



**JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**

ÍNDICE	NOMBRE	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	NOTA
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>1,235,376,565.95</b>	<b>1,060,611,516.89</b>	
<b>1100</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>420,075,146.81</b>	<b>307,041,129.67</b>	
1110	Efectivo y equivalentes	<b>243,696,231.81</b>	192,882,449.95	
1111	Efectivo	149,500.00	250,000.00	
1112	Bancos/tesorería	14,500,736.24	10,705,088.22	
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	229,045,995.57	181,927,361.73	ESF-01
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	<b>99,349,107.12</b>	46,385,180.91	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	16,960,579.00	18,304,696.05	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,304,711.94	353,547.48	ESF-03
1124	Ingresos por recuperar a corto plazo	58,517,102.42	0.00	ESF-02
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	22,566,713.76	27,726,937.38	
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	<b>63,819,946.99</b>	57,323,546.97	
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	ESF-03
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	18,572,687.97	17,859,617.09	ESF-03
1139	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	45,247,259.02	39,463,929.88	ESF-03
1150	Almacenes	<b>13,209,860.89</b>	10,449,951.84	ESF-05
1151	Almacén de materiales y suministros de consumo	13,209,860.89	10,449,951.84	
<b>1200</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>815,301,419.14</b>	<b>753,570,387.22</b>	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	<b>1,085,212,494.78</b>	997,452,759.87	ESF-08
1231	Terrenos	27,126,106.18	24,390,417.37	
1233	Edificios no habitacionales	199,344,334.28	195,099,137.73	
1234	Infraestructura	769,682,995.91	726,798,742.17	
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	80,005,428.60	45,422,642.49	
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	9,053,629.81	5,741,820.11	
1240	Bienes muebles	<b>121,813,010.63</b>	110,554,416.47	ESF-08
1241	Mobiliario y equipo de administración	17,323,705.44	17,101,684.44	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	208,333.62	162,653.62	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,004,019.17	1,146,879.79	
1244	Vehículos y equipo de transporte	53,527,727.19	50,971,090.24	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	48,749,225.21	41,172,108.38	
1250	Activos intangibles	<b>2,134,840.26</b>	2,130,175.26	ESF-09
1251	Software	2,134,840.26	2,130,175.26	
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	<b>-394,711,998.93</b>	-357,420,036.78	
1261	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-85,203,824.94	-78,484,193.51	ESF-08
1262	Depreciación acumulada de infraestructura	-236,628,479.16	-211,878,311.66	ESF-08
1263	Depreciación acumulada de bienes muebles	-72,253,187.94	-66,694,086.81	ESF-08
1265	Amortización acumulada de activos intangibles	-626,506.89	-363,444.80	ESF-09
1270	Activos diferidos	<b>853,072.40</b>	853,072.40	ESF-09
1279	Otros activos diferidos	853,072.40	853,072.40	
<b>2000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>51,766,199.19</b>	<b>53,390,926.64</b>	
<b>2100</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>51,766,199.19</b>	<b>51,140,926.64</b>	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	<b>47,669,248.20</b>	50,765,005.52	ESF-12
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	635,961.42	8,619,067.54	ESF-12
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	45,247,259.02	39,463,929.88	ESF-12
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	999,607.08	1,704,046.88	ESF-12
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	786,420.68	977,961.22	ESF-12
2130	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	<b>0.00</b>	375,000.00	ESF-15
2131	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	375,000.00	
2150	Pasivos diferidos a corto plazo	<b>4,096,950.99</b>	921.12	
2151	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	4,096,950.99	921.12	
<b>3000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,183,610,366.76</b>	<b>1,007,220,590.25</b>	
<b>3100</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>382,814,813.41</b>	<b>368,915,338.64</b>	VHP-01
3110	Aportaciones	4,610,300.60	4,610,300.60	
3130	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	378,204,512.81	364,305,038.04	
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>800,795,553.35</b>	<b>638,305,251.61</b>	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	162,379,527.66	84,461,896.55	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	633,240,318.00	548,778,421.45	
3230	Revalúos	5,064,933.61	5,064,933.61	
3231	Revalúo de bienes inmuebles	5,064,933.61	5,064,933.61	
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	110,774.08	0.00	
3252	Cambios por errores contables	110,774.08	0.00	