEZ, IRAPUATO	-10,049	-10,048.50	
7120000222 SERRANO, IRAPUATO	-28,270	-28,270.45	
7120000223 SAN ANTONIO TEXAS, GUANAJUATO	-10,049	-10,048.50	
7120000229 PATRONATOS ANTERIORES	-6,046,873	-6,046,872.81	
7120000230 SAN ANDRÉS DEL CUBO, SAN FELIPE	-12,212	-12,212.49	
7120000231 LOS RODRÍGUEZ, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-10,049	-10,048.50	
7120000232 LA VENTA, DOLORES HIDALGO	-12,250	-12,250.00	
7120000233 CORRAL DE PIEDRAS, SAN MIGUEL DE ALLENDE	-67,222	-67,221.95	
7120000234 CABECERA MUNICIPAL DE SAN MIGUEL DE ALLENDE	-28,700	-28,700.00	
7120000235 ALAMOS DE MARTÍNEZ, VICTORIA	-12,250	-12,250.00	
7120000236 LOS ANGELES, SAN LUIS DE LA PAZ	-10,049	-10,048.50	
7120000237 CABAÑA DEL REY, SAN DIEGO DE LA UNIÓN	-10,049	-10,048.50	
7120000238 SAN CAYETANO, SAN LUIS DE LA PAZ	-39,025	-39,024.83	
7120000239 FRACCIÓN DE LOURDES, SAN LUIS DE LA PAZ	-18,222	-8,221.95	10,000.00
7120000240 LEÓN II, LEÓN	-209,919	-209,918.61	
7120000241 JARDINES DE ECHEVESTE, LEÓN	-69,808	-69,807.72	
7120000242 ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ, LEÓN	-18,222	-18,221.95	
7120000243 SAN IGNACIO DE HIDALGO, SAN FRANCISCO DEL RINCÓN	-10,049	-10,048.50	
7120000244 TREJO, SILAO	-18,222	-18,221.95	
7120000245 MENORES, SILAO	-18,222	-18,221.95	
7120000246 EL PUESTO, CELAYA	-27,902	-27,902.45	
7120000247 TENERÍA DEL SANTUARIO, CELAYA	-28,270	-28,270.45	
7120000248 TAVERA, JUVENTINO ROSAS	-22,474	-22,473.65	
7120000249 ROQUE, CELAYA	-10,049	-10,048.50	
7120000250 RINCÓN DE CENTENO, JUVENTINO ROSAS	-21,975	-21,975.29	
7120000251 COLONIA EL BOSQUE, CELAYA	-10,049	-10,048.50	
7120000252 SAN MIGUEL OCTOPAN, CELAYA	-18,222	-18,221.95	
7120000253 LA SOLEDAD, IRAPUATO	-34,333	-34,333.04	
7120000254 CONGREGACIÓN DE CÁRDENAS, SALAMANCA	-22,573	-11,500.00	11,073.09
7120000255 NORIA DE MOSQUEDA, VALLE DE SANTIAGO	-18,222	-18,221.95	
7120000256 EL TULE, ABASOLO	-18,222	-18,221.95	
7120000257 EL SALVADOR, SALVATIERRA	-20,097	-20,097.00	
7120000258 MANRÍQUEZ, SALVATIERRA	-10,049	-10,048.50	
7120000259 PUENTECILLAS, GTO.	-11,500	-11,500.35	
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0	0	
	0.00	0.00	0

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