



# Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo

Estado de Situación Financiera Detallado  
Al 31 de marzo de 2017 y al 31 de diciembre de 2016



|  | Mar-17                | 2016                  | 2016                  | Mar-17                | 2016                  |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Activo</b>  |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>Activo circulante</b>   |                       |                       |                       |                       |                       |
| A=Efectivo y equivalentes  | 139,954,282.83        | 115,660,590.28        |                       | 203,615,489.56        | 240,301,128.28        |
| A1) Efectivo   |                       |                       |                       |                       | 28,359,032.84         |
| A2) Bancos/Tesorería   |                       |                       |                       | 1,510,377.41          | 4,032,716.85          |
| A3) Bancos/Depositos y Otros   | 12,192,549.83         | 13,135,908.22         |                       |                       |                       |
| A4) Inversiones Temporales   | 127,761,733.00        | 102,524,682.06        |                       |                       |                       |
| A5) Fondos con Afectación específica                                   |                       |                       |                       |                       |                       |
| A6) Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración     | 66,310,499.85         | 89,408,659.49         |                       | 192,928,450.72        | 187,436,039.41        |
| A7) Otros Efectivos y Equivalentes                                     | 4,277,381.58          | 154,857.45            |                       | 9,177,661.43          | 20,473,339.18         |
| B=Derechos a recibir efectivo o equivalentes                           |                       |                       |                       |                       |                       |
| B1) Inversiones Financieras a Corto Plazo                              | 62,028,760.29         | 89,250,227.95         |                       |                       |                       |
| B2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                                   |                       |                       |                       |                       |                       |
| B3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                         |                       |                       |                       |                       |                       |
| B4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo                               |                       |                       |                       |                       |                       |
| B5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo               | 4,357.98              | 3,574.09              |                       |                       |                       |
| B6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo                                  |                       |                       |                       |                       |                       |
| B7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo     |                       |                       |                       |                       |                       |
| 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 Publicas 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 Producc.    |                       |                       |                       |                       |                       |
| D5) Bienes en Transito   |                       |                       |                       |                       |                       |
| E=Almacenes  |                       |                       |                       |                       |                       |
| F=Eliminación por pérdida o deterioro de activos circulantes           |                       |                       |                       |                       |                       |
| F1) Eliminaciones 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>IA=Total de activos circulantes (A+B+C+D+E+F+G)</b>                 | <b>206,264,782.68</b> | <b>205,069,249.77</b> | <b>205,069,249.77</b> | <b>203,848,324.86</b> | <b>240,520,532.58</b> |
| <b>Activo no circulante</b>  |                       |                       |                       |                       |                       |
| A=Inversiones financieras a largo plazo                                |                       |                       |                       |                       |                       |
| B=Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo             |                       |                       |                       |                       |                       |
| C=Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso        | 83,025,256.54         | 80,025,256.54         |                       |                       |                       |
| D=Bienes muebles   | 86,781,412.13         | 86,344,104.28         |                       |                       |                       |
| E=Activos intangibles  |                       |                       |                       |                       |                       |
| F=Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes           | 70,993,773.88         | 70,993,773.88         |                       |                       |                       |
| G=Activos diferidos  | 197,915.69            | 197,915.69            |                       |                       |                       |

**Activo no circulante**

**IA=Total de activos circulantes (IA=A+B+C+D+E+F+G+H)**

**Activo no circulante**

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

**Activo no circulante**

**IA=Total de pasivos circulantes (IA=A+B+C+D+E+F+G+H)**

**Activo no circulante**

A=Cuentas por pagar a corto plazo

A1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

A2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo

A3) Contratistas por Obras Publicas 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 Publica

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 OIbra Publica 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 Publica

C2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero

D=Titulos 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



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

Estado de Situación Financiera Detallado  
Al 31 de marzo de 2017 y al 31 de diciembre de 2016



|  | Mar-17         | 2016           | Mar-17         | 2016           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Activo</b>  |                |                |                |                |
| H=Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes                     |                |                |                |                |
| I=Otros activos no circulantes   |                |                |                |                |
| <b>IIA=Total de activos no circulante</b>  | 99,010,810.48  | 98,573,502.63  | 101,427,268.30 | 63,114,219.82  |
| <b>I=Total del activo</b>  | 305,275,593.16 | 303,642,752.40 | 305,275,593.16 | 303,642,752.40 |
| <b>Pasivo</b>  |                |                |                |                |
| IIIB=Total de pasivos no circulantes   |                |                |                |                |
| <b>II=Total del pasivo</b>   | 203,848,324.86 | 240,528,532.58 |                |                |
| IIIA=Hacienda pública/patrimonio contribuido                                       | 167,053,824.58 | 166,524,877.29 | 167,053,824.58 | 166,516,516.73 |
| a) Aportaciones  | 528,947.29     |                | 528,947.29     | 91,639.44      |
| b) Donaciones de capital   |                |                |                |                |
| c) Actualización de la hacienda pública/patrimonio                                 |                |                |                |                |
| IIIB=Hacienda pública/patrimonio generado  | 65,626,556.28  |                | 65,626,556.28  | 103,502,296.91 |
| a) Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)                                     | 37,875,740.63  |                | 37,875,740.63  | 46,976,732.23  |
| b) Resultados de ejercicios anteriores   | 103,502,296.91 |                | 103,502,296.91 | 150,479,029.14 |
| c) Revalúos  |                |                |                |                |
| d) Reservas  |                |                |                |                |
| e) Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores                          |                |                |                |                |
| IIIC= Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio |                |                |                |                |
| a) Resultado por posición monetaria  |                |                |                |                |
| b) Resultado por tenencia de activos no monetarios                                 |                |                |                |                |

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

Elaboró  
  
 Licdo. Erik Daniel Martínez Alva  
 Jefe del Departamento de Recursos Financieros.

Revisó

M.C. Miguel Arroyo Martínez  
 Director Administrativo.

Autorizó

Mtra. Ana Isabel Vásquez Jiménez  
 Directora General.