

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado en la Zona Rural del Municipio de León, Guanajuato (SAPAL-Rural)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2016

ÍNDICE	NOMBRE	2016	2015	2014	NOTA
1000	ACTIVO	148,663,935.02	156,680,891.50	91,350,249.98	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	72,787,182.45	62,532,626.48	27,910,296.40	
1110	Efectivo y equivalentes	13,205,657.46	17,365,690.69	4,899,712.70	
1112	Bancos/tesorería	5,256,614.64	1,444,733.01	2,475,214.01	
1115	Fondos con afectación específica	7,949,042.82	15,920,957.68	2,424,498.69	ESF-01
1120	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	58,562,365.90	40,109,033.46	21,063,808.43	
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	4,059,467.14	3,935,131.57	3,635,518.15	ESF-02
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	27,225,113.60	14,585,274.98	2,879,874.67	ESF-03
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	27,277,785.16	21,588,626.91	14,548,415.61	ESF-03
1130	Derechos a recibir bienes o servicios	1,019,159.09	5,057,902.33	1,946,775.27	ESF-03
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	1,019,159.09	5,057,902.33	1,946,775.27	
1140	Inventarios	0.00	0.00	0.00	ESF-05
1150	Almacenes	0.00	0.00	0.00	ESF-05
1160	Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	
1190	Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	ESF-11
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	75,876,752.57	94,148,265.02	63,439,953.58	
1210	Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	
1220	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	
1230	Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	75,876,752.57	94,148,265.02	63,439,953.58	ESF-08
1234	Infraestructura	17,706,199.86	17,706,199.86	17,471,099.86	
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	58,170,552.71	76,442,065.16	45,968,853.72	
1240	Bienes muebles	0.00	0.00	0.00	ESF-08
1250	Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	ESF-09
1260	Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00	0.00	
1270	Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	ESF-09
1280	Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	ESF-10
1290	Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	ESF-11
2000	PASIVO	31,267,546.22	17,615,957.28	25,856,543.64	
2100	PASIVO CIRCULANTE	31,267,546.22	17,615,957.28	25,856,543.64	
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	31,254,908.04	17,307,013.95	25,581,026.41	ESF-12
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	200,498.40	4,446,098.23	3,255,803.64	
2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	5,393,539.15	0.00	150.69	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	171,531.27	177,616.30	230,775.29	
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	25,489,339.22	12,683,299.42	22,094,296.79	
2120	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	ESF-12
2130	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00	0.00	ESF-15
2140	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
2150	Pasivos diferidos a corto plazo	12,638.18	308,943.33	275,517.23	
2151	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	12,638.18	308,943.33	275,517.23	
2160	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00	0.00	ESF-13
2170	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
2190	Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00	0.00	
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	
2210	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	
2220	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	
2230	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00	0.00	ESF-15
2240	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	ESF-14
2250	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00	0.00	ESF-13
2260	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	117,396,388.80	139,064,934.22	65,493,706.34	
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	22,627,968.15	22,627,968.15	11,068,658.18	VHP-01
3110	Aportaciones	22,627,968.15	22,627,968.15	11,068,658.18	
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	94,768,420.65	116,436,966.07	54,425,048.16	VHP-02
3210	Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	24,120,769.72	21,701,750.43	44,044,724.70	
3220	Resultados de ejercicios anteriores	70,647,650.93	94,735,215.64	10,380,323.46	
3230	Revalúos	0.00	0.00	0.00	
3240	Reservas	0.00	0.00	0.00	
3250	Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	
3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	0.00	0.00	0.00	