

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 30 de Septiembre de 2020 (b)

TRIMESTRE: TERCERO

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>	78,407,458.47	98,254,030.95	<b>a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)</b>	8,639,729.11	10,317,153.39
a1) Efectivo	25,000.00	25,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	14,975.51	16,191.46
a2) Bancos/Tesorería	11,719,968.15	15,763,887.54	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,259,005.84	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)	2,031,101.51	1,127,333.06	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	64,631,388.82	81,337,810.35	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	600.00	-
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	1,758,333.98	1,084,912.91
<b>b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	839,499,463.53	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	1,606,813.78	3,940,490.50
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	155,802.27	131,035.70	<b>b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)</b>	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,820,272.35	2,927,179.01	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	175,192,952.20	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	661,330,436.71	623,371,786.47	<b>c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)</b>	194,795.93	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 Adelantamiento Financiero	194,795.93	269,527.76
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>	7,975,816.61	7,938,265.79
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	187,454.59	171,974.45
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,788,362.02	7,766,291.34
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-			
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-			
d5) Bienes en Tránsito	-	-			
e. Almacenes	-	-			

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 30 de Septiembre de 2020 (b)

TRIMESTRE: TERCERO

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>	-	760,011,243.74	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	-	717,523,211.12
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	760,011,243.74	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	717,523,211.12
(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	-	780,510.42
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>	158,676,188.68	187,886,726.90	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	16,810,341.65	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	522,000,640.48	536,355,861.16	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,745,606.65	7,483,834.28	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	19,281,715.98	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	4,941,544.61	4,952,155.54
g. Activos Diferidos	10,869,485.39	6,350,968.19	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB=a + b + c + d + e + f)</b>	4,941,544.61	4,952,155.54
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
i. Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	21,751,886.26	23,477,102.48
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	540,217,102.91	558,730,885.58	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	698,893,291.59	746,617,612.47	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	829,642,574.97	826,725,905.97
			a. Aportaciones	18,516,388.00	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>	152,501,169.66	103,585,395.99
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	49,177,546.04	41,344,969.25
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	109,415,455.32	68,070,466.07
			c. Revalúos	5,877,729.03	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>	677,141,405.31	723,140,509.98
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=(II+III))</b>	698,893,291.59	746,617,612.47



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

C.P. ELMA YAZMINA ANAYA CAMARGO  
DIRECTORA GENERAL