

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD
Al 30 de Septiembre de 2019

ETCA-I-01

(PESOS)

TRIMESTRE: **TERCERO 2019**

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	810,594.39	170,293.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	546,860.93	744,211.
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	86,259.34	88,287.07	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	28,846.
Total de Activos Circulantes	896,853.73	258,580.38	Total de Pasivos Circulantes	546,860.93	773,058.4
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,886,361.32	14,886,361.32	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	3,054,523.81	3,076,389.81	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,288,485.24	2,660,136.56	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	16,652,398.89	15,302,614.57	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	17,549,252.62	15,561,194.95	Total de Pasivo	546,860.93	773,058.4
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	15,801,500.71	15,801,500.71
			Aportaciones	15,801,500.71	15,801,500.71
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,200,890.98	1,013,364.21
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,369,680.90	2,342,472.21
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,640,071.58
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	471,281.66	626,707.21
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	17,002,391.69	14,786,136.56
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	17,549,252.62	15,561,194.95

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. CESAR HORACIO ESTRADA RODRIGUEZ
Coordinador de Planeación

ING. RICARDO VELEZ BADILLA
Director General de Planeación y Administración

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD
 Al 31 de Diciembre de 2018 y al 30 de Septiembre de 2019 (b)

ETCA-I-02

TRIMESTRE: TERCERO 2019

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (a)	2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	810,594.39	170,293.31	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	546,860.93	744,211.62
a1) Efectivo	4,000.00	-	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	18,231.25	18,231.25
a2) Bancos/Tesorería	806,594.39	170,293.31	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	116,000.00	360,832.89
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	79,847.70	61,730.37
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	86,255.34	88,287.07	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	332,781.98	303,417.11
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10,000.00	10,000.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	28,846.78
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	19,981.00	4,422.75	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	453.86	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	56,276.34	74,318.18	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)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
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)	896,653.73	258,560.38	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	546,860.93	773,058.40
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	16,886,361.32	14,886,361.32	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	3,054,523.81	3,076,389.81	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	3,288,486.24	2,660,136.56	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos			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)	546,860.93	773,058.40
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	16,652,398.89	15,302,614.57	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	15,801,500.71	15,801,500.71
I. Total del Activo (I = IA + IB)	17,549,252.62	15,561,194.95	a. Aportaciones	15,801,500.71	15,801,500.71
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	1,200,890.98	1,013,364.16
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,369,680.90	2,342,472.55
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,840,071.58	3,982,544.13
			c. Revalúos		
			d. Reservas	471,281.66	626,707.42
			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)	17,002,391.69	14,788,136.55
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	17,549,252.62	15,561,194.95

LIC. CESAR HORACIO ESTRADA RODRÍGUEZ
Coordinador de Planeación

ING. RICARDO VELEZ BADILLA
Director General de Planeación y Administración