

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CUENTAS DE ACTIVO

Circulante:

1) Efectivo y equivalente de efectivo

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

Por lo que respecta al **Efectivo (Fondo Fijo de Caja)**, representa los *Fondos Fijos de Caja* de cada una de la Delegaciones Regionales y de oficinas estatales. El saldo de \$ 10,000 (Diez mil pesos), se integra de la siguiente manera:

Delegación	Importe
Caja oficinas estatales	\$ 10,000

Por lo que respecta a la cuenta de **Bancos**, se informa que el Instituto cerró con un saldo en libros por la cantidad de \$8,130,641 (ocho millones ciento treinta mil seiscientos cuarenta y un pesos); dicha cantidad se integra de la siguiente manera:

Banco	No. Cuenta	Saldo al 31 de DICIEMBRE 2014
BBV BANCOMER	0450202363	\$ 1,661
HSBC	018500102-2	209
HSBC	4020814638	486
HSBC	8314 GOES	187,790
HSBC	8306 Ramo 33 FAETA	43,753
HSBC	8322 RAMO 11	61,804
SANTANDER	9223 Ramo 33 FAETA	3,076
SANTANDER	9237 GOES	213
SANTANDER	9254 RAMO 11	30
SANTANDER	6460 Ramo 33 FAETA	7,582,907
SANTANDER	6642 GOES	378,236
SANTANDER	6639 RAMO 11	-129,524

2) Efectivo y equivalente de efectivo a recibir

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

En el rubro de cuentas por cobrar (Deudores Diversos), informo que al 31 de diciembre, se tiene un saldo pendiente por recuperar y comprobar por la cantidad total de \$ 1,931,866 (un millón novecientos treinta y un mil ochocientos sesenta y seis pesos).

El desglose de los Deudores Diversos se detalla en el cuadro siguiente:

RELACION DE DEUDORES DIVERSOS

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
1123 000 00115	Gobierno del Estado	1,818,833
1123 000 01365	Jesús Montes Medrano	-73
1123 000 02307	Cargo por servicios bancarios	1,021
1123 000 02313	Secretaria de Finanzas	21
1123 000 02695	INEEA Comisiones Bancarias	139
1123 000 03011	Carolina Beltrán Gómez	1,616
1123 000 03020	Gloria Peralta Atilano	184
1123 000 03071	Minerva Castañeda Bahena	14,812
1123 000 03086	Recargos	3,729
1123 000 03123	PATRONATO PRO-EDUACION PARA ADULTOS	85,629
1123 000 03145	Impuesto Anual 2013	5,665
1123 000 03191	Ramo 11	290

3) Almacenes

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

En la cuenta de materiales y suministros de consumo Almacén, se tiene un saldo de **\$2,327,501** (dos millones trescientos veintisiete mil quinientos un pesos), cantidad que ampara los módulos del programa MEVYT (Modelo de educación para la vida y el trabajo).

4) Otros activos circulantes

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

Con respecto al Activo circulante, este se encuentra integrado por los depósitos en garantía dados por el Instituto a los arrendadores de edificios que ocupan nuestras delegaciones regionales y el edificio estatal, por la cantidad total de **\$ 49,120** (cuarenta y nueve mil ciento veinte pesos).

Por lo que respecta al rubro de Anticipo a Proveedores y Contratistas, se tiene un saldo registrado por la cantidad de **\$31,272** (Treinta y un mil doscientos setenta y dos pesos); dicha cantidad se integra de la siguiente manera:

ANTICIPO A PROVEEDORES

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
1131 000 02627	Jesús Recules Inurrigarro	\$ 3,695.00
1131 000 02670	Ricardo Gallardo M.	23,227.00
1131 000 03059	Roberto García Salazar	4,350.00

No Circulante:

5) Bienes muebles

Con respecto al Activo Fijo, el Instituto cerró al 31 de diciembre de 2014 con un total de **\$20,715,803** (veinte millones setecientos quince mil ochocientos tres pesos), dicha cantidad se encuentra integrada por: *mobiliario y equipo de oficina, equipo de comunicación, equipo de transporte, maquinaria y herramienta, equipo de cómputo electrónico y del equipo e instrumental médico.*

CUENTAS DE PASIVO

(6) Pasivo Circulante:

Por lo que respecta al pasivo a corto plazo, en el rubro de **Acreedores Diversos**, cerró con un saldo de \$ 2,845,407 (dos millones ochocientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos siete pesos), dicho saldo corresponde a las obligaciones que se contraen por concepto de: *impuestos, prestaciones (estancia infantil, prestamos de los trabajadores), así como al pago del ISSSTE, SAR, FOVISTE, seguros de vida y retiro, seguros de cesantía y vejez.* Los cuales se relacionan en el siguiente cuadro:

RELACION DE ACREEDORES DIVERSOS

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
2117 002 017	Ramo 33	2,400
2117 002 01774	Aportaciones seguro colectivo de retiro	142
2117 002 01779	Préstamo a mediano plazo	2,241
2117 002 01783	Seguro de vida retención	289
2117 002 01784	Retención seguro de retiro	58
2117 002 01789	SAR 2%	594
2117 002 01795	Pensión alimenticia	9
2117 002 02031	Maribel Rodríguez Gómez	3,596
2117 002 02225	Seguro adicional	-32
2117 002 02471	Préstamo SEFISE	-488
2117 002 02588	Aportación 9.70%	2,353
2117 002 02590	Vivienda 5%	5,353
2117 002 02591	Aportación seguro de vida 1.001%	2,007
2117 002 02592	Retención seguro de vida 1.70%	142
2117 002 02593	Retención seguro colectivo de retiro	-60
2117 002 2594	ISR	-3,266
2117 002 02596	Retención cesantía y vejez 6.125%	6,117
2117 002 02597	Aport. seguro cesantía y vejez 3.175%	4,620

2117 002 02604	Retención seguro de vida 1.869%	4
2117 002 02605	ISR Gobierno	67,459
2117 002 02687	Salarios asimilados	7,239
2117 002 02690	INEEA (Gobierno)	23
2117 004 00957	PATRONATO PRO -EDUCACION DE ADULTOS	60
2117 004 01089	INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACION PARA LOS ADULTOS	32,462
2117 004 01480	INEEA Delegación Regional 01 Cuernavaca	351
2117 004 01643	Delegación Regional 03 Cuautla	220
2117 004 01644	Delegación Regional 01 Cuernavaca	1,610
2117 004 01774	Aportación seguro colectivo de retiro	3,592
2117 004 01778	Préstamo a corto plazo	19,093
2117 004 01779	Préstamo a mediano plazo	-30
2117 004 01781	Crédito FOVISSSTE	3,225
2117 004 01783	Seguro de Vida Retención	7,037
2117 004 01784	Retención seguro de retiro	1,241
2117 004 01788	Arrendamiento 10%	5,042
2117 004 01789	SAR 2%	126,008
2117 004 01794	Cuota sindical	5,632
2117 004 01795	Pensión alimenticia	4,290
2117 004 01796	FONAC	-1,303
2117 004 02131	Retención ahorro solidario	375
2117 004 02225	Seguro adicional	145
2117 004 02360	Higiene y Seguridad MB, S.A de C.V	30
2117 004 02387	Seguros cesantía y vejez 3.75%	-17,656
2117 004 02471	Préstamo SEFISE	668
2117 004 02497	Obras literarias	200
2117 004 02504	Préstamo FONACOT	4,558
2117 004 02571	Retención ISR honorarios	-16,524

2117 004 02588	Aportación 9.70%	3,752
2117 004 02589	Retención 3.375% y 1.125%	2,184
2117 004 02590	Vivienda 5%	147,854
2117 004 02591	Aportación seguro de vida 1.001%	9,590
2117 004 02592	Retención Seguro de Vida 1.70%	-1,843
2117 004 02594	ISR	506,443
2117 004 02596	Retención cesantía y vejez 6.125%	183,827
2117 004 02597	Aport. seguro cesantía y vejez 3.175%	87,947
2117 004 02604	Retención seguro de vida 1.869%	23,172
2117 004 02636	Aportación ahorro solidario	8,355
2117 004 02687	Salarios asimilados	4,144
2117 004 03123	PATRONATO PRO-EDUCACION DE ADULTOS	96,021
2117 004 03205	Finiquitos por pagar	9,498
2117 004 03211	SI VALE MEXICO S.A DE C.V	5,600
2117 004 01744	Ramo 33	290
2117 004 02338	Servicios bancarios	-41
2117 006 02571	Retención ISR 10% por honorarios	1,800
2117 006 03123	PATRONATO PRO-EDUCACION DE ADULTOS	1,475,687

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

- 7) Al 31 de diciembre de 2014, el Instituto Estatal de Educación para Adultos, cerró la Hacienda Pública/Patrimonio en cantidad de \$ 30,350,796 (treinta millones trescientos cincuenta mil setecientos noventa y seis pesos). Esta cuenta tuvo una disminución, originado por el desahorro

mensual en la cuenta de resultados, por un total de \$ - 1, 103,785 (un millón ciento tres mil setecientos ochenta y cinco pesos).

ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

- 8) La cantidad de \$ - 5,504,788 (cinco millones cuatro mil setecientos ochenta y ocho pesos), se deriva de las siguientes, cuentas, tal y como se muestra en el cuadro siguiente:

Concepto	Importe
Desahorro en el resultado del ejercicio del mes	\$ - 7,093,731
Disminución en la cuenta de bienes materiales de consumo (módulos entregados)	227,492
Más las ministraciones pendientes de recibir del 2014:	1,816,433
Ramo 11.....	\$ 1,529,017
Gobierno del Estado.....	\$ 42,171
Ramo 33.....	\$ 245,245

Quedando con esto un ajuste por cambio de valor derivado de las ministraciones pendientes de recibir y la disminución en el almacén por la cantidad de \$ 1,588,943 (un millón quinientos ochenta y ocho mil novecientos cuarenta y tres pesos).

Cabe señalar que al cierre del ejercicio 2014 el INEEA tuvo un ahorro (remanente) total de \$ 6,959,311 (seis millones novecientos cincuenta y nueve mil trescientos once pesos).