

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Fomento y Desarrollo Artesanal del Estado de Chihuahua

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. Efectivo y equivalente.

A la fecha de 01 de enero del 2019 al 30 de septiembre del 2019 el total de efectivo y equivalente fue de \$2, 653,989.33 de caja chica de \$54,300.00 y bancos \$2, 599,689.33.

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019, los derechos a recibir bienes o servicios pendientes de cobro y por recuperar son de \$572,079.24. Teniéndolos como desglose en cuentas por cobrar a corto plazo de \$507,193.35 y deudores diversos por cobrar a corto plazo por \$64,885.89. Con un vencimiento de menor o igual a 365 días.

Se maneja una cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes por \$226.56.

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 se tiene un inventario de mercancías para su venta de \$2, 030,194.13. El sistema de costo consta en agregarle un porcentaje de ganancia en base al tipo de mercancía que sea. En mercancía tarahumara se le agrega un 80%, mestizo 50%, Paquime 65%, promocional 35%, accesorios 35%, muebles 35%, libros 18% y pima 50%.

El método de valuación de inventario se calcula según el sistema de Microsip y realizando periódicamente inventarios físicos de la mercancía. Genera impacto siempre y cuando haya variaciones.

4. Inversiones Financieras.

A la fecha de 01 de enero del 2019 al 30 de septiembre del 2019 Fomento y Desarrollo Artesanal del Estado de Chihuahua, no cuenta con inversiones financieras.

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

A la fecha de 01 de enero del 2019 al 30 de septiembre del 2019 se tiene en Bienes Muebles la cantidad de \$1,708,176.56, desglosado en mobiliario y equipo de administración en \$1, 259,484.54, de vehículos y equipo de transporte por \$290,005.20, de maquinaria, otros equipos y herramientas por \$158,686.82. Se cuenta con activos intangibles con concepto de licencias por \$65,188.02.

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Dentro de la cuenta de Otros gastos y Perdas Extraordinarias por \$4,160,927.65, dividido en Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por \$152,975.66, Disminución de inventarios o costo de venta por \$3,619,968.79 y de Otros gastos por \$387,983.20.

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 en la cuenta de Gastos y Otras pérdidas, se tiene la cuenta de Gastos de funcionamiento por \$5,486,185.70, estos divididos en Servicios personales \$4,137,914.39, Materiales y Suministros de \$222,402.87 y Servicios Generales de por \$1,125,868.44.

2. Gastos y Otras Pérdidas

Por concepto de ingresos financieros y beneficios varios, se tiene a la fecha \$310,000.00

A la fecha de 01 de enero del 2019 al 30 de septiembre del 2019 se tiene ingresos recibidos por venta de bienes y servicios de \$5,463,036.37, además se tiene por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas la cantidad de \$6,529,723.31.

1. Ingresos de Gestión

ESTADO DE ACTIVIDADES

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 se tiene en cuentas por pagar a corto plazo un total de \$359,518.36 en un lapso menos o igual a 365 días.

8. Pasivos.

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 no se cuenta con otros activos, únicamente con Activo Circulante por \$5,256,489.26 y Activos No Circulante por \$1,050,808.67 Con un Total de Activos de \$6,307,297.93.

7. Otros Activos.

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 no se tienen estimaciones para cuentas incobrables.

6. Estimaciones y Deterioros

Los activos se encuentran en buen estado, contemplado el deterioro que tienen con el uso.

Los activos tienen un monto de depreciación total de -\$722,555.91. Los porcentajes de depreciación para sistema de aire acondicionado y calefacción 10%, herramientas y equipo 10%, equipo de computo 30%, equipo de transporte 25% y mobiliario y equipo de oficina 10%.

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 se tiene en la cuenta de Hacienda pública/ Patrimonio Contribuido neto 2019 por \$2,300,323.06 a diferencia del año pasado que se tuvo una pérdida de -\$30,048.71.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 30 de septiembre del 2019 se a tenido un ingreso por venta de bienes y productos por \$5,773,036.37, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas por \$6,529,723.31 con un total de \$12,302,759.68 en el Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación.

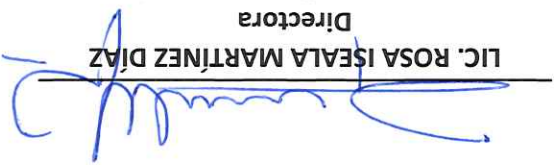
Además, una aplicación en Servicios Personales de \$4,137,914.39, Materiales y Suministros de \$2,818,435.30, Servicios Generales por \$1,125,868.44, Ayudas sociales por \$338,096.11 y Otras aplicaciones de operación por \$2,329,103.67.


Y se ha tenido un Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes de \$1,395,555.12, con Efectivo al inicio del Ejercicio de \$1,258,434.21, teniendo al final del Ejercicio \$2,653,989.33.

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTADOS Y GASTOS CONTABLES.

Para el 2019 se autorizado un presupuesto de egresos por \$14,746,293.62 del 01 de enero de 2019 al 31 de marzo del 2019 se han devengados o ejercidos \$2,264,569.41, quedando con una diferencia de \$12,481,724.21 por ejercer.

A la fecha de 01 de enero de 2019 al 31 de marzo del 2019 se tiene autorizado un presupuesto de egresos por \$14,746,293.62 y a partir del 1 de abril del 2019 se realizó una modificación disminuyendo el presupuesto a \$13,868,119.62 a la fecha.


LIC. ROSA ISEALA MARTINEZ DIAZ
Directora
De Fomento y Desarrollo Artesanal del Estado de Chihuahua.


LIC. MARIA DEL REFUGIO MURILLO CARBAL
Administradora
De Fomento y Desarrollo Artesanal del Estado de Chihuahua.

Nota 17 de Gestión Administrativa.-

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