

Colegio de Bachilleres del Estado de Hidalgo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016
(PESOS)

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	\$ 42,193,671.65	\$ 56,891,438.21	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 150,252,883.45	\$ 225,411,599.31
a1) Efectivo	35,000.00	0.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,526.56	0.00
a2) Bancos/Tesorería	0.00	0.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros	15,473,248.35	50,971,528.94	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	26,685,423.30	5,919,909.27	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	105,424,215.95	135,889,186.03
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	27,031,215.66	41,620,396.39
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 189,641,163.00	\$ 341,647,533.58	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,790,925.28	47,902,016.89
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7,365,926.49	310,836.59	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	84,508.28	69,838.64	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	182,190,728.23	341,266,858.35	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 433,868.00	\$ 465,230.00	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	433,868.00	465,230.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios	\$ -	\$ -	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	\$ -	\$ -	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	g. Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00

g. Otros Activos Circulantes	\$	-	\$	-	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía		0.00		0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 1,138,749.27	\$ 328,119.93
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00		0.00	h1) Ingresos por Clasificar	1,138,749.27	328,119.93
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago		0.00		0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros		0.00		0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes	\$	232,268,702.65	\$	399,004,201.79	IIA. Total de Pasivos Circulantes	\$ 151,391,632.72	\$ 225,739,719.24
Activo No Circulante					Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$	-	\$	-	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$	-	\$	-	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	\$	193,752,941.74	\$	173,752,941.74	c. Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
d. Bienes Muebles	\$	228,200,135.69	\$	221,931,803.65	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
e. Activos Intangibles	\$	12,624,166.30	\$	12,375,830.14	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ 87,912.50	\$ 82,968.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$	219,516,762.38	-\$	220,270,391.71	f. Provisiones a Largo Plazo	\$ 3,854,409.90	\$ 6,351,173.78
g. Activos Diferidos	\$	648,263.04	\$	644,513.04	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes	\$ 3,942,322.40	\$ 6,434,141.78
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$	-	\$	-	II. Total del Pasivo	\$ 155,333,955.12	\$ 232,173,861.02
i. Otros Activos no Circulantes	\$	-	\$	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes	\$	215,708,744.39	\$	188,434,696.86	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 217,910,481.47	\$ 210,102,100.47
I. Total del Activo	\$	447,977,447.04	\$	587,438,898.65	a. Aportaciones	181,072,284.67	181,072,284.67
					b. Donaciones de Capital	36,838,196.80	29,029,815.80
					c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
					IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 74,733,010.45	\$ 145,162,937.16
					a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-14,914,432.22	-57,087,395.09
					b. Resultados de Ejercicios Anteriores	57,197,174.96	169,273,506.28
					c. Revalúos	0.00	0.00
					d. Reservas	32,976,825.97	32,976,825.97
					e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-526,558.26	0.00
					IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -	\$ -
					a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
					b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
					III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 292,643,491.92	\$ 355,265,037.63
					IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 447,977,447.04	\$ 587,438,898.65

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

M. en C. Gloria Edith Palacios Almón
Directora General del COBAEH

Lic. Armando Cofrejo Vargas
Director de Administración y Finanzas del COBAEH