

INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

ETCA-I-02

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2019 y al 31 de Marzo de 2020 (b)

TRIMESTRE: PRIMERO

(PESOS)

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
<b>a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	122,984,012.93	98,254,030.95	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	9,532,313.21	10,317,153.39
a1) Efectivo	25,000.00	25,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,191.46	16,191.46
a2) Bancos/Tesorería	14,739,514.75	15,763,887.54	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,022,818.56	5,275,558.52
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.04	1,127,333.06	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	108,219,498.23	81,337,810.35	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,508,711.78	1,084,912.91
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	810,423,610.75	806,375,396.65	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,984,591.41	3,940,490.50
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	131,035.70	131,035.70	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,570,640.25	2,927,179.01	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	178,005,996.87	179,945,395.47	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	628,715,937.93	623,371,786.47	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>	201,743.39	269,527.76
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
<b>c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)</b>	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	<b>e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)</b>	201,743.39	269,527.76
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	201,743.39	269,527.76
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	-	-	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>	8,019,062.28	7,938,265.79
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	187,454.59	171,974.45
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,831,607.69	7,766,291.34
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

INSTITUTO DE BECAS Y CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

ETCA-I-02

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
Al 31 de Diciembre de 2019 y al 31 de Marzo de 2020 (b)

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2020	31 de diciembre de 2019
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>	729,070,572.00	717,523,211.12	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	-	-
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	729,070,572.00	717,523,211.12	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>	780,510.42	780,510.42	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
g1) Valores en Garantía	41,700.90	41,700.90	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>	0.01	0.01
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	h1) Ingresos por Clasificar	-	-
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	738,809.52	738,809.52	h2) Recaudación por Participar	-	-
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.01	0.01
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	205,117,562.10	187,886,726.90	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	17,753,118.88	18,524,946.94
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,976,388.70	1,953,640.01	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	537,123,778.53	536,355,861.16	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,483,834.28	7,483,834.28	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	19,206,281.83	19,206,281.83	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	82,236.49	82,236.49	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	f. Provisiones a Largo Plazo	5,025,576.74	4,952,155.54
g. Activos Diferidos	7,855,800.44	6,350,968.19	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>	5,025,576.74	4,952,155.54
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
i. Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	558,016,719.38	558,730,885.58	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	22,778,695.62	23,477,102.48
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	763,134,281.49	746,617,612.47	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	827,892,575.97	826,725,905.97
			a. Aportaciones	16,766,389.00	15,599,719.00
			b. Donaciones de Capital	811,126,186.97	811,126,186.97
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	87,536,990.13	103,585,395.99
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	16,044,405.87	41,344,969.25
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	109,475,455.32	68,070,486.07
			c. Revalúos	5,615,956.66	5,615,956.66
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	214,102.67	214,102.67
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	740,355,585.85	723,140,509.98
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)</b>	763,134,281.49	746,617,612.47



C.P. ARGENTINA MÉNDEZ OTHON  
SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

C.P. ELVA YAZMINA ANAYA CAMARGO  
DIRECTORA GENERAL