

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



Gobierno de
Zapopan

H. AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DE ZAPOPAN
2021-2024

MUNICIPIO ZAPOPAN
ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
10000	ACTIVO			20000	PASIVO		
11000	ACTIVO CIRCULANTE			21000	PASIVO CIRCULANTE		
11100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,591,145,455.71	1,471,014,473.49	21100	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	377,656,393.49	225,699,833.08
11110	Efectivo	675,000.00	645,000.00	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	41,124.56	64,511.45
11120	Bancos/Tesorería	1,462,756,341.79	1,083,565,893.80	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	215,344,088.38	60,245,973.22
11130	Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	66,678,881.06	64,697,481.79
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	127,714,113.92	386,803,579.69	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11150	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	139,693.00	4,979,959.10
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	232,000.00
11190	Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	71,317,378.00	68,173,270.12
12000	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	9,637,063.88	9,952,530.71	21180	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,454,811.35	16,555,277.17
12120	Cuentas por cobrar a corto plazo	8,130,514.34	8,249,018.91	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	8,680,417.14	10,751,360.23
12120	Cuentas por cobrar a corto plazo	8,130,514.34	8,249,018.91	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
12130	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,506,549.54	1,703,511.80	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12140	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12150	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
12160	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21300	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12190	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00
13000	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	18,324,920.26	3,747,907.81	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
13110	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	843,431.70	743,580.31	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
13120	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	17,481,488.56	3,004,327.50	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
13130	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
13140	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
13190	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
14000	INVENTARIOS	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
14140	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
14140	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
14140	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	30,000.00	145,000.00
14140	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	30,000.00	145,000.00
14150	Bienes en tránsito	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
15000	ALMACENES	0.00	0.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
15110	Almacén de materiales y suministro para el consumo	0.00	0.00	21640	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
16000	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
16110	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
16120	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
19000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	3,371,910.00	3,371,910.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
19110	Valores en garantía	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
19120	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
19130	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	3,371,910.00	3,371,910.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	145,894,305.94	145,642,760.54
19140	Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	127,531.87	250,939.70
	ACTIVOS CIRCULANTES	1,622,479,349.85	1,488,086,822.01	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE			21990	Otros pasivos circulantes	145,766,774.07	145,391,820.84
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	49,872,305.36	195,834,682.27		PASIVOS CIRCULANTES	523,580,699.43	371,487,593.62
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22000	PASIVO NO CIRCULANTE		
12120	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	49,872,305.36	195,834,682.27	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	303,972,748.22	303,976,000.35	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12220	Deudores diversos a largo plazo	19,727.02	22,979.15	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12240	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	983,513,866.54	1,069,331,560.49
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	303,953,021.20	303,953,021.20	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
12300	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,969,742,330.00	39,147,789,207.01	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
12310	Terrenos	31,729,349,654.02	36,427,518,433.31	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	983,513,866.54	1,069,331,560.49
12320	Viviendas	651,000.00	651,000.00	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12330	Edificios no habitacionales	1,582,558,133.27	401,770,736.45	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12340	Infraestructura	0.00	0.00	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	2,284.97	2,284.97
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	1,811,865,095.31	1,004,137,850.39	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	819,871,449.97	1,288,601,830.43	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	25,446,997.43	25,109,356.43	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	2,284.97	2,284.97
12400	BIENES MUEBLES	1,760,416,898.98	1,448,676,949.98	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	311,846,481.38	268,605,677.69	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	17,633,388.70	16,097,185.16	22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	5,623,803.21	5,547,019.71	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
12440	Vehículos y equipo de transporte	980,139,203.39	762,676,552.85	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
12450	Equipo de defensa y seguridad	101,625,987.44	97,328,885.64	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
12460	Maquinaria, otros equipos y herramientas	338,964,670.58	295,368,164.65	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	2,431,743.45	1,553,343.45	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12480	Activos biológicos	2,151,620.83	1,500,120.83	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00

500005

MUNICIPIO ZAPOPAN
ESTADO ANALÍTICO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CTA.	CONCEPTO	2023	2022	CTA	CONCEPTO	2023	2022
12500	ACTIVOS INTANGIBLES	109,132,697.26	112,112,793.03	22620	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
12510	Software	97,658,122.87	99,310,339.78	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
12520	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
12530	Concesiones y franquicias	0.00	0.00				
12540	Licencias	11,474,574.39	12,802,453.25				
12590	Otros activos intangibles	0.00	0.00				
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-1,101,363,924.01	-875,211,899.10	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-16,396,015.60	-8,963,098.95	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,554,454,893.81	1,725,621,602.00
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	-983,275,917.06	-777,465,265.32	31200	Donaciones de capital	2,554,454,893.81	1,725,621,602.00
12640	Deterioro acumulado de bienes	-642,162.35	-298,129.99	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
12650	Amortización acumulada de activos intangibles	-101,049,829.00	-88,485,404.84	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	34,665,656,060.36	38,654,821,514.47
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	1,334,821,720.64	1,372,709,437.75
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	1,481,538,003.81	3,900,797,785.29
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32300	REVALUOS	29,901,797,644.13	31,540,489,389.10
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32310	Revaluo de bienes inmuebles	29,779,282,669.54	31,373,389,791.88
12740	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32320	Revaluo de bienes muebles	122,514,974.59	167,099,597.22
12750	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32330	Revaluo de bienes intangibles	0.00	0.00
12790	Otros activos diferidos	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32400	RESERVAS	154,100,550.28	47,426,760.83
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	152,719,620.87	46,045,831.42
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	1,380,929.41	1,380,929.41
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,793,398,141.50	1,793,398,141.50
12890	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	-1,466,626,983.73	-1,466,626,983.73
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	12,955,399.45	0.00	32520	Cambios por errores contables	3,260,025,125.23	3,260,025,125.23
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
12930	Bienes en comodato	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
		12,955,399.45	0.00				
	ACTIVOS NO CIRCULANTES	37,104,728,455.26	40,333,177,733.54		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	37,220,110,954.17	40,380,443,116.47
	TOTAL DEL ACTIVO	38,727,207,805.11	41,821,264,555.55		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	38,727,207,805.11	41,821,264,555.55

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

SELLO



DR. JOSÉ FRANCIS SADE
PRESIDENTE MUNICIPAL



DR. ADRIANA ROMO LÓPEZ
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

900000