

**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 2018 al 30 de junio de 2018

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. Efectivo y equivalente.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 el total de efectivo y equivalente fue de \$962,308.38 de caja chica de \$36,300.00 y bancos \$926,008.38.

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

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018, los derechos a recibir bienes o servicios pendiente de cobro y por recuperar son de \$655,600.51 Teniéndolos como desglose en cuentas por cobrar a corto plazo de \$269,095.58 y deudores diversos por cobrar a corto plazo por \$123,448.37. Con un vencimiento de menor o igual a 365 días. Se maneja una cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes por \$1,338.82.

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

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 se tiene un inventario de mercancías para su venta de \$1,511,137.82. El sistema de costeo 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%, Paquimé 65%, consignación 20%, promocional 35%, accesorios 35%, muebles 35%, libros 18% y pima 50%.

El método de valuación de inventario se calcula según el sistema de Adminpaq 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 de 2018 al 30 de junio de 2018 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 de 2018 al 30 de junio de 2018 se tiene en Bienes Muebles la cantidad de \$1,454,716.09, desglosado en mobiliario y equipo de administración en \$986,624.72, de vehículos y equipo de transporte por \$389,378.27, de maquinaria, otros equipos y herramientas por \$65,176.67. Se cuenta con activos intangibles con concepto de licencias por \$37,988.00.

Los activos tienen un monto de depreciación total de -\$742,802.03, 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%.

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

6. Estimaciones y Deterioros

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 no se tienen estimaciones para cuentas incobrables.

7. Otros Activos.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 no se cuenta con otros activos, únicamente con Activo Circulante por \$3,130,180.53 y Activos No Circulante por \$749,902.06. Con un Total de Activo de \$3,880,082.59.

8. Pasivos.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 se tiene en cuentas por pagar a corto plazo un total de \$269,022.66 en un lapso menos o igual a 365 días, con los siguientes conceptos Servicios Personales por pagar a corto plazo \$138,424.18, Proveedores por pagar a corto plazo de \$100,086.88, Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo de \$25,245.67.

ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 se tiene ingresos recibidos por venta de bienes y servicios de \$384,575.46, además se tiene por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas la cantidad de \$327,767.83.

Por concepto de ingresos financieros por ganancia cambiaria se tiene a la fecha \$8,728.87.

2. Gastos y Otras Perdidas

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 en la cuenta de Gastos y Otras perdidas se cuenta con Gastos de funcionamiento por \$975,238.14, estos divididos en Servicios personales \$397,514.34, Materiales y Suministros de \$27,504.88 y Servicios Generales de por \$550,218.92.

Dentro de la cuenta de Otros gastos y Perdidas Extraordinarias por \$302,553.23, dividido en Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por \$9,925.10, Disminución de inventarios por \$287,102.63 y de Otros gastos por \$5,525.50.

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 se tiene en la cuenta de Hacienda pública/Patrimonio Contribuido neto \$964,084.35 de utilidad a diferencia del año pasado que se tuvo una pérdida de -\$311,111.18.

ESTADO DE FLIJOS DE EFECTIVO

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 se a tenido un ingreso por venta de bienes por \$2,744,674.65, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas por \$3,788,555.33 con un total de \$6,533,229.98 en el Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación.

Además, una aplicación en Servicios Personales de \$1,997,783.16, Materiales y Suministros de \$1,337,489.46, Servicios Generales por \$1,345,231.49 y Otras aplicaciones de operación por \$1,576,414.88.

Y se a tenido un Incremento Neto en el Efectivo de \$204,319.00 con Efectivo al inicio del Ejercicio de \$757,989.38, teniendo al final del Ejercicio un saldo de \$962,308.38.

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

Para el 2018 se autorizó un presupuesto de egresos por \$12,393,785.79 del 01 de enero de 2018 al 31 de mayo de 2018, teniendo un incremento en junio de 2018 con un total de \$12,555,797.59, se tiene devengado \$4,752,496.10, quedando con una diferencia de \$7,803,301.49.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de junio de 2018 se tiene autorizado un presupuesto de egresos por \$12,555,797.59.



FOMENTO Y DESARROLLO ARTESANAL DEL ESTADO
DE CHIHUAHUA

R F C CAE-950227-9F8

AV NIÑOS HEROES No 1101 COL CENTRO

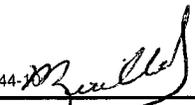
TELS (614) 437-12-92 Y 410-60-73 FAX (614) 416-44-44

CHIHUAHUA CHIH


LIC. ROSA ISEALA MARTÍNEZ DÍAZ

Directora

De Fomento y Desarrollo Artesanal del Estado de
Chihuahua


LIC. MARIA DEL REFUGIO MURILLO CARBAJAL

Administradora

De Fomento y Desarrollo Artesanal del Estado de
Chihuahua