

CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ARANDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CTA	DESCRIPCIÓN	2021	2020	CTA	DESCRIPCIÓN	2021	2020
10000 ACTIVO				20000 PASIVO			
11000 ACTIVO CIRCULANTE				21000 PASIVO CIRCULANTE			
11100 Efectivo		14,718,135.10	13,944,622.21	21100 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		163,431.91	139,794.99
11110 Banco/tesorería		19,000.00	28,054.11	21110 Servicios personales por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11120 Banco/Depositos y otros		131,995.72	44,685.56	21120 Proveedores por pagar a corto plazo		0.00	25,106.07
11140 Inversiones temporales (hasta 3 meses)		0.00	0.00	21130 Contratas por obras públicas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11150 Fondos con afectación específica		14,567,138.38	13,271,882.54	21140 Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11160 Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración		0.00	0.00	21150 Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11190 Otros efectivos y equivalentes		0.00	0.00	21160 Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		12,752,622.07	9,743,528.86	21180 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		163,431.91	114,688.92
11210 Inverciones financieras de corto plazo		0.00	0.00	21190 Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11220 Cuentas por cobrar a corto plazo		0.00	0.00	21200 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11230 Deudores diversos por cobrar a corto plazo		0.00	0.00	21210 Documentos comerciales por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11240 Deudores por recuperar a corto plazo		0.00	0.00	21220 Documentos con contratas por obras públicas por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11250 Deudores por recuperar a corto plazo		0.00	0.00	21230 Otros documentos por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11260 Préstamos otorgados a corto plazo		0.00	0.00	21290 Otros documentos por pagar a corto plazo		0.00	0.00
11290 DEBERCHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		12,752,622.07	9,743,528.86	21310 FONDCO A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	0.00
11300 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo		0.00	0.00	21320 Perdon a corto plazo de la deuda pública interna		0.00	0.00
11310 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		0.00	0.00	21330 Perdon a corto plazo de la deuda pública externa		0.00	0.00
11320 Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo		0.00	0.00	21400 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11330 Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo		0.00	0.00	21410 Títulos y valores de la deuda pública externa		0.00	0.00
11340 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
11350 Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo		0.00	0.00	21500 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11400 INVENTARIOS		0.00	0.00	21510 Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo		0.00	0.00
11410 Inventario de mercancías para venta		0.00	0.00	21520 Intereses cobrados por adelantado a corto plazo		0.00	0.00
11420 Inventario de mercancías terminadas		0.00	0.00	21530 Otros pasivos diferidos a corto plazo		0.00	0.00
11430 Inventario de mercancías en proceso de elaboración		0.00	0.00	21590 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11440 Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción		0.00	0.00	21600 Fondos en garantía a corto plazo		0.00	0.00
11450 Bienes en tránsito		0.00	0.00	21610 Fondos en garantía a corto plazo		0.00	0.00
11500 ALMACENES		0.00	0.00	21620 Fondos en administración a corto plazo		0.00	0.00
11510 Almacén de materias y suministro para el consumo		0.00	0.00	21630 Fondos contingentes a corto plazo		0.00	0.00
11560 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21640 Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo		0.00	0.00
11620 Estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes		0.00	0.00	21650 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		0.00	0.00
11690 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		0.00	0.00	21660 Valores y bienes en garantía a corto plazo		0.00	0.00
11800 Valores en garantía		0.00	0.00	21700 PROVISIONES A CORTO PLAZO		0.00	0.00
11920 Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)		0.00	0.00	21710 Provision para demandas y juicios a corto plazo		0.00	0.00
11930 Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago		0.00	0.00	21720 Provision para contingencias a corto plazo		0.00	0.00
11940 Adquisición con fondos de terceros		0.00	0.00	21790 Otras provisiones a corto plazo		0.00	0.00
				21900 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		0.00	0.00
				21910 Ingresos por clasificar		0.00	0.00
				21920 Reaudición por participar		0.00	0.00
12000 ACTIVO NO CIRCULANTE		27,470,757.17	23,088,151.07	21990 Otros pasivos circulantes		0.00	0.00
12100 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		0.00	0.00				
12110 Inversiones a largo plazo		0.00	0.00	22000 PASIVO NO CIRCULANTE		163,431.91	139,794.99
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		0.00	0.00	22110 Proveedores por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12140 Participaciones y aportaciones de capital		0.00	0.00	22120 Contratas por obras públicas por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12200 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		0.00	0.00	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		0.00	0.00	22220 Documentos con contratas 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
12290 Préstamos otorgados a largo plazo		0.00	0.00	22300 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12300 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo		0.00	0.00	22310 Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo		0.00	0.00
12380 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		0.00	0.00	22320 Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo		0.00	0.00
12390 Terrenos		0.00	0.00	22330 Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12390 Viviendas		0.00	0.00	22340 Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12390 Edificios no habitacionales		0.00	0.00	22350 Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12390 Infraestructura		0.00	0.00	22400 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12390 Construcciones en proceso en bienes de dominio público		0.00	0.00	22410 Créditos diferidos a largo plazo		0.00	0.00
12390 Construcciones en proceso en bienes propios		0.00	0.00	22420 Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo		0.00	0.00
12390 Otros bienes inmuebles		0.00	0.00	22490 Otros pasivos diferidos a largo plazo		0.00	0.00
12400 BIENES MUEBLES		7,953,560.18	7,425,200.70	22500 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		0.00	0.00
12410 Mobiliario y equipo de administración		203,070.31	166,762.55	22510 Fondos en garantía a largo plazo		0.00	0.00
12420 Mobiliario y equipo educacional y recreativo		1,280.00	1,280.00	22520 Fondos en administración a largo plazo		0.00	0.00
12430 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0.00	0.00	22530 Fondos contingentes a largo plazo		0.00	0.00
12440 Vehículos y equipo de transporte		3,657,950.05	3,163,893.13	22540 Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo		0.00	0.00
12450 Equipo de defensa y seguridad		0.00	0.00	22590 Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		0.00	0.00

**CUENTA PÚBLICA - AGUA POTABLE SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ARANDAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

CTA.	DESCRIPCIÓN	2021	2020	CTA	DESCRIPCIÓN	2021	2020
12460	Maquinaría, otros equipos y herramientas	4,091,249.02	4,291,249.02	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12470	Coedores, obra de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12480	Activos biológicos	168,086.32	168,086.32	22610	Provisión para demandas y litigios a largo plazo	0.00	0.00
12500	ACTIVOS INTANGIBLES	35,071.49	35,071.49	22620	Provisión para provisiones a largo plazo	0.00	0.00
12510	Software	0.00	0.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
12520	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22640	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
12530	Concesiones y franquicias	133,014.83	133,014.83	22650	OTROS PASIVOS	163,431.91	139,794.99
12540	Licencias	0.00	0.00		TOTAL DE PASIVOS	163,431.91	139,794.99
12590	Otros activos intangibles	0.00	0.00	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
12600	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-5,098,978.89	-4,089,545.31	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
12610	Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
12620	Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00
12630	Depreciación acumulada de bienes muebles	-4,978,892.57	-3,971,458.99	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	30,331,992.87	26,452,097.79
12640	Deterioro acumulado de activos biológicos	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	3,879,895.08	555,703.70
12650	Amortización acumulada de activos intangibles	-168,086.32	-168,086.32	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/deshorro)	26,452,097.79	25,896,594.09
12700	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	0.00	0.00
12710	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32300	REVALUOS	0.00	0.00
12720	Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	33100	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00
12730	Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	33200	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00
12740	Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	33300	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00
12750	Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	33400	Otros revalúos	0.00	0.00
12790	Otros activos diferidos	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
12800	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32410	Reserva de patrimonio	0.00	0.00
12810	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
12820	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reserva por contingencias	0.00	0.00
12830	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
12840	Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00
12850	Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00
12900	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	39000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
12910	Bienes en concesión	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
12920	Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
12930	Bienes en custodia	0.00	0.00		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	30,331,992.87	26,452,097.79
		ACTIVOS NO CIRCULANTES	3,024,667.61			30,495,424.78	26,591,892.78
		TOTAL DEL ACTIVO	30,495,424.78			30,495,424.78	26,591,892.78

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.




 ING. JESUS FRANCISCO ARAMBURU SANCHEZ
 DIRECTOR

