

SISTEMA AVANZADO DE BACHILLERATO Y EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL ESTADO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2014

NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
ACTIVO	924,964,102.84	873,368,987.75
ACTIVO CIRCULANTE	243,829,349.54	198,192,038.01
Efectivo y equivalentes	228,200,039.57	184,893,077.79
Efectivo	78,800.00	0.00
Bancos/tesorería	228,121,239.57	184,893,077.79
Bancos/dependencias y otros		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración		
Otros efectivos y equivalentes		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	13,329,384.58	13,217,655.21
Inversiones financieras de corto plazo	2,285,091.30	12,692,582.98
Cuentas por cobrar a corto plazo	10,229,709.14	52,917.11
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	814,584.14	472,155.12
Ingresos por recuperar a corto plazo		
Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo		
Préstamos otorgados a corto plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo		
Derechos a recibir bienes o servicios	2,218,620.38	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	661,584.14	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo		
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	1,557,036.24	0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		
Inventarios		
Inventario de mercancías para venta		
Inventario de mercancías terminadas		
Inventario de mercancías en proceso de elaboración		
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción		
Bienes en tránsito		
Almacenes		
Almacén de materiales y suministros de consumo		
Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes		
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes		
Estimación por deterioro de inventarios		
Otros activos circulantes	81,305.01	81,305.01
Valores en garantía	81,305.01	81,305.01
Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)		
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago		
ACTIVO NO CIRCULANTE	681,134,753.30	675,176,949.74
Inversiones financieras a largo plazo	10,685,620.50	10,957,310.50
Inversiones a largo plazo	10,685,620.50	10,957,310.50
Títulos y valores a largo plazo		
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos		
Participaciones y aportaciones de capital		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
Documentos por cobrar a largo plazo		
Deudores diversos a largo plazo		
Ingresos por recuperar a largo plazo		
Préstamos otorgados a largo plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	575,219,027.60	568,949,858.99
Terrenos	86,159,653.74	83,307,668.74
Viviendas		
Edificios no habitacionales	447,842,191.72	429,613,962.18
Infraestructura		
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		
Construcciones en proceso en bienes propios	41,217,182.14	56,028,228.07
Otros bienes inmuebles		
Bienes muebles	255,554,966.23	260,283,916.39
Mobiliario y equipo de administración	151,640,812.18	155,361,142.81
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	57,524,854.72	57,627,108.45
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	4,543,772.12	4,557,553.48
Vehículos y equipo de transporte	18,248,676.58	18,334,976.58
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	22,636,114.27	23,412,866.91
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	960,736.36	990,268.16
Activos biológicos		

SISTEMA AVANZADO DE BACHILLERATO Y EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL ESTADO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2014

NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Activos intangibles		
Software		
Patentes, marcas y derechos		
Concesiones y franquicias		
Licencias		
Otros activos intangibles		
Depreciaciones, det. Y amortizaciones acumuladas de bienes	-160,324,861.03	-165,014,136.14
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-4,123,670.00	-4,123,670.00
Depreciación acumulada de infraestructura		
Depreciación acumulada de bienes muebles	-156,201,191.03	-160,890,466.14
Deterioro acumulado de activos biológicos		
Amortización acumulada de activos intangibles		
Activos diferidos		
Estudios, formulación y evaluación de proyectos		
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero		
Gastos pagados por adelantado a largo plazo		
Anticipos a largo plazo		
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado		
Otros activos diferidos		
Estimación por pérdidas o det. De activos no circulantes		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo		
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo		
Otros activos no circulantes		
Bienes en concesión		
Bienes en arrendamiento financiero		
Bienes en comodato		
PASIVO	121,635,368.73	122,191,978.33
PASIVO CIRCULANTE	121,635,368.73	122,191,978.33
Cuentas por pagar a corto plazo	78,756,947.73	94,234,892.33
Servicios personales por pagar a corto plazo	14,827,632.72	23,341,357.86
Proveedores por pagar a corto plazo	2,428,911.77	12,348,165.96
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	562,006.79
Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo		
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	60,570,508.88	44,176,980.32
Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		
Otras cuentas por pagar a corto plazo	929,894.36	13,806,381.40
Documentos por pagar a corto plazo		
Documentos comerciales por pagar a corto plazo		
Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo		
Otros documentos por pagar a corto plazo		
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo		
Porción a corto plazo de la deuda pública interna		
Porción a corto plazo de la deuda pública externa		
Porción a corto plazo de arrendamiento financiero		
Títulos y valores a corto plazo		
Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo		
Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo		
Pasivos diferidos a corto plazo		
Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		
Intereses cobrados por adelantado a corto plazo		
Otros pasivos diferidos a corto plazo		
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	3,000.00	3,000.00
Fondos en garantía a corto plazo	3,000.00	3,000.00
Fondos en administración a corto plazo		
Fondos contingentes a corto plazo		
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo		
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
Valores y bienes en garantía a corto plazo		
Provisiones a corto plazo		
Provisión para demandas y juicios a corto plazo		
Provisión para contingencias a corto plazo		
Otras provisiones a corto plazo		
Otros pasivos a corto plazo	42,875,421.00	27,954,086.00

SISTEMA AVANZADO DE BACHILLERATO Y EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL ESTADO DE GUANAJUATO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2014

NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Ingresos por clasificar	38,671,281.00	27,954,086.00
Recaudación por participar		
Otros pasivos circulantes	4,204,140.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a largo plazo		
Proveedores por pagar a largo plazo		
Contratistas por obras públicas a pagar a largo plazo		
Documentos por pagar a largo plazo		
Documentos comerciales por pagar a largo plazo		
Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo		
Otros documentos por pagar a largo plazo		
Deuda pública a largo plazo		
Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo		
Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo		
Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo		
Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo		
Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo		
Pasivos diferidos a largo plazo		
Créditos diferidos a largo plazo		
Intereses cobrados por adelantados a largo plazo		
Otros pasivos diferidos a largo plazo		
Fondos y bienes de terceros en administración y/o en garantía a largo plazo		
Fondos en garantía a largo plazo		
Fondos en administración a largo plazo		
Fondos contingentes a largo plazo		
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo		
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		
Valores y bienes en garantía a largo plazo		
Provisiones a largo plazo		
Provisión para demandas y juicios a largo plazo		
Provisión para pensiones a largo plazo		
Provisión para contingencias a largo plazo		
Otras provisiones a largo plazo		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	803,328,734.11	751,177,009.42
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	720,833,485.88	706,070,551.15
Aportaciones	720,833,485.88	706,070,551.15
Donaciones de capital		
Actualización de la hacienda pública/patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	82,495,248.23	45,106,458.27
Resultados del ejercicio: (ahorro/ desahorro)	47,461,862.13	-75,936.89
Resultados de ejercicios anteriores	35,033,386.10	45,182,395.16
Revalúos		
Revalúo de bienes inmuebles		
Revalúo de bienes muebles		
Revalúo de bienes intangibles		
Otros revalúos		
Reservas		
Reservas de patrimonio		
Reservas territoriales		
Reservas por contingencias		
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		
Cambios en políticas contables		
Cambios por errores contables		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por posición monetaria		
Resultado por tenencia de activos no monetarios		