



**Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo**

Estado de Situación Financiera Detallado  
Al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018



	sep-19	2018	2018
<b>Activo</b>			
<b>Activo circulante</b>	92,190,959.32	43,840,992.52	177,687,652.73
A=Efectivo y equivalentes			248,827,625.81
A1) Efectivo			304,457.85
A2) Bancos/Tesorería			1,398,618.46
A3) Bancos/Dependencias y Otros			
A4) Inversiones Temporales			
A5) Fondos con Afectación específica			
A6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			
A7) Otros Efectivos y Equivalentes	131,734.12	138,330.90	177,444,820.56
B=Derechos a recibir efectivo o equivalentes			
B1) Inversiones Financieras a Corto Plazo		200.00	
B2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	144,238.68	288,176.90	19,297,874.82
B3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	812,800.12	153,276,769.54	
B4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	37,881,973.11		
B5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			
B6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo			
B7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,696.13	5,816.22	
C=Derechos a recibir bienes o servicios			
C1) Anticipo a Proveedores por Adquisición Bienes o Prest. Serv.			
C2) Anticipo a Proveedores Adquisición Bienes Muebles e Inmuebles			
C3) Anticipo a Proveedores por Adquisición Bienes Intangibles			
C4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			
C5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			
D=Inventarios			
D1) Inventario de Mercancías para Ventas			
D2) Inventario de Mercancías Terminadas			
D3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			
D4) Inventario de Materias Primas, Mat. Y Suministros para Producción			
D5) Bienes en Tránsito			
D6) Almacenes			
F=Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes			
F1) Estimaciones por Cuentas Incobrables por Derecho a Recibir Bienes			
F2) Estimación por Deterioro de Inventarios			
G=Otros activos circulantes			
G1) Valores en Garantía			
G2) Bienes en Garantía (Excluye depósitos de fondos)			
G3) Bienes derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos			
G4) Adquisición de Fondos de Terceros.			
<b>Activo no circulante</b>	131,034,667.36	197,411,955.18	178,039,464.03
<b>IA=Total de activos circulantes (IA=A+B+C+D+E+F+G)</b>			<b>249,132,341.11</b>
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
A1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			
A2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo			
A3) Participaciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			
A4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo			
A5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			
A6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública			
A7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			
A8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo			
A9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
B=Documentos por pagar a corto plazo			
B1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo			
B2) Documentos con Contratistas por Obra Pública por Pagar			
B3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo			
C=Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo			
C1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública			
C2) Porción a Corto Plazo de Amortamiento Financiero			
D=Títulos y valores a corto plazo			
E=Pasivos diferidos a corto plazo			
E1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			
E2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			
E3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
F=Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo			
F1) Fondos en Garantía a Corto Plazo			
F2) Fondos en Administración a Corto Plazo			
F3) Fondos Contingentes a Corto Plazo			
F4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			
F5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			
F6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo			
G=Provisiones a corto plazo			
G1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo			
G2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo			
G3) Otras Provisiones a Corto Plazo			
H=Otros pasivos a corto plazo			
H1) Ingresos por Clasificar			
H2) Recaudación por Participar			
H3) Otros Pasivos Circulantes			
<b>IA=Total de pasivos circulantes (IA=A+B+C+D+E+F+G+H)</b>			<b>178,039,464.03</b>
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			
B=Documentos por pagar a largo plazo			
C=Deuda pública a largo plazo			
D=Pasivos diferidos a largo plazo			
E=Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo			
F=Provisiones a largo plazo			
G=Activos diferidos			
<b>Activo no circulante</b>			
A=Cuentas por pagar a largo plazo			



# Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo

Estado de Situación Financiera Detallado

Al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018



Activo	2018	2019	2018
H= Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-
I= Otros activos no circulantes	-	-	-
<b>II= Total de pasivos no circulantes</b>	-	-	-
<b>III= Total del pasivo</b>	-	178,039,464.03	249,132,341.11
<b>III A= Hacienda pública/patrimonio contribuido</b>	-	169,792,057.65	189,490,792.60
a) Aportaciones	-	166,500,292.03	166,500,292.03
b) Donaciones de capital	-	3,291,765.62	2,990,460.57
c) Actualización de la hacienda pública/patrimonio	-	-	-
<b>III B= Hacienda pública/patrimonio generado</b>	-	105,965,775.44	110,702,239.89
a) Resultados del ejercicio (Ahorros/ahorro)	-	4,735,464.45	5,289,426.60
b) Resultados de ejercicios anteriores	-	110,672,966.52	105,383,539.92
c) Revalúos	-	-	-
d) Reservas	-	-	-
e) Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	-	-
<b>III C= Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio</b>	-	29,273.37	29,273.37
a) Resultado por posición monetaria	-	-	-
b) Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-	-
<b>IIA= Total de activos no circulante</b>	110,831,073.88	110,508,898.64	110,508,898.64
<b>I= Total del activo</b>	241,865,746.24	307,920,853.82	307,920,853.82

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

Elaboró

C. Angel Castillo Gamboa  
Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

Mtra. María Guadalupe Ortiz Apodaca  
Directora Administrativa

Autorizó

Mtro. Isaiás Rodríguez González  
Director General.