



INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Concepto	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto	2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	207,329,829	971,396,787	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,410,000,375	776,705,462
Efectivo			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	149,919,206	110,025,699
Bancos/Tesorería	200,471,744	400,522,287	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	467,485,709	222,709,505
Bancos/Depositos y Otros			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	6,000,000	570,000,000	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica	858,086	874,500	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	652,962,910	342,857,370
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
Otros Efectivos y Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	81,176,769	64,257,351
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,152,266,973	283,932,084	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	203,375	52,735
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	58,252,405	36,802,801
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,015,954,678	63,726,677	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	136,269,530	140,204,806	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	42,764	601	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	600,119	486,941	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	530,119	336,941	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	70,000	70,000	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,013,500	1,826,982
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	1,013,500	1,826,982
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios	24,789	3,074,204	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	150,734	146,119
Inventario de Mercancías para Venta			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito	24,789	3,074,204	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	150,734	146,119
Almacenes	87,818,355	112,047,582	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	570,847	570,847	Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía	570,847	570,847	Otros Pasivos a Corto Plazo	94,212,847	72,745,683
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar	94,212,847	72,745,683
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes		
Total de Activos Circulantes	1,448,610,911	1,291,428,446	Total de Pasivos Circulantes	1,606,377,465	851,424,246
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	565,521,699	786,714,463	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	61,600,682	71,884,828	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	883,006,441	848,512,525	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	250,289,329	236,271,270	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	21,217,332	24,024,159
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-312,219,736	-285,792,953	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	338,821	400,425	Total de Pasivos No Circulantes	21,217,332	24,024,159
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	1,626,694,797	875,448,405
Otros Activos no Circulantes	5,145,199	3,976,291			
Total de Activos No Circulantes	1,453,682,434	1,661,766,849			
Total del Activo	2,902,293,345	2,953,195,294	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	24,024,112	24,018,524
			Aportaciones	12,112,241	12,112,241
			Donaciones de Capital	11,911,871	11,905,283
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,351,674,446	2,053,728,356
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-706,559,438	502,763,037
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,202,407,618	2,720,817,742
			Revalúos	601,052,179	559,044,340
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,745,225,913	-1,728,896,754
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,375,698,558	2,077,746,889
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,902,293,346	2,953,195,294

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

JAVIER MEZA LOPEZ
Director General

OSCAR JAVIER CASTAÑEDA VELAZQUEZ
Subdirector General Administrativo

ALEJANDRO REYNOSO GARCIA
Encargado de Despacho de la
Dirección de Finanzas y Contabilidad