



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CELAYA, GTO.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
1000	ACTIVO	909,530,682.98	942,320,589.45	940,581,026.11	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	199,882,392.83	137,182,328.36	164,625,002.90	
1110	Efectivo y equivalentes	9,411,330.07	10,171,173.01	7,948,408.18	
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	180,960,137.64	110,554,106.46	120,426,823.10	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	4,474,028.90	11,782,792.13	31,105,683.73	ESF-03
1140	Inventarios	-	-	-	ESF-05
1150	Almacenes	5,036,896.22	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
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	709,648,290.15	805,138,261.09	775,956,023.21	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	-	-	-	
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	490,145.48	452,648.19	449,576.47	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	643,783,142.73	747,592,825.29	721,248,043.29	ESF-08
1240	Bienes muebles	112,212,074.34	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	-	-	-	ESF-09
1280	Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	-	-	-	ESF-10
1290	Otros activos no circulantes	-	-	-	ESF-11
2000	PASIVO	142,073,178.67	210,352,217.07	250,037,910.77	
2100	PASIVO CIRCULANTE	142,073,178.67	210,352,217.07	250,037,910.77	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	37,633,153.69	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	8,048,835.96	76,604,962.36	96,190,288.80	
2190	Otros pasivos a corto plazo	96,391,189.02	85,770,894.03	89,048,863.14	
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	-	-	-	
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	-	-	-	
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	767,457,504.31	731,968,372.38	690,543,115.34	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	149,765,155.18	149,765,155.18	149,721,162.84	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	-	-	-	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	617,692,349.13	582,203,217.20	540,821,952.50	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	160,317,860.35	131,478,416.99	98,018,673.38	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	457,374,488.78	450,724,800.21	442,803,279.12	
3230	Revalúos	-	-	-	
3240	Reservas	-	-	-	
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-	-	-	
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	-	-	-	
3310	Resultado por posición monetaria	-	-	-	
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-	-	