

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
**INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA**  
 Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Diciembre de 2018

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto (c)	2018	2017	Concepto (c)	2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a= <b>a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7</b> )	81,748,516.30	81,302,189.80	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a= <b>a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9</b> )	6,774,808.43	4,628,184.12
a1) Efectivo	22,000.00	22,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	8,570.14	8,570.14
a2) Bancos/Tesorería	3,962,399.21	5,888,259.93	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,886,935.68	2,890,593.35
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	7,909,818.61	3,747,560.66	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	66,854,298.48	71,944,369.21	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.36	0.36
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	1,181,600.77	1,115,230.18
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b= <b>b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7</b> )	766,725,196.23	762,247,247.97	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	697,701.48	613,790.09
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	553,316,262.20	541,258,954.10	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b= <b>b1+b2+b3</b> )	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,277,072.59	3,333,047.11	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	210,131,861.44	217,655,346.76	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	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c= <b>c1+c2</b> )	-	-
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= <b>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	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e= <b>e1+e2+e3</b> )	203,319.07	195,648.34
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	203,319.07	195,648.34
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d= <b>d1+d2+d3+d4+d5</b> )	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f= <b>f1+f2+f3+f4+f5+f6</b> )	7,896,398.28	8,607,278.77
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 Anticipos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,896,398.28	8,607,278.77
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2018	2017	Concepto (c)	2018	2017
f1) Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	624,160,401.24	609,078,566.26	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	42,244.36	18,044.36
f1) Estimaciones para Cuentas Inrecobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	624,160,401.24	609,078,566.26	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	42,244.36	18,044.36
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,517,759.60	1,517,764.10	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	778,950.08	778,954.58	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
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	-	-
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	225,831,070.86	235,988,735.61	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	14,916,770.14	13,449,155.58
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	572,803,305.18	579,964,101.26	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,381,189.99	7,060,472.60	c. Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
d. Bienes Muebles	24,029,568.48	24,004,407.37	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
e. Activos Intangibles	5,167,796.89	5,167,796.89	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	39,196,860.95	32,782,509.59	f. Provisiones a Largo Plazo	873,845.96	963,537.83
g. Activos Diferidos	-	-	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	873,845.96	963,537.83
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	15,790,616.10	14,412,693.41
i. Otros Activos no Circulantes	576,184,979.60	583,434,268.43	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	576,184,979.60	583,434,268.43	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	734,433,615.70	755,639,395.29
I. Total del Activo (I = IA + IB)	802,016,050.46	819,423,004.04	a. Aportaciones	730,829,869.36	752,451,573.07
			b. Donaciones de Capital	3,603,746.34	3,187,822.22
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	51,791,818.71	49,377,915.36
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	19,484,517.75	71,579,220.71
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	47,316,370.31	119,095,591.02
			c. Revalúos	3,814,274.36	3,493,556.97
			d. Reservas	-	-
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	19,945,691.79	1,639,011.92
			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	786,225,434.41	805,010,310.65
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	802,016,050.49	819,423,004.04
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	802,016,050.49	819,423,004.04

C.P. ARGENTINAMENDEZ OTHON  
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS



C.P. ELMA YAZMINA ANAYA CAMARGO  
DIRECTORA GENERAL

