

 EDUCACIÓN SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA	 COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS Organismo Público Descentralizado Análisis del Activo Del 1o. de Enero al 31 de Marzo de 2022 y Diciembre 2021 (CIFRAS EN PESOS)
--	--

Concepto	Saldo Inicial 31/Dic/2021 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 31/Mzo/2022 4	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	882,086,221	4,577,767,722	4,060,950,364	1,398,903,579	516,817,358
Efectivo y Equivalentes	96,825,602	3,396,821,932	3,439,042,311	54,605,224	(42,220,379)
Efectivo	(0)	20,399	20,399	(0)	(0)
Bancos/Tesorería	96,825,603	3,396,801,533	3,439,021,911	54,605,224	(42,220,379)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	233,781,615	52,742,567	181,332,345	105,191,836	(128,589,778)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	233,764,272	47,728,325	177,486,823	104,005,774	(129,758,498)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,343	5,014,242	3,845,522	1,186,062	1,168,720
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes a corto plazo	0	0	0	0	0
Inventarios	549,593,950	1,125,291,836	437,861,306	1,237,024,480	687,430,530
Inventarios de Mercancías Terminadas	245,300,454	294,213,030	218,599,040	320,914,444	75,613,990
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	2,891,451	25,121,804	24,985,168	3,028,087	136,636
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	301,402,045	805,957,002	194,277,098	913,081,948	611,679,904
Almacenes	31,614,295	2,911,387	2,714,402	31,811,281	196,986
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	31,614,295	2,911,387	2,714,402	31,811,281	196,986
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(29,829,724)	0	0	(29,829,724)	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(29,382,841)	0	0	(29,382,841)	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	(446,883)	0	0	(446,883)	0
Otros Activos Circulantes	100,483	0	0	100,483	0
ACTIVO NO CIRCULANTE	665,568,285	490	63,166,883	602,401,892	(63,166,393)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	632,466,671	0	0	632,466,671	0
Terrenos	305,144,050	0	0	305,144,050	0
Edificios no Habitacionales	327,322,622	0	0	327,322,622	0
Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	399,282,156	0	0	399,282,156	0
Mobiliario y Equipo de Administración	29,608,868	0	0	29,608,868	0
Equipo de Transporte	14,087,177	0	0	14,087,177	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	271,509,625	0	0	271,509,625	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	(423,412,685)	0	6,080,835	(429,493,521)	(6,080,835)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(120,180,483)	0	3,788,424	(123,968,907)	(3,788,424)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(303,232,203)	0	2,292,411	(305,524,614)	(2,292,411)
Activo diferido	57,232,143	490	57,086,047	146,586	(57,085,557)
TOTAL DEL ACTIVO	1,547,654,505	4,577,768,212	4,124,117,246	2,001,305,471	453,650,966

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



EDUCACIÓN
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 2022 y 2021

(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al inicio del período 31/Diciembre/2021	Saldo al final del período 31/Marzo/2022
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			-	-
Organismo Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	429,839,424	933,878,683
Total Deuda y Otros Pasivos			429,839,424	933,878,683

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



EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



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 2022 y 2021 (Notas I, II y III)
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	Periodo	
	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
	94,618,562	1,153,173,054
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	94,618,562	1,153,173,054
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	94,618,562	1,153,173,054
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	13,445,812	21,378,006
Ingresos Financieros	13,445,812	21,378,006
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	1,427,476	1,096,868
Otros Ingresos y Beneficios Varios	12,018,335	20,281,137
Incremento por variación de inventarios	-	-
Disminución del exceso de provisiones	-	-
Total de Ingresos	108,064,373	1,174,551,060
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	159,437,316	207,358,043
Servicios Personales	27,019,236	26,537,011
Materiales y Suministros	119,220,649	167,771,658
Servicios Generales	13,197,431	13,049,375
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,200	-
Ayudas Sociales	1,200	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,080,835	7,055,417
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	6,080,835	7,055,417
Disminución por Variación de Inventarios	-	-
Baja de Activo Fijo	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	165,519,351	214,413,459
AHORRO / DESAHORRO DEL PERIODO	(57,454,978)	960,137,601

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



EDUCACIÓN
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 2022 y 2021 (Notas I, II y III)
(CIFRAS EN PESOS)

	2022	2021
ACTIVIDADES DE GESTION:		
ORIGEN		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$ 94,618,562	1,153,173,054
OTROS INGRESOS		
Ingresos financieros	1,427,476	1,096,868
Otros ingresos y beneficios varios	12,018,335	20,281,137
Ingresos por operaciones con terceros y otros	134,790,711	216,704,822
Inventarios	(123,415,591)	(1,262,502,241)
APLICACION		
Servicios personales	27,019,236	26,537,011
Materiales y suministros	119,220,649	167,771,658
Servicios generales	13,197,431	13,049,375
Ayudas Sociales	1,200	-
Inventarios		
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (39,999,023)	(78,604,402)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
Contribuciones de capital	-	-
APLICACION		
Bienes inmuebles		-
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
Incremento en Patrimonio	(2,221,356)	477,473
APLICACION		
Otras aplicaciones por financiamiento		
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ (2,221,356)	477,473
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(42,220,379)	(78,126,929)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	96,825,602	198,059,362
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	\$ 54,605,224	119,932,434

"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	
	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	54,605,224	96,825,602	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	933,878,683	429,839,424
Efectivo	-	-	Servicios Personales	390,465	7,158
Bancos/Tesorería	54,605,224	96,825,602	Proveedores	931,801,823	367,973,206
			Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	1,539,809	4,626,917
			Pasivo Diferido	146,586	57,232,143
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	105,191,836	233,781,615			
Cuentas por Cobrar	104,005,774	233,764,272			
Deudores Diversos	1,186,062	17,343			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0			
Cuentas por Cobrar	0	0			
Inventarios	1,237,024,480	549,593,950			
Inventarios de Mercancías					
Terminadas	320,914,444	245,300,454	Total de Pasivos Circulantes	933,878,683	429,839,424
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	3,028,087	2,891,451			
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	913,081,948	301,402,045			
Almacenes	31,811,281	31,614,295			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	31,811,281	31,614,295			
Estimación por Pérdida o Deterioros de Activos Circulantes	29,829,724	29,829,724	TOTAL DEL PASIVO	933,878,683	429,839,424
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir	29,382,841	29,382,841			
Estimación Inventarios	446,883	446,883			
Otros Activos Circulantes	100,483	100,483			
Total de Activos Circulantes	1,398,903,579	882,086,221			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	763,324,160	754,036,120
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes A Largo plazo	-	-	Aportaciones	563,455,990	563,455,990
			Donaciones de Capital	199,868,170	190,580,130
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	632,466,671	632,466,671			
Terrenos	305,144,050	305,144,050	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	304,102,628	363,778,962
Edificios no Habitacionales	327,322,622	327,322,622			
Bienes Muebles	399,282,156	399,282,156	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	(57,454,978)	22,268,876
Mobiliario y Equipo de Administración	29,608,868	29,608,868			
Equipo de Transporte	14,087,177	14,087,177	Resultados de Ejercicios Anteriores	(397,784,018)	(417,831,538)
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	271,509,625	271,509,625			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,076,486	84,076,486			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	429,493,521	423,412,685	Revalúos	467,206,913	467,206,913
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	123,968,907	120,180,483			
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	305,524,614	303,232,203	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	292,134,711	292,134,711
Activo Diferido	146,586	57,232,143			
Total de Activos no Circulantes	602,401,892	665,568,285	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,067,426,788	1,117,815,082
TOTAL DEL ACTIVO	2,001,305,471	1,547,654,505	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,001,305,471	1,547,654,505



EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



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 2022 y el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2021 (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	717,766,578	13,119,659	(107,362,523)	292,134,711	915,658,424
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	36,269,542				36,269,542
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			22,268,876		22,268,876
Resultados del Ejercicios Anteriores		36,255,717	107,362,523		143,618,240
Revalúos					0
Reservas					-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio	754,036,120	49,375,376	22,268,876	292,134,711	1,117,815,082
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Ejercicio					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	9,288,041				9,288,041
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Resultado del Periodo (Ahorro/Desahorro)			(57,454,978)		(57,454,978)
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,047,520	(22,268,876)		(2,221,356)
Revalúos					-
Reservas					-
Saldos al 31 de Marzo de 2022	\$ 763,324,160	\$ 69,422,895	\$ (57,454,978)	\$ 292,134,711	\$ 1,067,426,789

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