

**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 septiembre del 2018

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. Efectivo y equivalente.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre de 2018 el total de efectivo y equivalente fue de \$886,668.35 de caja chica de \$41,300.00 y bancos \$1,431,742.68.

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 septiembre del 2018, los derechos a recibir bienes o servicios pendiente de cobro y por recuperar son de \$820,018.84 Teniéndolos como desglose en cuentas por cobrar a corto plazo de \$462,820.61 y deudores diversos por cobrar a corto plazo por \$170,480.42. Con un vencimiento de menor o igual a 365 días.

Se maneja una cuenta de anticipo a proveedores por adquisición de bienes por \$-3,780.12.

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

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 se tiene un inventario de mercancías para su venta de \$1,574,351.07. 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%, 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 septiembre 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 septiembre del 2018 se tiene en Bienes Muebles la cantidad de \$1,323,555.03, desglosado en mobiliario y equipo de administración en \$1,048,045.64, de vehículos y equipo de transporte por \$205,069.57, de maquinaria, otros equipos y herramientas por \$70,439.82. Se cuenta con activos intangibles con concepto de licencias por \$37,988.00.

Los activos tienen un monto de depreciación total de -\$590,881.64. 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 septiembre del 2018 no se tienen estimaciones para cuentas incobrables.

7. Otros Activos.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 no se cuenta con otros activos, únicamente con Activo Circulante por \$3,333,118.02 y Activos No Circulante por \$770,661.39. Con un Total de Activos de \$4,103,779.41.

8. Pasivos.

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 se tiene en cuentas por pagar a corto plazo un total de \$368,982.79 en un lapso menos o igual a 365 días, con los siguientes conceptos Servicios Personales por pagar a corto plazo \$71,882.02, Proveedores por pagar a corto plazo de \$75,076.30, Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo de \$825.40.

ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 se tiene ingresos recibidos por venta de bienes y servicios de \$5,186,729.07, además se tiene por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas la cantidad de \$6,309,816.81.

Por concepto de ingresos financieros por ganancia cambiaria se tiene a la fecha \$83,272.99.

2. Gastos y Otras Perdidas

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 en la cuenta de Gastos y Otras perdidas, se tiene la cuenta de Gastos de funcionamiento por \$6,055,805.88, estos divididos en Servicios personales \$3,292,379.24, Materiales y Suministros de \$253,984.19 y Servicios Generales de por \$2,509,442.45.

Dentro de la cuenta de Otros gastos y Perdidas Extraordinarias por \$3,985,300.56, dividido en Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones por \$91,162.12, Disminución de inventarios o costo de venta por \$3,613,772.43 y de Otros gastos por \$280,366.01.

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 se tiene en la cuenta de Hacienda pública/Patrimonio Contribuido neto 2018 por \$1,087,821.04 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 septiembre del 2018 se a tenido un ingreso por venta de bienes y productos por \$5,391,402.47, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas por \$6,033,199.59 con un total de \$11,424,602.06 en el Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación.

Además, una aplicación en Servicios Personales de \$3,289,651.99, Materiales y Suministros de \$2,390,761.59, Servicios Generales por \$2,509,442.45, Ayudas sociales por \$450,891.38 y Otras aplicaciones de operación por \$2,558,491.60.

Y se ha tenido un Incremento Neto en el Efectivo de \$128,678.97 con Efectivo al inicio del Ejercicio de \$757,989.38, teniendo al final del Ejercicio un saldo de \$886,668.35.

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 tienen devengados o ejercidos \$8,707,431.49, quedando con una diferencia de \$3,848,366.10.

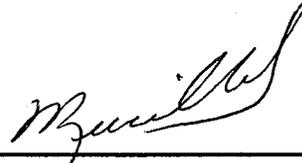
A la fecha de 01 de enero de 2018 al 30 de septiembre del 2018 se tiene autorizado un presupuesto de egresos por \$12,555,797.59.



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.

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.