

Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2023 (b)

Concepto (c)	2023	31 de diciembre de 2022	Concepto (c)	2023	31 de diciembre de 2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	22,309,576.14	40,934,837.92	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	9,035,579.25	5,042,980.10
a1) Efectivo	22,309,576.14	40,934,837.92	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
a2) Bancos/Tesorería			a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,420,668.35	2,986,909.15
a3) Bancos/Depositos 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	2,605,190.11	2,038,718.61
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	105,822.65	80,865.44	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	9,720.79	17,352.34
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	58,351.07	30,328.68	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	47,471.56	50,536.76	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		
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)			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=e1+e2+e3)		
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		
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		

Concepto (c)	2023	31 de diciembre de 2022	Concepto (c)	2023	31 de diciembre de 2022
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	55,511.25	
(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	55,511.25	
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 Embeigos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
(A. Total de Activos Circulantes (A = a + b + c + d + e + f + g))	22,415,398.79	41,300,276.66	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	9,091,090.50	5,042,980.10
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	69,472.00		a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	188,458,595.13	169,973,634.35	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,757,901.21	84,275,690.35	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	2,534,537.36	2,534,537.36	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	71,822,052.79	56,311,024.84	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	950,701.17	540,120.00			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)		
i. Otros Activos no Circulantes					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	200,949,154.06	181,082,425.22	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	9,091,090.50	5,042,980.10
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	223,364,552.87	222,382,705.88	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	164,846,301.00	164,846,301.00
			a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital	164,846,301.00	164,846,301.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIBI. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	49,425,161.37	52,491,424.78
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	9,762,617.06	26,135,696.97
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	105,674,194.28	79,538,697.31
			c. Revalúos	66,011,649.97	53,182,769.50
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			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)	214,273,462.37	217,339,725.78
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	223,364,552.87	222,382,705.88


 Luis Ernesto Flores Fuentes
 Rector


 Moisés Barraza Ayala
 Coordinador Administrativo