

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de
Coahuila
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Junio de 2015



Nivel 7

ACTIVO		%	PASIVO		%
ACTIVO CIRCULANTE	\$63,650,414.22	84.02	PASIVO CIRCULANTE	\$1,865,379.44	32.65
Efectivo y Equivalentes	\$62,609,108.79	82.65	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$63,174.92	1.10
Efectivo	\$10,000.00	0.01	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$64,390.92	1.12
Fondos Fijos de Caja	\$10,000.00	0.01	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$64,390.92	1.12
Fondos Fijos de Caja - UNIDADES	\$10,000.00	0.01	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - EMPLEADOS	\$1,718.90	0.03
Bancos/Tesorería	\$1,742,553.91	2.30	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PRESTADORES DE SERVICIO	\$56,075.10	0.98
Bancos Moneda Nacional	\$1,742,553.91	2.30	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP - PROVEEDORES	\$6,596.92	0.11
Bancos Moneda Nacional - CUENTAS BANCARIAS	\$1,742,553.91	2.30	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-\$1,216.00	-0.02
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$60,856,554.88	80.33	Fondos Rotatorios por Pagar a CP	-\$1,216.00	-0.02
Inversiones en Moneda Nacional CP	\$60,856,554.88	80.33	Fondos Rotatorios por Pagar a CP - CUENTAS BANCARIAS	-\$1,216.00	-0.02
Inversiones en Moneda Nacional CP - CUENTAS BANCARIAS	\$60,856,554.88	80.33	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$5,060.00	0.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$680,783.86	0.89	Ingresos cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$5,060.00	0.08
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$502,067.44	0.66	Ingresos cobrados por Adelantado a Corto Plazo - UNIDADES	\$5,060.00	0.08
OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$502,067.44	0.66			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - UNIDADES	\$502,067.44	0.66			
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$178,716.42	0.23			

 IG. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA/DIR. GENERAL

 P. NORBERTO GARCÍA G./DIR. ADMINISTRATIVO

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de
Coahuila
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Junio de 2015



Nivel 7

Otros Deudores Diversos por Cobrar a CP	\$178,716.42	0.23	CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	\$1,797,144.52	31.46
OTROS DEUDORES DIVERSOS	\$128,537.31	0.16	CUOTAS PATRONALES	\$727,799.91	12.74
OTROS DEUDORES DIVERSOS - DEPENDENCIAS EXTERNAS	\$26,285.59	0.03	CUOTAS IMSS	\$236,612.45	4.14
OTROS DEUDORES DIVERSOS - EMPLEADOS	\$102,251.72	0.13	CUOTAS IMSS - UNIDADES	\$236,612.45	4.14
GASTOS A COMPROBAR	\$26,038.31	0.03	CUOTAS RCV	\$247,339.86	4.33
GASTOS A COMPROBAR - EMPLEADOS	\$26,038.31	0.03	CUOTAS RCV - UNIDADES	\$247,339.86	4.33
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	\$24,140.80	0.03	CUOTAS INFONAVIT	\$243,847.60	4.26
IMPUESTO SOBRE NÓMINA	\$7,146.00	0.00	CUOTAS INFONAVIT - UNIDADES	\$243,847.60	4.26
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$16,994.80	0.02	RETENCIONES A EMPLEADOS	\$946,673.57	16.57
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$266,521.57	0.35	ACREEDORES DIVERSOS (TENENCIA)	\$190.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$266,521.57	0.35	ACREEDORES DIVERSOS (TENENCIA) - EMPLEADOS	\$190.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo - PROVEEDORES	\$266,521.57	0.35	RETENCIONES FISCALES A EMPLEADOS	\$928,072.99	16.24
Otros Activos Circulantes	\$94,000.00	0.12	RETENCIÓN RCV	\$57,552.18	1.00
Valores en Garantía	\$94,000.00	0.12	RETENCIÓN RCV - UNIDADES	\$57,552.18	1.00
Bonos en Garantía	\$94,000.00	0.12	RETENCIÓN INFONAVIT	\$281,923.33	4.93
DEPOSITOS EN GARANTIA	\$94,000.00	0.12			
DEPOSITOS EN GARANTIA - PROVEEDORES	\$94,000.00	0.12			
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$12,099,854.17	15.97			

IG. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA/DIR. GENERAL

DR. NORBERTO GARCÍA G./DIR. ADMINISTRATIVO

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de
Coahuila
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Junio de 2015



Nivel 7

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$3,704,500.49	4.89	RETENCIÓN INFONAVIT - UNIDADES	\$281,923.33	4.93
Terrenos	\$2,425,751.00	3.20	RETENCION I.M.S.S.	\$35,775.37	0.62
Terrenos - UNIDADES	\$2,425,751.00	3.20	RETENCION I.M.S.S. - UNIDADES	\$35,775.37	0.62
Otros Bienes Inmuebles	\$1,278,749.49	1.68	RETENCION I.S.R.	\$552,822.11	9.67
Bienes Muebles	\$8,395,353.68	11.08	RETENCIONES POR PRESTACIONES	\$805.00	0.01
Mobiliario y Equipo de Administración	\$2,762,901.95	3.64	RETENCION DESPENSA	\$805.00	0.01
Muebles de Oficina y Estantería	\$410,784.33	0.54	DESCUENTOS A TRABAJADORES	\$16,934.58	0.29
Muebles de Oficina y Estantería - UNIDADES	\$410,784.33	0.54	RETENCION PENSION ALIMENTICIA	\$11.58	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$1,914,436.26	2.52	RETENCION TENENCIAS Y PLACAS	\$16,923.00	0.29
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información - UNIDADES	\$1,914,436.26	2.52	RETENCIONES EXTRAORDINARIAS	\$671.00	0.01
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$437,681.36	0.57	RETENCION PARA PARTIDOS POLITICOS	\$671.00	0.01
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración - UNIDADES	\$437,681.36	0.57	OTRAS RETENCIONES	\$32,328.17	0.56
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$68,262.41	0.09	RETENCIONES FISCALES A TERCEROS	\$32,328.17	0.56
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$68,262.41	0.09	RETENCION ISR HONORARIOS	\$14,551.64	0.25
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo - UNIDADES	\$68,262.41	0.09	RETENCION ISR X ARRENDAMIENTO	\$17,776.53	0.31
Equipo de Transporte	\$2,515,431.81	3.32			
Automóviles y Camiones	\$2,515,431.81	3.32			
Automóviles y Camiones - UNIDADES	\$2,515,431.81	3.32			

IG. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA/DIR. GENERAL

DR. NORBERTO GARCÍA G./DIR. ADMINISTRATIVO

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de
Coahuila
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Junio de 2015



Nivel 7

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$3,048,757.51	4.02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACUMULADAS	\$90,342.87	1.58
Maquinaria y Equipo Industrial	\$2,663,303.49	3.51	NOMINA UNIDADES	\$0.01	0.00
Maquinaria y Equipo Industrial - UNIDADES	\$2,663,303.49	3.51	NOMINA UNIDADES - UNIDADES	\$0.01	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$7,703.83	0.01	IMPUESTO SOBRE NOMINA	\$86,620.00	1.51
Equipo de Comunicación y Telecomunicación - UNIDADES	\$7,703.83	0.01	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO	\$3,722.86	0.06
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$14,369.50	0.01	CUENTAS ACUMULADAS POR COMPRAS A CREDITO - PROVEEDORES	\$3,722.86	0.06
Herramientas y Máquinas-Herramienta	\$19,013.59	0.02	PASIVO NO CIRCULANTE	\$3,846,829.16	67.34
Herramientas y Máquinas-Herramienta - UNIDADES	\$19,013.59	0.02	Provisiones a Largo Plazo	\$3,846,829.16	67.34
Otros Equipos	\$344,367.10	0.45	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$3,846,829.16	67.34
Otros Equipos - UNIDADES	\$344,367.10	0.45	FONDO DE CONTINGENCIA	\$2,780,912.75	48.68
			FONDO DE CONTINGENCIA LABORAL	\$1,065,916.41	18.66
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Patrimonio Contribuido	\$42,154,709.00	60.18
			Aportaciones	\$27,874,911.82	39.79
			Donaciones de Capital	\$14,279,797.18	20.38

 IG. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA/DIR. GENERAL

 P. NORBERTO GARCÍA G./DIR. ADMINISTRATIVO

Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de
Coahuila
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2015



Nivel 7

		Patrimonio Generado	\$27,883,350.79	39.81
		Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	\$9,935,671.39	14.18
		Resultados de Ejercicios Anteriores	\$51,921,986.00	74.13
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$33,974,306.60	-48.50
		Cambios en Políticas Contables	-\$30,249,711.68	-43.19
		Cambios por Errores Contables	-\$3,724,594.92	-5.31
TOTAL DE ACTIVOS	<hr/>	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	<hr/>	<hr/>
	\$75,750,268.39		\$75,750,268.39	

NOTAS

G. ALEJANDRO TREVIÑO SALDAÑA/DIR. GENERAL

P. NORBERTO GARCÍA G./DIR. ADMINISTRATIVO