Formato 1 Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE SAN MIGUEL ALLENDE
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 30 de septiembre de 2026
(PESOS)

Concepto	2026	31 de diciembre de 2025	Concepto	2026	31 de diciembre de 2025
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	62,530,150	61,698,931	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	2,045,221	8,851,609
a1) Efectivo	15,950	15,950	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,751,766	3,777,773
a2) Bancos/Tesorería	45,695,277	41,305,377	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,421,489	2,552,733
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-90,837	-90,837
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	16,637,057	20,195,738	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Cort	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	181,866	181,866	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-430,764	506,041
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	4,153,156	4,002,138	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	1,731,238	1,723,535	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-3,606,433	2,105,900
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	35,305	35,305	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,386,614	2,243,298	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	2,398,032	3,405,066	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a C	2,796,503	2,796,503	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Cor	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-398,471	608,563	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2	2,115	2,115
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	2,115	2,115
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equi	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	20,044	20,044	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	20,044	20,044	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	-222,771	-222,771
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	5,228	5,228
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	-228,000	-227,999
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	**69,101,381**	**69,126,178**	**IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)**	**1,824,565**	**8,630,954**
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	146,999,480	144,391,506	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	66,981,847	66,668,909	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-45,399,328	-43,302,448	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	**IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)**	**0**	**0**
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	**1,824,565**	**8,630,954**
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	**168,581,998**	**167,757,967**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	**237,683,379**	**236,884,145**			
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	197,079,737	197,079,737

			a. Aportaciones	197,079,737	197,079,737
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	38,779,077	31,173,454
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,653,085	2,187,867
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	31,125,787	28,985,382
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	205	205
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	**235,858,814**	**228,253,191**
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	**237,683,379**	**236,884,145**

Bajo protesta de decir verdad declaramos de los formatos de la LDF son correctos y responsabilidad del ente emisor