



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01/01/2022 Al 30/06/2022

I-12

15/06/2022

58-AVF-P03-F12/REV.00

A) NOTAS DE DESGLOSE
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Dentro de las cuentas que integran el saldo de Bancos se cuenta con recursos otorgados por el Gobierno Estatal para cubrir nómina, también se depositan en una cuenta bancaria Federal por subsidios del Gobierno Federal para apoyo en gasto corriente y pago de impuestos en el funcionamiento de la Universidad de la Sierra, una cuenta con Recursos Propios de la Universidad destinados para el pago corriente, diferentes cuentas bancarias donde se administran recursos etiquetados.

Nombre del banco	N° cuenta	Nombre contable	2022	2021	VARIACIÓN
		Efectivo	-	-	-
Santander Cla.	51908183843	Estatal	22,774.42	1,287,370.23	-
Santander Cla.	51908243936	Recursos propios	623,273.98	570,622.36	-
Santander Cla.	65501379603	Becas	-	-	-
Santander Cla.	65503001809	PRODEP	164,103.17	382,762.17	-
Santander Cla.	65503832343	CONAFOR (Invernadero)	60,137.41	63,737.41	-
Santander Cla.	22000709852	Federal 2020	-	1,538,768.68	-
Santander Cla.	22000755301	Regreso a clase presencial 2	-	551,859.03	-
Santander Cla.	22000768318	Federal 2022	2,701,494.47	-	-
Santander Cla.	18000226342	rec fed extraord 2022	6,584,394.94	-	-
			10,156,178.39	4,395,119.88	5,761,058.51

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Las partidas que integran este rubro al 30 jun2022 y 31 dic2021 son las siguientes:

Nombre contable	2022	2021	VARIACIÓN	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,363,008.07	1,484,157.37	-	
			121,149.30	
	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Deudores externos			298.56	
Gasolinera Mereno Terán, S.A de C.V			25.56	
José Joaquín Anícu Mungraray			273.00	
Funcionarios y empleados			60,203.89	
Alumnos			3,900.00	
Cuentas por cobrar entre fondos			1,298,605.62	
	1,363,008.07	1,484,157.37	-	121,149.30
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-
		DEL 2021		

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las partidas que integran este rubro al 30 jun2022 y 31 dic2021 son las siguientes:

Nombre contable	2022	2021	VARIACIÓN
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,488,331.30	53,488,331.30	-
Bienes Muebles	37,335,922.72	37,322,622.72	13,300.00
Activos Intangibles	141,917.97	141,917.97	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	14,696,055.01	13,880,846.33	815,208.68
Activos Diferidos	82,330.56	82,330.56	-
	76,352,447.54	77,154,356.22	

12000-00000	ACTIVO NO CIRCULANTE	Egreso Pagado
1.2.4.6.2	Maquinaria y equipo industrial	13,300.00
12462-00008	Bomba sumergible	7,500.00
12462-00009	Motobomba	5,800.00

INTANGIBLES

Método de depreciación y tasa aplicadas La depreciación se calcula con base en los valores históricos de los activos, por el método de línea recta y aplicando las siguientes tasas anuales:

CONCEPTO	TASA
Edificios no habitacionales	3.3%
Mobiliario y equipo de oficina y estantería	10.0%
Maquinaria y herramientas	10.0%
Equipo de cómputo	33.3%
Otro mobiliario, equipo educacional y recreativo	10.0%
Mobiliario y eq. para escuelas, laboratorios y talleres	10.0%
Equipo médico y de laboratorio	20.0%
Automóviles y equipo terretre	20.0%

DEPRECIACIÓN

La depreciación del ejercicio asciende a \$ 1,111,743.41

ACUMULADA DEL EJERCICIO	ACUMULADA
-------------------------	-----------

