

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Junio de 2026 y al 31 de Diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Junio 2026	Diciembre 2025	Concepto	Junio 2026	Diciembre 2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	102,163,495	10,915,583	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	210,784,318	2,435,961
a.1) Efectivo	0	0	a.1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	172,429,287	0
a.2) Bancos/Tesorería	48,478,495	10,605,583	a.2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,004,050	0
a.3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a.3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a.4) Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	53,000,000	0	a.4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a.5) Fondos Con Afectación Específica	685,000	310,000	a.5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	38,126
a.6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a.6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a.7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a.7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,792,612	1,803,906
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	173,207,838	393,421	a.8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b.1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a.9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,558,370	593,929
b.2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b.3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	172,814,417	0	b.1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b.4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b.2) Documentos Con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b.5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b.3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b.6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b.7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	393,421	393,421	c.1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	c.2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c.1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c.2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c.3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e.1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c.4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e.2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c.5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e.3) 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+f3+f4+f5+f6)	0	0
d.1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f.1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d.2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f.2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d.3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f.3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d.4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f.4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d.5) Bienes en Tránsito	0	0	f.5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	43,401,421	43,401,421	f.6) 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
f.1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g.1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f.2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g.2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g.3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g.1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g.2) Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	0	0	h.1) Ingresos por Clasificar	0	0
g.3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h.2) Recaudación por Participar	0	0
g.4) Adquisición Con Fondos de Terceros	0	0	h.3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	318,772,754	54,710,425	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	210,784,318	2,435,961
Activo no Circulante			Pasivo no Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	18,005,655	17,456,697	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	828,484,356	812,395,451	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	1,231,096,365	1,225,205,194	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 30 de Junio de 2026 y al 31 de Diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Junio 2026	Diciembre 2025	Concepto	Junio 2026	Diciembre 2025
e. Activos Intangibles	5,337,613	5,337,613	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-935,685,107	-805,595,174	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,147,238,884	1,254,799,781	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	1,466,011,638	1,309,510,206	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	210,784,318	2,435,961
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	567,505,453	542,026,587
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	567,505,453	542,026,587
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública /Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	687,721,866	765,047,658
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-76,316,718	120,088,559
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	764,038,584	644,959,099
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio (IIIC = a + b)	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)	1,255,227,319	1,307,074,245
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	1,466,011,638	1,309,510,206

C.P. JESUS RAMOS REA
JEFE DE DEPARTAMENTO
DEPARTAMENTO DE
ANÁLISIS FINANCIERO

M.C.A.G. JOSE LOZANO VACA
DIRECTOR
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

ING. JUAN CARLOS MARTINEZ GARCIA
SUBCOORDINADOR
SUBCOORDINACIÓN DE
GESTIÓN ADMINISTRATIVA

LIC. IRENE QUINTANAR MEJÍA
COORDINADORA GENERAL
COORDINACIÓN
GENERAL DE USEBEQ