



Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
 Universidad de la Sierra
 Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2020
 (PESOS)

I-02

Concepto (e)	2020	31 de diciembre de 2019	Concepto (e)	2020	31 de diciembre de 2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	6,695,777.27	4,223,273.24	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	907,833.67	423,793.37
a1) Efectivo	490.00		a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
a2) Bancos/Tesorería	6,695,287.27	4,223,273.24	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	50.29	66,509.99
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	907,783.38	355,283.38
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	2,792,426.71	613,086.94	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)	25,624.66	23,275.96
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,792,426.71	613,086.94	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	25,624.66	23,275.96
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		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	7,964.92		c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,964.92		d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	2,778,085.56	600,800.24
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		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	2,778,085.56	600,800.24
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)		
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		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	9,496,168.90	4,836,360.18	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	3,711,543.89	1,047,869.57
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	35,762,091.60	35,676,281.22	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	141,917.97	141,917.97	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,774,521.57	10,542,506.63	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	82,330.56	82,330.56	II. Total de Pasivos No Circulantes (II = a + b + c + d + e + f)		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	77,700,149.86	78,846,354.42	II. Total del Pasivo (II = IIA + II B)	3,711,543.89	1,047,869.57

		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
I. Total del Activo (I = IA + IB)	87,196,318.76	83,682,714.60	III A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A = a + b + c)	81,046,497.60	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	40,113.84	
			III B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B = a + b + c + d + e)	2,438,277.27	1,548,233.59
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,281,332.30	253,819.86
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,586,471.02	4,840,290.88
			c. Revalúos		
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,429,526.05	3,038,237.43
			III C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (III C = a + b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = III A + III B + III C)	83,484,774.87	82,634,845.03
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = III + IIII)	87,196,318.76	83,682,714.60

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

CP. Ramón Octavio Montaño Figueroa
Jefe del departamento de recursos financieros

MC. Rubén Ángel Vázquez Navarro
Jefe de la unidad de administración y finanzas

CP. Francisco Javier Figueroa Montaño
Rector

CARRETERA MOCTEZUMA-CUMPAS KM. 2/5
MOCTEZUMA, SONORA

USI020415U24
(634)342-96-00

Generado por: OCTAVIO