Formato IC-8

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con afectación específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1113	BANCOS	CTA. DE CHEQUES	11,835.94
	Total		11,835.94

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
	Total		0.00			

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-9

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			20XN (1)	20XN-1 (2)	Tipo	Factibilidad de cobro
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	55,994.29	55,994.29	51205.56		
1123	DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR A CORTO PLAZO	39,108.50	39,108.50	12590.55		
	Total	95,102.79	95,102.79	63,796.11		

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-10

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	NO APLICA					
	Total:	0.00				

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por	Contralor Interno y/o Comisario
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	C.P. HERMILO CRUZ VELEZ DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR ENCARGADO DE DESPACHO	LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-11

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	NO APLICA			
	Total	0.00		

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por	Contralor Interno y/o Comisario
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	C.P. HERMILO CRUZ VELEZ DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR ENCARGADO DE DESPACHO	LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-12

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1263-06-01-01-01	LAMPARA	0.00	8,200.99	LINEA RECTA	REGULAR
1263-06-01-01-02	VENTILADOR	0.00	608.69	LINEA RECTA	REGULAR
1263-06-01-02-01	LABORATORIO DE CATACION	0.00	36,521.74	LINEA RECTA	REGULAR
1263-06-01-02-02	EQUIPO DE LABORATORIO	0.00	1,104.35	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-01-01-01	MINI SLIP 3 TONELADAS	0.00	16,956.52	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-02-01-01	REFRIGERADOR	0.00	6,608.69	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-02-02-01	DIABLO GRANDE	0.00	567.21	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-02-03-01	3 SILLAS ROMAS	0.00	772.95	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-02-04-01	3 ARCHIVEROS METALICOS	0.00	9,391.89	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-03-01-01	MAQUINA CAFETERA INDUSTRIAL	0.00	60,495.64	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-03-01-02	MOLINO DOSIFICADOR	0.00	13,043.48	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-03-01-03	SELLADORA MANUAL	0.00	650.00	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-01-01	VIDEO PROYECTOR	0.00	13,043.47	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-01-03	CAMARA FOTOGRAFICA FUJI	0.00	2,951.74	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-01-05	3 COMP TECNO POWER	0.00	19,500.00	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-01-08	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	0.00	1,300.01	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-02-01	10 COMPUTADORAS DC 2.2 GHZ CON NOBREAK	0.00	77,286.96	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-02-02	2 COMPUTADORA TECNO POWER	0.00	6,500.00	LINEA RECTA	REGULAR
1263-1-04-03-01	COPIADORA XEROX M20	0.00	24,347.83	LINEA RECTA	REGULAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
Activos Diferidos					
Amortización Acumulada					
	Total:	**0.00**	**0.00**	**0.00**	

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-13

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
	NO APLICA	
(especificar otras)		

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: Estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o
Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE
MOLINA RUIZ

Formato IC-14

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
	NO APLICA		
	Total:	0.00	0.00

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-15

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	84,179.07	ESTATAL	NO AFECTA POR EL MOMENTO	CORTO PLAZO	
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	107,276.74	ESTATAL	NO AFECTA POR EL MOMENTO	CORTO PLAZO	
	Total	191,455.81				

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-16

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo

Pasivos Diferidos y Otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
	NO APLICA				
	Total		0.00		

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por	Contralor Interno y/o Comisario
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA	C.P. HERMILO CRUZ VELEZ	ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR	LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	ENCARGADO DE DESPACHO	

Formato IC-17

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4221	Transferencias,Asignaciones y otras ayudas	5,553,648.95	ESTATAL	Incluye la determinacion del ejercicio
	Total	5,553,648.95		

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-18

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
	NO APLICA			
	Total	0.00		

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-19

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5110	Servicios Personales	4,763,756.29	85.33	
5120	Materiales y Suministros	310,032.05	5.55	
5130	Servicios Generales	509,012.20	9.12	
5599	Otros gastos	5.76	0.00	
	Total	5,582,806.30	100.00	

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-20

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Patrimonio Contribuido y Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial	Saldo final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	HA CIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00	0.00	PATRIMONIO	ESTATAL
	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	PATRIMONIO	ESTATAL
	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	PATRIMONIO	ESTATAL
	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	18,389.07	70,231.72	51,842.65	PATRIMONIO	ESTATAL
	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-1,888.44	-29,157.35	-27,268.91	PATRIMONIO	ESTATAL
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	20,277.51	99,389.07	79,111.56	PATRIMONIO	ESTATAL
	Total	18,389.07	70,231.72	51,842.65		

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-21

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo inicial	Saldo final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	NO APLICA					
	Total	0.00				

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-22

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	20XN (1)	20XN-1 (2)
Efectivo en bancos - Tesorería			
Efectivo en bancos - Dependencias			
Bancos/Dependencias y Otros		11,835.94	9,961.29
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
	Total efectivo y equivalentes	11,835.94	

Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Aprobado por
ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR
ENCARGADO DE DESPACHO

Contralor Interno y/o Comisario
LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

Formato IC-23

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores	Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de créditos recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
Avales y garantías	No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Juicios	Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa mas no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Bienes concesionados o en comodato	

Se informará de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contable y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	5,200,600.00	5,200,600.00	0.00
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	68,374.19	71,778.24	-3,404.05
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	5,437,718.57	424,822.98	5,012,895.59
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	5,369,344.38	5,553,644.74	-184,300.36
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	5,369,344.38	5,553,644.74	-184,300.36
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	5,200,600.00	5,200,600.00	0.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	64,767.31	6,020.15	58,747.16
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	5,437,718.57	424,822.98	5,012,895.59
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	5,372,951.26	36,602.29	5,336,348.97
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	5,372,951.26	5,582,800.54	-209,849.28
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	5,372,951.26	5,582,800.54	-209,849.28
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	5,372,951.26	5,582,800.54	-209,849.28
…	…			
	TOTAL			

Elaborado por	Revisado por	Aprobado por	Contralor Interno y/o Comisario
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA JEFA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	C.P. HERMILO CRUZ VELEZ DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	ING. ILDORFO JAVIER AGUILAR ENCARGADO DE DESPACHO	LIC. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ