



Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
 Universidad de la Sierra
 Del 01 de enero al 28 de febrero de 2019
 (PESOS)

I-02

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2018	Concepto (e)	2018	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	6,462,072.87	5,312,231.99	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	166,987.10	369,920.88
a1) Efectivo	10,000.00		a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		23,225.96
a2) Bancos/Tesorería	6,452,072.87	5,312,231.99	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	599.99	0.01
a3) Bancos/Dependencias y Otros			a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Afectación Específica			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	156,387.11	366,694.93
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	79,869.94	4,997.14	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		
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	23,225.96	23,225.96
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	79,869.94	4,997.14	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			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	23,225.96	23,225.96
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
e. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (e=e1+e2+e3+e4+e5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
e1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
e2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
e3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
e4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
e5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
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		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	3,982.00	
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes	3,982.00	
IIA. Total de Activos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g)	6,541,942.81	5,317,229.13	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	184,195.06	413,146.84
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,488,331.30	53,488,331.30	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	35,020,083.81	34,958,590.63	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	112,168.00	112,168.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,404,969.12	8,855,165.52	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	82,330.56	82,330.56	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	184,195.06	413,146.84
i. Otros Activos no Circulantes					
II. Total de Activos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	79,287,944.55	79,786,254.97			

I. Total del Activo (I = IA + IB)	85,839,887.36	85,103,484.10	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	81,086,611.44	81,086,611.44
			a. Aportaciones	80,170,588.85	80,170,588.85
			b. Donaciones de Capital	916,022.59	916,022.59
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	4,569,080.86	3,603,725.82
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	970,863.62	814,229.94
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,840,290.88	5,654,520.82
			c. Revalúos	-	-
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,242,073.64	1,236,565.06
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	-	-
			a. Resultado por Posición Monetaria	-	-
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	85,655,692.30	84,690,337.26
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	85,839,887.36	85,103,484.10

ELABORÓ

C.P. RAMÓN OCTAVIO MONTAÑO FIGUEROA
Jefe del departamento de recursos financieros

REVISÓ

M.C. RUBÉN ÁNGEL VÁSQUEZ NAVARRO
Jefe de la unidad de administración y finanzas

AUTORIZÓ

C.P. FRANCISCO JAVIER FIGUEROA MONTAÑO
Rector