



**JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE IRAPUATO GTO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2014**

| ÍNDICE      | NOMBRE   | ORIGEN               | APLICACIÓN           |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>1000</b> | <b>ACTIVO</b>  |                      | <b>15,004,520.96</b> |
| 1100        | ACTIVO CIRCULANTE  |                      | 835,190.37           |
| 1110        | Efectivo y equivalentes  |                      | 6,298,561.96         |
| 1111        | Efectivo   |                      | 19,500.00            |
| 1112        | Bancos/tesorería   |                      | -169,919.29          |
| 1114        | Inversiones temporales (hasta 3 meses)   |                      | 6,448,981.25         |
| 1120        | Derechos a recibir efectivo o equivalentes   |                      | 4,126,742.18         |
| 1122        | Cuentas por cobrar a corto plazo   |                      | 5,190,408.26         |
| 1123        | Deudores diversos por cobrar a corto plazo   |                      | -9,137.52            |
| 1129        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           |                      | -1,054,528.56        |
| 1130        | Derechos a recibir bienes o servicios  |                      | -8,269,349.18        |
| 1131        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo |                      | -4,593,611.47        |
| 1134        | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo                                 |                      | -1,803,672.99        |
| 1139        | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo                                |                      | -1,872,064.72        |
| 1150        | Almacenes  | 1,320,764.59         |                      |
| 1151        | Almacén de materiales y suministros de consumo   | 1,320,764.59         |                      |
| 1200        | ACTIVO NO CIRCULANTE   | -14,169,330.59       |                      |
| 1230        | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso                            |                      | 27,207,380.88        |
| 1231        | Terrenos   |                      | 1,884,933.69         |
| 1233        | Edificios no habitacionales  |                      | 10,823,994.21        |
| 1234        | Infraestructura  |                      | 6,027,095.82         |
| 1235        | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                   |                      | 8,471,357.16         |
| 1240        | Bienes muebles   |                      | 1,687,777.08         |
| 1241        | Mobiliario y equipo de administración  |                      | 89,010.18            |
| 1242        | Mobiliario y equipo educacional y recreativo   |                      | 15,155.52            |
| 1243        | Equipo e instrumental médico y de laboratorio  |                      | 2,644.00             |
| 1244        | Vehículos y equipo de transporte   |                      | 55,774.14            |
| 1246        | Maquinaria, otros equipos y herramientas   |                      | 1,525,193.24         |
| 1260        | Depreciaciones, det. Y amortizaciones acumuladas de bienes                               |                      | -14,725,827.37       |
| 1261        | Depreciación acumulada de bienes inmuebles   |                      | -2,833,068.83        |
| 1262        | Depreciación acumulada de infraestructura  |                      | -9,799,010.52        |
| 1263        | Depreciación acumulada de bienes muebles   |                      | -1,999,078.58        |
| 1265        | Amortización acumulada de activos intangibles  |                      | -94,669.44           |
| <b>2000</b> | <b>PASIVO</b>  | <b>-3,971,365.43</b> |                      |
| 2100        | PASIVO CIRCULANTE  | -3,971,365.43        |                      |
| 2110        | Cuentas por pagar a corto plazo  | -2,013,360.67        |                      |
| 2112        | Proveedores por pagar a corto plazo  | 186,139.38           |                      |
| 2113        | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                                  | -1,872,064.72        |                      |
| 2117        | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                                     | -207,269.92          |                      |
| 2119        | Otras cuentas por pagar a corto plazo  | -120,165.41          |                      |
| 2130        | Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo                                  | -1,500,000.00        |                      |
| 2131        | Porción a corto plazo de la deuda pública interna  | -1,500,000.00        |                      |
| 2150        | Pasivos diferidos a corto plazo  | -458,004.76          |                      |
| 2151        | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo   | -458,004.76          |                      |
| <b>3000</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>  | <b>18,975,886.39</b> |                      |
| 3100        | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO  | 16,594,682.58        |                      |
| 3130        | Actualización de la hacienda pública/patrimonio  | 16,594,682.58        |                      |
| 3200        | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO   | 2,381,203.81         |                      |
| 3210        | Resultados del ejercicio: (ahorro/ desahorro)  | 2,381,203.80         |                      |