

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MUNICIPIO ZAPOPAN
AL 31 DE ENERO DE 2017

CUENTA ACTIVO		Año 2017	Año 2016	CUENTA PASIVO	Año 2016	Año 2015
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE		
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$1,416,679,458.20	\$864,364,456.76	2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$181,687,426.95	\$135,818,376.86
1111 EFECTIVO		\$791,435.59	\$1,046,200.00	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1112 BANCOS/TESORERÍA		\$851,744,931.14	\$522,284,069.25	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,331,180.80	\$59,928,637.22
1113 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		\$0.00	\$0.00	2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$7,132,828.11	\$26,083,815.42
1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		\$150,567,390.25	\$222,126,642.36	2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		\$413,575,701.22	\$118,892,545.15	2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,018,270.00	\$0.00
1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN		\$0.00	\$15,000.00	2116 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1119 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES		\$0.00	\$0.00	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$21,561,298.66	\$47,329,108.85
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$28,669,399.35	\$84,252,596.19	2118 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,367,240.91	\$3,683.90
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$185,399,205.79	\$2,473,131.47
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$6,127,677.20	\$6,450,564.76	2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$2,354,354.23	\$0.00
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$22,441,722.15	\$77,802,031.43	2121 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$2,354,354.23	\$0.00
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2122 DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO		\$100,000.00	\$0.00	2129 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1126 PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2130 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$36,208,895.61
1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2131 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$36,208,895.61
1130 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		\$99,543.45	\$169,543.45	2132 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
1131 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		\$99,543.45	\$169,543.45	2133 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00
1132 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2140 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1133 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2141 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2142 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2150 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$56,036,669.01	\$56,060,182.77
1140 INVENTARIOS		\$0.00	\$0.00	2151 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1141 INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA		\$0.00	\$0.00	2152 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1142 INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS		\$0.00	\$0.00	2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$56,036,669.01	\$56,060,182.77
1143 INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		\$0.00	\$0.00	2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$149,311,164.08	\$106,844,809.43
1144 INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN		\$0.00	\$0.00	2161 FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1145 BIENES EN TRÁNSITO		\$0.00	\$0.00	2162 FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$149,311,164.08	\$24,175,856.28
1150 ALMACENES		\$129,461,308.89	\$8,179,368.12	2163 FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1151 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		\$129,461,308.89	\$8,179,368.12	2164 FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1160 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		\$0.00	\$0.00	2165 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$82,668,953.15
1161 ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$0.00	\$0.00	2166 VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1162 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS		\$0.00	\$0.00	2170 PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1190 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		\$0.00	\$0.00	2171 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1191 VALORES EN GARANTÍA		\$0.00	\$0.00	2172 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1192 BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)		\$0.00	\$0.00	2179 OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1193 BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO		\$0.00	\$0.00	2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$202,382,025.17	-\$28,487,454.56
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES		\$1,574,909,709.89	\$956,965,964.52	2191 INGRESOS POR CLASIFICAR	\$10,454,117.77	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE				2192 RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	\$0.00	\$0.00
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$125,664,871.31	\$17,737,348.70	2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$191,927,907.40	-\$28,487,454.56
1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	\$587,062,930.98	\$306,444,810.11
1212 TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		\$125,664,871.31	\$17,737,348.70	2210 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL		\$0.00	\$0.00	2211 PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1220 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$3,353,463.54	\$0.00	2212 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1221 DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2220 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1222 DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		\$3,353,463.54	\$0.00	2221 DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1223 INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2222 DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1224 PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2229 OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1229 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		\$0.00	\$0.00	2230 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$1,059,887,530.83	\$1,065,443,086.44
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$4,443,406,624.24	\$5,563,248,973.06	2231 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1231 TERRENOS		\$3,956,191,862.20	\$3,954,925,284.40	2232 TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1232 VIVIENDAS		\$0.00	\$0.00	2233 PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$1,059,887,530.83	\$1,065,443,086.44
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES		\$0.00	\$9,022,992.34	2234 PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1234 INFRAESTRUCTURA		\$0.00	\$0.00	2235 ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		\$476,914,253.94	\$1,579,258,929.21	2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$3,842,154.67	-\$16,345,418.02
1236 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS		\$0.00	\$12,932,302.11	2241 CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1239 OTROS BIENES INMUEBLES		\$10,300,508.00	\$7,109,465.00	2242 INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1240 BIENES MUEBLES		\$1,323,573,301.98	\$1,446,379,667.74	2249 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$3,842,154.67	-\$16,345,418.02
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		\$159,931,991.33	\$259,227,039.19	2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		\$23,586,712.53	\$20,327,729.90	2251 FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		\$1,228,947.20	\$1,406,763.21	2252 FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE		\$811,797,688.47	\$848,178,946.56	2253 FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		\$83,381,690.82	\$96,527,454.07	2254 FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$239,477,029.71	\$219,572,551.66	2255 OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1247 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS		\$3,073,320.45	\$0.00	2256 VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1248 ACTIVOS BIOLÓGICOS		\$1,095,921.47	\$1,139,183.15	2260 PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		\$64,186,163.36	\$134,079,862.32	2261 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1251 SOFTWARE		\$53,012,420.63	\$125,015,012.32			
1252 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS		\$0.00	\$0.00			

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MUNICIPIO ZAPOPAN
AL 31 DE ENERO DE 2017

CUENTA ACTIVO	Año 2017	Año 2016	CUENTA PASIVO	Año 2016	Año 2015
1253 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00	\$0.00	2262 PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1254 LICENCIAS	\$11,173,742.73	\$9,064,850.00	2263 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1259 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	2269 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$81,290,483.71	-\$20,148,764.85	TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES	\$1,063,729,685.50	\$1,049,097,668.42
1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	TOTAL DE PASIVOS	\$1,650,792,616.48	\$1,355,542,478.53
1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$76,196,834.86	-\$18,170,852.80	3100 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-\$179,018.38	-\$73,058.80	3110 APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$4,914,630.47	-\$1,904,853.25	3120 DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
1270 ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3130 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1271 ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$0.00	\$0.00	3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	\$5,803,011,034.13	\$6,742,720,572.96
1272 DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3210 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$427,541,045.01	\$239,443,909.64
1273 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3220 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$3,582,076,531.32	\$2,788,134,968.95
1274 ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3230 REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
1275 BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00	3231 REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
1279 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	3232 REVALÚO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3233 REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
1281 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3239 OTROS REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
1282 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3240 RESERVAS	\$0.00	\$0.00
1283 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3241 RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
1284 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3242 RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
1289 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	3243 RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	3250 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,793,393,457.80	\$3,715,141,694.36
1291 BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00	3251 CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-\$1,466,626,983.73	-\$1,466,626,983.73
1292 BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	3252 CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$3,260,020,441.53	\$5,181,768,678.09
1293 BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00	3300 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$5,878,893,940.72	\$7,141,297,086.97	3310 RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
TOTAL DEL ACTIVO	\$7,453,803,650.61	\$8,098,263,051.49	3320 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO TOTAL	\$5,803,011,034.13	\$6,742,720,572.96
			TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PUBLICA	\$7,453,803,650.61	\$8,098,263,051.49