

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



Gobierno de
Zapopan

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZAPOPAN
2018-2021

MUNICIPIO ZAPOPAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

CUENTA ACTIVO		Año 2018	Año 2017	CUENTA PASIVO		Año 2018	Año 2017
1110	ACTIVO CIRCULANTE			2110	PASIVO CIRCULANTE		
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5647,437.37	5982,342,374.21	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5553,357,440.55	5376,904,318.28
1111	EFFECTIVO	57,538,128.82	54,213,032.28	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	571,198,784.11	535,723,764.97
1112	BANCOS/TESORERIA	3553,230,076.46	5520,524,046.03	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5126,709,549.07	5143,816,569.42
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	50.00	50.00	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	548,831,657.08	52,499,263.04
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	5117,030,547.61	5108,040,123.53	2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1115	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	5169,544,380.86	5349,470,832.75	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	585,351,765.80	5120,305.41
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	594,339.62	594,339.62	2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1119	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	50.00	50.00	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	595,126,662.63	552,748,787.59
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	519,050,177.87	525,626,601.63	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	514,338,091.72	53,725,044.67
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	50.00	50.00	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5111,800,930.14	5138,270,583.18
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	58,052,179.46	55,368,508.91	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	510,897,998.41	520,200,452.72	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	5100,000.00	557,640.00	2129	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	53,168,741.82	52,713,770.67
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2131	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	53,168,741.82	52,713,770.67
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	521,455,260.18	526,249,234.04	2132	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	50.00	50.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	521,455,260.18	526,249,234.04	2133	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	50.00	50.00
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	50.00	50.00	2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	556,039,615.01	556,036,669.01
1140	INVENTARIOS	50.00	50.00	2151	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	50.00	50.00	2152	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	50.00	50.00	2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	556,039,615.01	556,036,669.01
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	50.00	50.00	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	5295,997,240.73	539,153,688.68
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	50.00	50.00	2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	5273,987,373.99	57,355,332.48
1145	BIENES EN TRANSITO	50.00	50.00	2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	522,014,866.74	525,858,356.20
1150	ALMACENES	5522,499,020.45	5363,933,948.49	2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	5522,499,020.45	5363,933,948.49	2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	50.00	50.00	2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	50.00	50.00	2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1162	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	50.00	50.00	2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	50.00	50.00	2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1191	VALORES EN GARANTÍA	50.00	50.00	2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	50.00	50.00	2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	50.00	50.00
1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	50.00	50.00	2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	5185,356,378.84	5198,352,370.91
1194	ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	50.00	50.00	2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	511,062,520.76	510,838,593.69
	TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	51,210,441,931.87	51,388,152,158.37	2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	50.00	50.00
1210	ACTIVO NO CIRCULANTE			2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	5174,293,858.08	5187,513,777.22
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	531,842,683.98	5174,757,247.41		TOTAL PASIVOS CIRCULANTES	51,093,029,416.95	5667,160,817.55
1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	50.00	50.00		PASIVO NO CIRCULANTE		
1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	50.00	50.00	2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	531,842,683.98	5174,757,247.41	2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	50.00	50.00	2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	5288,861.73	53,353,463.54	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1221	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00	2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	5288,861.73	53,353,463.54	2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1223	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00	2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1224	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	50.00	50.00	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	5994,072,358.51	51,029,525,110.83
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	50.00	50.00	2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	539,948,212,516.86	55,202,913,399.51	2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1231	TERRENOS	536,954,621,816.98	54,027,811,354.26	2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	5994,072,358.51	51,029,525,110.83
1232	VIVIENDAS	50.00	560,316.00	2234	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5287,328,081.30	50.00	2235	ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1234	INFRAESTRUCTURA	50.00	50.00	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	5361,452.35	52,375,669.28
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	52,180,489,167.07	51,066,088,458.98	2241	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	5506,062,795.27	595,636,978.27	2242	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	519,710,656.24	513,436,924.00	2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	5361,452.35	52,375,669.28
1240	BIENES MUEBLES	51,696,216,520.97	51,370,853,205.49	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5219,123,243.25	5179,827,507.40	2251	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	522,216,821.92	524,469,733.82	2252	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	52,913,148.74	52,599,310.68	2253	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	51,035,953,262.94	5825,087,177.32	2254	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	585,136,705.42	581,746,086.66	2255	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5326,738,330.61	5252,954,147.79	2256	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	53,039,086.99	53,073,320.35	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	51,095,921.10	51,095,921.47	2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	5123,555,658.70	595,666,099.09	2262	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1251	SOFTWARE	5102,094,389.44	577,271,854.83	2263	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	50.00	50.00	2269	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	50.00	50.00
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	50.00	50.00		TOTAL PASIVOS NO CIRCULANTES	5994,072,358.51	51,031,900,780.11
1254	LICENCIAS	521,461,269.26	518,394,444.26				
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	50.00	50.00				
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-5268,060,719.52	-5151,126,396.24				
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	50.00	50.00				

100016

MUNICIPIO ZAPOPAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

CUENTA	ACTIVO	AÑO 2018	AÑO 2017	CUENTA	PASIVO	AÑO 2018	AÑO 2017
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	50.00	50.00		TOTAL DE PASIVOS	\$2,088,353,227.81	\$1,699,061,597.66
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-5239,680,578.24	-5137,922,219.49		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
1264	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-5179,018.35	-5179,018.38	3100	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	51,602,697,362.64	571,293,211.96
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-528,201,122.93	-513,025,158.37	3110	APORTACIONES	50.00	50.00
				3120	DONACIONES DE CAPITAL	51,602,697,362.64	571,293,211.96
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	50.00	50.00	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	50.00	50.00
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	50.00	50.00	3200	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	539,051,446,864.24	56,324,214,367.55
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	50.00	50.00	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	51,145,999,336.53	51,016,886,116.29
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54,250,428,468.24	53,513,934,793.46
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3230	REVALÚOS	531,861,620,917.87	50.00
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	50.00	50.00	3231	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	531,674,720,119.33	50.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	50.00	50.00	3232	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	5186,900,798.54	50.00
1280	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	50.00	50.00	3233	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	50.00	50.00
1281	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3239	OTROS REVALÚOS	50.00	50.00
1282	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3240	RESERVAS	50.00	50.00
1283	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3241	RESERVAS DE PATRIMONIO	50.00	50.00
1284	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3242	RESERVAS TERRITORIALES	50.00	50.00
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	50.00	50.00	3243	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	50.00	50.00
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	50.00	50.00	3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	51,793,398,141.50	51,793,393,457.80
1291	BIENES EN CONCESIÓN	50.00	50.00	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	51,466,626,983.73	51,466,626,983.73
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	50.00	50.00	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	53,260,025,125.23	53,260,020,441.53
1293	BIENES EN COMODATO	50.00	50.00				
	TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	541,532,055,522.72	56,696,417,018.80	3300	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	50.00	50.00
	TOTAL DEL ACTIVO	\$42,742,497,454.59	\$8,094,569,177.17	3310	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	50.00	50.00
				3320	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	50.00	50.00
					HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL	589,654,144,226.78	56,395,507,529.51
					TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	\$42,742,497,454.59	\$8,094,569,177.17

LAE. JESÚS PABLO LEMUS NAVARRO
 PRESIDENTE MUNICIPAL



Con protesta de fe pública declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

MTRA. ADRIANA ROMO LOPEZ
 TESORERA MUNICIPAL



TESORERIA MUNICIPAL



00017