



Sistema de Agua Potable y Alcantarillado en la Zona Rural del Municipio de León, Guanajuato (SAPAL-Rural)  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 de Septiembre de 2015

| INDICE | NOMBRE                                                         | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | NOTA   |
|--------|----------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------|
| 1000   | ACTIVO                                                         | 148,651,179.76 | 91,380,249.98    |        |
| 1100   | ACTIVO CIRCULANTE                                              | 85,954,596.09  | 27,910,296.40    |        |
| 1110   | Efectivo y equivalentes                                        | 18,406,988.93  | 4,899,712.70     |        |
| 1112   | Bancos/tesorería                                               | 1,557,543.14   | 2,475,214.01     |        |
| 1115   | Fondos con afectación específica                               | 16,849,445.79  | 2,424,498.89     | ESF-01 |
| 1120   | Derechos a recibir efectivo o equivalentes                     | 44,733,950.34  | 21,053,808.43    |        |
| 1122   | Cuentas por cobrar a corto plazo                               | 3,816,071.56   | 3,635,518.15     | ESF-02 |
| 1123   | Deudores diversos por cobrar a corto plazo                     | 22,086,713.77  | 2,879,874.67     | ESF-03 |
| 1129   | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 18,829,165.01  | 14,548,415.61    |        |
| 1130   | Derechos a recibir bienes o servicios                          | 2,813,858.82   | 1,946,775.27     |        |
| 1134   | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo       | 2,813,656.82   | 1,946,775.27     | ESF-03 |
| 1200   | ACTIVO NO CIRCULANTE                                           | 62,696,583.67  | 63,439,953.58    |        |
| 1230   | Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso  | 62,696,583.67  | 63,439,953.58    | ESF-08 |
| 1234   | Infraestructura                                                | 17,706,199.86  | 17,471,099.86    |        |
| 1235   | Construcciones en proceso en bienes de dominio público         | 64,990,383.81  | 45,968,853.72    |        |
| 2000   | PASIVO                                                         | 25,405,098.33  | 25,856,543.64    |        |
| 2100   | PASIVO CIRCULANTE                                              | 25,405,098.33  | 25,856,543.64    |        |
| 2110   | Cuentas por pagar a corto plazo                                | 25,396,172.54  | 25,581,026.41    | ESF-12 |
| 2112   | Proveedores por pagar a corto plazo                            | 4,492,150.12   | 3,255,803.64     | ESF-12 |
| 2117   | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo           | 165,437.26     | 230,775.29       | ESF-12 |
| 2119   | Otras cuentas por pagar a corto plazo                          | 20,738,585.16  | 22,094,296.79    | ESF-12 |
| 2150   | Pasivos diferidos a corto plazo                                | 8,925.79       | 275,517.23       |        |
| 2151   | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo                 | 8,925.79       | 275,517.23       |        |
| 3000   | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                   | 123,246,081.43 | 65,493,706.34    |        |
| 3100   | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                        | 22,627,968.15  | 11,068,858.18    | VHP-01 |
| 3110   | Aportaciones                                                   | 22,627,968.15  | 11,068,858.18    |        |
| 3200   | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO                           | 100,618,113.28 | 54,425,048.16    | VHP-02 |
| 3210   | Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)                    | 16,125,684.67  | 44,044,724.70    |        |
| 3220   | Resultados de ejercicios anteriores                            | 82,492,428.61  | 10,380,323.46    |        |

Ing. José Enrique Torres López, Director  
General del SAPAL-Rural  
Autoriza.

C.P. Luis Enrique Hernández Hernández  
Jefe de Administración Financiera y Comercial  
Elabora.