

Instituto de Artes y Oficios de Querétaro

Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,732,794	4,376,576	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	137,536	129,250
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	3,732,794	4,376,576	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	137,536	129,250
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	4,906,059	4,579,029	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	203,985	193,313	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-595,962	-482,442	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	2,686,284	1,593,734
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	2,686,284	1,593,734
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	2,823,820	1,722,984
Total de Activos No Circulantes	4,514,082	4,289,900	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	8,246,876	8,666,477	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,518,568	2,518,568
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	4
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,518,568	2,518,564
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,904,488	4,424,925
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,710,026	3,034,527
			Resultados de Ejercicios Anteriores	194,462	1,390,397
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	5,423,056	6,943,492
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	8,246,876	8,666,477

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: Instituto de Artes y Oficios de Querétaro

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	2,518,568	0	0	0	2,518,568
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,518,568	0	0	0	2,518,568
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	967,735	-773,273	0	194,462
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-773,273	0	-773,273
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	967,735	0	0	967,735
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	2,518,568	967,735	-773,273	0	2,713,030
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-773,273	3,483,299	0	2,710,026
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,710,026	0	2,710,026
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-773,273	773,273	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	2,518,568	194,462	2,710,026	0	5,423,056

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: **Instituto de Artes y Oficios de Querétaro**

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	757,303	337,702
Activo Circulante	643,783	0
Efectivo y Equivalentes	643,783	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	113,520	337,702
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	327,030
Activos Intangibles	0	10,672
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	113,520	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	1,100,836	0
Pasivo Circulante	8,286	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,286	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	1,092,550	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	1,092,550	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4	1,520,440
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4	4
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	4
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	4	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	1,520,436
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	324,501
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,195,935
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

Estado de Flujos de Efectivo
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: Instituto de Artes y Oficios de Querétaro

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen	11,969,980	13,951,597
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	1,177,300
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,481,636	5,666,046
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	4,289,812	7,106,486
Otros Orígenes de Operación	198,531	1,765
Aplicación	8,784,338	14,238,967
Servicios Personales	6,220,089	9,741,863
Materiales y Suministros	577,223	784,545
Servicios Generales	1,745,055	3,385,611
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	113,550	136,878
Pensiones y Jubilaciones	128,421	190,065
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	4
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,185,642	-287,370
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	71,096	407,686
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	71,096	407,686
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-71,096	-407,686
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	139,972
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	139,972
Aplicación	305,494	88,597
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	305,494	88,597
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-305,494	51,375
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,809,051	-643,681
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	923,742	1,567,424
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	3,732,794	923,742

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: Instituto de Artes y Oficios de Querétaro

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	5,626,925	73,487,436	70,867,485	8,246,876	2,619,950
Activo Circulante	1,012,875	73,416,339	70,696,421	3,732,794	2,719,918
Efectivo y Equivalentes	923,742	73,415,663	70,606,612	3,732,794	2,809,051
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	89,133	676	89,809	0	-89,133
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,614,050	71,096	171,065	4,514,082	-99,968
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,834,963	71,096	0	4,906,059	71,096
Activos Intangibles	203,985	0	0	203,985	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-424,897	0	171,065	-595,962	-171,065
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

Coberturas Financieras
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017

ENTE: _____ Instituto de Artes y Oficios de Querétaro _____

Tipo de Cobertura	Concepto	Riesgo a Cubrir
NO APLICA		

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

Esquemas Bursátiles
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017

ENTE: _____ Instituto de Artes y Oficios de Querétaro _____

Denominación del Esquema	Sector del Emisor	Emisor	Por Tipo de Valor		Totales
			Acciones	Bonos	
NO APLICA					

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jiménez
Jefa del Depto. Administrativo

INFORMACIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2017

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
Al 30 de Septiembre de 2017
(Pesos)

Instituto de Artes y Oficios de Querétaro

Código	Descripción del Bien Mueble e Intangibles	Valor en libros
5111	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 652,120
5121	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 60,017
5151	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 394,515
5191	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 1,218,456
5211	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 99,693
5231	Cameras Fotograficas y de video	\$ 12,321
5411	Vehículos y Equipo Terrestre	\$ 502,820
5651	Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	\$ 45,218
5671	Herramientas y Máquinas-Herramientas	\$ 1,297,269
5691	Otros Equipos	\$ 586,116
5131	Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	\$ 37,514
5911	Software	\$ 203,985
	GRAN TOTAL	\$ 5,110,044

C. Fernando Mendoza Vargas
Director General

Lic. María del Carmen Pérez Jimenez
Jefa del Depto. Administrativo

