

**CEDULA 7**

**Colegio Muestra, S.C.**

**Ejercicio Fiscal 2019**

**Determinación de Parte No Deducible por Ingresos Exentos del Trabajador - ISR**

**(Artículo 28, Fracción XXX LISR)**

**Indice**

		<b>Pagos que sean Ingresos Exentos del Trabajador:</b>		<b>Exento</b>	<b>Gravado</b>	<b>Total</b>	
1	Art. 93-I		(+)	Prestaciones Distintas del Salario Mínimo		-	1
2	Art. 93-I	610-001-003	(+)	Tiempo Extra	40,033	120,100	160,133
3	Art. 93-I	610-001-007	(+)	Día Festivo	4,384	24,841	29,224
4	Art. 93-VI		(+)	Reembolso de gastos médicos			-
5	Art. 93-VI		(+)	Reembolso de gastos dentales			-
6	Art. 93-VI		(+)	Reembolso de gastos Hospitalarios			-
7	Art. 93-VI		(+)	Reembolso de gastos de funeral			-
8	Art. 93-VIII		(+)	Subsidios por incapacidad			-
9	Art. 93-VIII		(+)	Becas educacionales			-
10	Art. 93-VIII		(+)	Guarderías infantiles			-
11	Art. 93-VIII		(+)	Actividades Culturales			-
12	Art. 93-VIII		(+)	Actividades Deportivas			-
13	Art. 93-VIII	610-028-000	(+)	Otras Prestaciones de Previsión Social	585,657		585,657
14	Art. 93-XIII		(+)	Pagos por separación Laboral			-
15	Art. 93-XIII		(+)	Primas de Antigüedad			-
16	Art. 93-XIII		(+)	Primas de Retiro			-
17	Art. 93-XIII	610-001-014	(+)	Indemnizaciones	96,350	51,881	148,231
18	Art. 93-XiV	610-001-008	(+)	Gratificación Anual (Aguinaldo)	50,933	203,733	254,666
19	Art. 93-XiV	610-001-005	(+)	Prima Vacacional	28,123	159,365	187,488
20	Art. 93-XiV	610-001-006	(+)	Prima Dominical	2,571	23,139	25,709
21		610-001-002	(+)	Compensaciones		364,172	364,172
22		610-001-004	(+)	Vacaciones		749,952	749,952
23		610-001-009	(+)	Gratificaciones		305,343	305,343
24		610-001-010	(+)	Premio de Puntualidad		257,722	257,722
25		610-001-011	(+)	Premio de Asistencia		238,112	238,112
26		610-001-012	(+)	Premio de Productividad		70,909	70,909
27	Art. 93-VIII	610-001-013	(+)	Despensa	189,680	126,453	316,133
28	Art. 93-XiV		(+)	Participación de los Trabajadores en las Utilidades	36,348	24,232	60,580
29			(+)				-
30							
31			(=)	<b>Total de Pagos que a su vez sean ingresos exentos del Trabajador</b>	<b>1,034,079</b>	<b>2,719,953</b>	<b>3,754,032</b>
32							
33			(x)	<b>Factor de Proporción No Deducible</b>	<b>0.47</b>		
34							
35			(=)	<b>Parte No Deducible por Ingresos Exentos de Trabajador</b>	<b>486,017</b>		
36							
37							
38							
39							

Nota: El factor puede ser del 0.47 cuando las prestaciones otorgadas por el contribuyente en el ejercicio de que se trate, no disminuyan respecto a las otorgadas en el ejercicio inmediato anterior