

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

Concepto	Septiembre 2026	Diciembre 2025	Concepto	Septiembre 2026	Diciembre 2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	101,619,493	10,915,583	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	601,558,932	2,435,961
a.1) Efectivo	0	0	a.1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	174,250,342	0
a.2) Bancos/Tesorería	45,234,493	10,605,583	a.2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	397,337,271	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)	55,700,000	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	9,472,970	1,803,906
			a.8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	461,175,087	393,421	a.9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,498,350	593,929
b.1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0			
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	174,572,813	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			
b.7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	286,602,274	393,421	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	c.1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c.1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	c.2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c.2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0			
c.3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c.4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0			
c.5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	e.1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
d.1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	e.2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
d.2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	e.3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d.3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0			
d.4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	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.5) Bienes en Tránsito	0	0	f.1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	43,401,421	43,401,421	f.2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	f.3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
f.1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	f.4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
f.2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	f.5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	f.6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
g.1) Valores en Garantía	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
g.2) Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)	0	0	g.1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
g.3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	g.2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g.4) Adquisición Con Fondos de Terceros	0	0	g.3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	606,196,002	54,710,425	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
Activo no Circulante			h.1) Ingresos por Clasificar	0	0
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	18,278,282	17,456,697	h.2) Recaudación por Participar	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	h.3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	828,484,356	812,395,451	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	601,558,932	2,435,961
d. Bienes Muebles	1,220,954,081	1,225,205,194	Pasivo no Circulante		
			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
			c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
			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 Septiembre de 2026 y al 31 de Diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Septiembre 2026	Diciembre 2025	Concepto	Septiembre 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	-992,662,584	-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)	1,080,391,749	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)	1,686,587,751	1,309,510,206	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	601,558,932	2,435,961
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	573,797,635	542,026,587
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	573,797,635	542,026,587
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública /Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	511,231,184	765,047,658
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-253,256,471	120,088,559
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	764,487,655	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)	1,085,028,818	1,307,074,245
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	1,686,587,751	1,309,510,206

C.P. J 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