



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2016**

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>1,001,164,583.19</b>	<b>942,320,589.45</b>	<b>940,581,026.11</b>	
<b>1100</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>189,381,439.62</b>	<b>137,182,328.36</b>	<b>164,625,002.90</b>	
1110	Efectivo y equivalentes	18,515,082.33	10,171,173.01	7,948,408.18	
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	158,645,792.54	110,554,106.46	120,426,823.10	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	7,160,455.22	11,782,792.13	31,105,683.73	ESF-03
1140	Inventarios	-	-	-	ESF-05
1150	Almacenes	5,060,109.53	4,674,256.76	5,144,087.89	ESF-05
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	-	-	-	
1190	Otros activos circulantes	-	-	-	ESF-11
<b>1200</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>811,783,143.57</b>	<b>805,138,261.09</b>	<b>775,956,023.21</b>	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	-	-	-	
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	450,297.20	452,648.19	449,576.47	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	753,533,909.73	747,592,825.29	721,248,043.29	ESF-08
1240	Bienes muebles	104,636,009.04	103,929,860.01	101,095,475.85	ESF-08
1250	Activos intangibles	343,516.20	343,516.20	343,516.20	ESF-09
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-	-	-	
1270	Activos diferidos	47,180,588.60	47,180,588.60	47,180,588.60	
1280	Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	ESF-09
1290	Otros activos no circulantes	-	-	-	ESF-10
<b>2000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>206,801,159.49</b>	<b>210,352,217.07</b>	<b>250,037,910.77</b>	
<b>2100</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>206,801,159.49</b>	<b>210,352,217.07</b>	<b>250,037,910.77</b>	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	82,456,529.92	46,846,061.58	50,776,588.13	ESF-12
2120	Documentos por pagar a corto plazo	-	-	-	ESF-12
2130	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	-	1,130,299.10	14,022,170.70	ESF-15
2140	Títulos y valores a corto plazo	-	-	-	
2150	Pasivos diferidos a corto plazo	-	-	-	
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	-	-	-	ESF-13
2170	Provisiones a corto plazo	28,905,782.06	76,604,962.36	96,190,288.80	
2190	Otros pasivos a corto plazo	95,438,847.51	85,770,894.03	89,048,863.14	
<b>2200</b>	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
2210	Cuentas por pagar a largo plazo	-	-	-	
2220	Documentos por pagar a largo plazo	-	-	-	
2230	Deuda pública a largo plazo	-	-	-	ESF-15
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	-	-	-	ESF-14
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	-	-	-	ESF-13
2260	Provisiones a largo plazo	-	-	-	
<b>3000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>794,363,423.70</b>	<b>731,968,372.38</b>	<b>690,543,115.34</b>	
<b>3100</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>149,765,155.18</b>	<b>149,765,155.18</b>	<b>149,721,162.84</b>	VHP-01
3110	Aportaciones	149,765,155.18	149,765,155.18	149,721,162.84	
3120	Donaciones de capital	-	-	-	
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	-	-	-	
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>644,598,268.52</b>	<b>582,203,217.20</b>	<b>540,821,952.50</b>	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	67,475,368.20	131,478,416.99	98,018,673.38	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	577,122,900.32	450,724,800.21	442,803,279.12	
3230	Revalúos	-	-	-	
3240	Reservas	-	-	-	
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	-	-	
<b>3300</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
3310	Resultado por posición monetaria	-	-	-	
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-	-	