



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

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
1000	ACTIVO	\$ 979,739,859.50	\$ 942,320,589.45	\$ 940,581,026.11	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	\$ 196,878,833.16	\$ 137,182,328.36	\$ 164,625,002.90	
1110	Efectivo y equivalentes	\$ 21,062,851.89	\$ 10,171,173.01	\$ 7,948,408.18	
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 164,155,260.76	\$ 110,554,106.46	\$ 120,426,823.10	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	\$ 6,281,420.99	\$ 11,782,792.13	\$ 31,105,683.73	ESF-03
1140	Inventarios	\$ -	\$ -	\$ -	ESF-05
1150	Almacenes	\$ 5,379,299.52	\$ 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	\$ 782,861,026.34	\$ 805,138,261.09	\$ 775,956,023.21	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	\$ -	\$ -	\$ -	
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	\$ 452,240.51	\$ 452,648.19	\$ 449,576.47	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 719,855,325.07	\$ 747,592,825.29	\$ 721,248,043.29	ESF-08
1240	Bienes muebles	\$ 109,390,533.16	\$ 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	\$ (47,180,588.60)	\$ (47,180,588.60)	\$ (47,180,588.60)	
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	\$ 185,454,467.77	\$ 210,352,217.07	\$ 250,037,910.77	
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$ 185,454,467.77	\$ 210,352,217.07	\$ 250,037,910.77	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 71,854,262.84	\$ 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	\$ 17,144,992.70	\$ 76,604,962.36	\$ 96,190,288.80	
2190	Otros pasivos a corto plazo	\$ 96,455,212.23	\$ 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	\$ 794,285,391.73	\$ 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	\$ 644,520,236.55	\$ 582,203,217.20	\$ 540,821,952.50	VHP-02



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

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	\$ 101,273,022.33	\$ 131,478,416.99	\$ 98,018,673.38	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	\$ 543,247,214.22	\$ 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/ PATRIMONIO	\$ -	\$ -	\$ -	
3310	Resultado por posición monetaria	\$ -	\$ -	\$ -	
3320	Resultado por tenencia de activos no monetarios	\$ -	\$ -	\$ -	