



SEP
SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
PÚBLICA



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
Organismo Público Descentralizado
Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o. de Enero al 31 de Marzo de 2020 y 2019
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al inicio del período 31/Diciembre/2019	Saldo al final del período 31/Marzo/2020
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa			-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa			-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	460,187,466	1,315,939,712
Total Deuda y Otros Pasivos			460,187,466	1,315,939,712

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



SEP

SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
PÚBLICA

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
Organismo Público Descentralizado
Analítico del Activo
Del 1o. de Enero al 31 de Marzo de 2020 y Diciembre 2019
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 31/Dic/2019 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 31/Marzo/2020 4	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	941,309,586	6,141,302,625	5,625,068,508	1,457,543,704	516,234,117
Efectivo y Equivalentes	142,294,799	4,536,885,266	4,600,007,592	79,172,473	(63,122,326)
Efectivo	(0)	51,632	51,632	(0)	(0)
Bancos/Tesorería	142,294,799	4,536,833,634	4,599,955,960	79,172,473	(63,122,326)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	342,687,571	7,163,112	322,070,763	27,779,920	(314,907,651)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	342,643,014	0	315,526,720	27,116,293	(315,526,720)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	44,557	7,163,112	6,544,043	663,627	619,070
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,469,924	13,617,446	0	19,087,370	13,617,446
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes a corto plazo	5,469,924	13,617,446	0	19,087,370	13,617,446
Inventarios	417,741,262	1,582,532,141	700,013,589	1,300,259,814	882,518,552
Inventarios de Mercancías Terminadas	199,882,977	802,986,053	615,408,571	387,460,459	187,577,482
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	8,533,897	32,704,532	30,481,883	10,756,546	2,222,649
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	209,324,388	746,841,556	54,123,135	902,042,809	692,718,421
Almacenes	35,444,641	994,677	2,866,581	33,572,737	(1,871,904)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	35,444,641	994,677	2,866,581	33,572,737	(1,871,904)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(2,438,594)	0	0	(2,438,594)	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(1,991,712)	0	0	(1,991,712)	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	(446,883)	0	0	(446,883)	0
Otros Activos Circulantes	109,983	109,983	109,983	109,983	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	529,618,155	0	12,959,240	516,658,914	(12,959,240)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	487,752,438	0	0	487,752,438	0
Terrenos	108,436,158	0	0	108,436,158	0
Edificios no Habitacionales	379,316,281	0	0	379,316,281	0
Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	412,370,101	0	0	412,370,101	0
Mobiliario y Equipo de Administración	29,955,769	0	0	29,955,769	0
Equipo de Transporte	14,244,457	0	0	14,244,457	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	284,093,390	0	0	284,093,390	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,076,486	0	0	84,076,486	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	(377,048,720)	0	7,262,054	(384,310,773)	(7,262,054)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(83,332,056)	0	4,741,454	(88,073,510)	(4,741,454)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(293,716,664)	0	2,520,600	(296,237,264)	(2,520,600)
Activo diferido	6,544,335	0	5,697,187	847,148	(5,697,187)
TOTAL DEL ACTIVO	1,470,927,741	6,141,302,625	5,638,027,748	1,974,202,618	503,274,877

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

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

Organismo Público Descentralizado

Estado de Actividades

Por el periodo del 1o de Enero al 31 de Marzo de 2020 y 2019 (Notas I, II y III)

(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	Periodo	
	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	48,403,664	31,936,081
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	48,403,664	31,936,081
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	48,403,664	31,936,081
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	12,810,099	6,927,066
Ingresos Financieros	12,810,099	6,927,066
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	2,379,693	1,272,265
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,430,406	5,654,801
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Total de Ingresos	61,213,763	38,863,147
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	408,233,973	32,703,729
Servicios Personales	25,399,965	24,946,500
Materiales y Suministros	363,712,515	(2,246,696)
Servicios Generales	19,121,493	10,003,925
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	10,650	31,150
Ayudas Sociales	10,650	31,150
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,262,054	7,416,710
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	7,262,054	7,416,710
Disminución por Variación de Inventarios	-	
Baja de Activo Fijo	-	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	415,506,677	40,151,589
AHORRO / DESAHORRO DEL PERIODO	(354,292,914)	(1,288,442)

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

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	79,172,473	142,294,799	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,315,939,712	460,187,466
Efectivo	-	-	Servicios Personales	449,671	8,532
Bancos/Tesorería	79,172,473	142,294,799	Proveedores	1,313,462,127	448,515,783
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,779,920	342,687,571	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	1,180,766	5,118,817
Cuentas por Cobrar	27,116,293	342,643,014	Pasivo diferido	847,148	6,544,335
Deudores Diversos	663,627	44,557			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,087,370	5,469,924			
Cuentas por Cobrar	19,087,370	5,469,924			
Inventarios	1,300,259,814	417,741,262	Total de Pasivos Circulantes	1,315,939,712	460,187,466
Inventarios de Mercancías Terminadas	387,460,459	199,882,977			
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	10,756,546	8,533,897			
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	902,042,809	209,324,388			
Almacenes	33,572,737	35,444,641			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	33,572,737	35,444,641			
Estimación por Pérdida o Deterioros de Activos Circulantes	2,438,594	2,438,594	TOTAL DEL PASIVO	1,315,939,712	460,187,466
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir	1,991,712	1,991,712			
Estimación Inventarios	446,883	446,883			
Otros Activos Circulantes	109,983	109,983			
Total de Activos Circulantes	1,457,543,703	941,309,586			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes A Largo plazo	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	706,036,152	704,220,607
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	487,752,438	487,752,438	Aportaciones	563,455,990	563,455,990
Terrenos	108,436,158	108,436,158	Donaciones de Capital	142,580,162	140,764,617
Edificios no Habitacionales	379,316,281	379,316,281			
Bienes Muebles	412,370,101	412,370,101	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	(47,773,247)	306,519,668
Mobiliario y Equipo de Administración	29,955,769	29,955,769	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	(354,292,914)	143,476,745
Equipo de Transporte	14,244,457	14,244,457			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	284,093,390	284,093,390			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,076,486	84,076,486	Resultados de Ejercicios Anteriores	(308,107,723)	-451,584,467
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	384,310,773	377,048,720	Revalúos	322,492,680	322,492,680
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	88,073,510	83,332,056			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	296,237,264	293,716,664	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	292,134,711	292,134,711
Activo Diferido	847,148	6,544,335			
Total de Activos no Circulantes	516,658,914	529,618,155	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	658,262,905	1,010,740,275
TOTAL DEL ACTIVO	1,974,202,618	1,470,927,741	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,974,202,618	1,470,927,741



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS

Organismo Público Descentralizado

Estado de Variaciones en el Patrimonio

Por el periodo terminado el 31 de Marzo de 2020 y el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2019 (Notas I, II y III)
(CIFRAS EN PESOS)

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	701,495,067	892,739,307	(1,005,172,730)	292,134,711	881,196,355
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	2,725,540				2,725,540
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados del Ejercicios Anteriores		(1,021,473,814)	1,005,172,730		(16,301,084)
Revalúos		(357,281)			(357,281)
Reservas					-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	704,220,607	(129,091,787)	143,476,745	292,134,711	1,010,740,275
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	1,815,545				1,815,545
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Resultado del Periodo (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		143,476,745	(143,476,745)		-
Revalúos					-
Reservas					-
Saldos al 31 de Marzo de 2020	\$ 706,036,152	\$ 14,384,957	\$ (354,292,914)	\$ 292,134,711	\$ 658,262,906

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



SEP
SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
PÚBLICA



COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
Organismo Público Descentralizado
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o. de Enero al 31 de Marzo de 2020 y 2019 (Notas I, II y III)
(CIFRAS EN PESOS)

	2020	2019
<u>ACTIVIDADES DE GESTIÓN:</u>		
<u>ORIGEN</u>		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ 48,403,664	31,936,081
OTROS INGRESOS		
Ingresos financieros	2,379,693	1,272,265
Otros ingresos y beneficios varios	10,430,406	5,654,801
Ingresos por operaciones con terceros y otros	299,167,699	108,900,849
Inventarios	(15,259,164)	(114,366,478)
<u>APLICACIÓN</u>		
Servicios personales	25,399,965	24,946,500
Materiales y suministros	363,712,515	(2,246,696)
Servicios generales	19,121,493	10,003,925
Ayudas Sociales	10,650	31,150
Inventarios		
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (63,122,326)	662,639
<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
<u>ORIGEN</u>		
Contribuciones de capital	-	-
<u>APLICACIÓN</u>		
Bienes inmuebles	-	-
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	-
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
<u>ORIGEN</u>		
Incremento en Patrimonio	-	-
<u>APLICACIÓN</u>		
Otras aplicaciones por financiamiento	-	-
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ -	-
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(63,122,326)	662,639
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO	142,294,799	67,877,456
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERÍODO	\$ 79,172,473	68,540,095

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