

Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de San Miguel el Alto, Jalisco (SAPASMA)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Septiembre de 2022

CTA.	CONCEPTO	2022	2021	CTA	CONCEPTO	2022	2021
1000	ACTIVO			2000	PASIVO		
1100	ACTIVO CIRCULANTE			2100	PASIVO CIRCULANTE		
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,624,931.86	544,003.54	2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	546,342.74	22,904.96
1111	Efectivo	10,005.16	7,005.16	2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	-2,035.01	-1,279.01
1112	Banco/Depositos y otros	1,540,583.45	126,377.36	2112	Proveedores por pagar a corto plazo	522,547.01	0.00
1113	Banco/Depositos y otros	0.00	0.00	2113	Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,074,323.25	410,619.42	2114	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1115	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1116	Deposito de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	2116	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda publica por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1118	Otros efectos y equivalentes	0.00	0.00	2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	25,830.74	24,183.57
1120	DERECHOS A RECIBIR EQUIVALENTES	4,329,090.63	4,089,424.91	2118	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1121	Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo	4,329,090.63	4,089,424.91	2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	2121	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1124	Deudores por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	2122	Documentos con contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	2123	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
1126	Prestamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	2130	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1128	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	2131	Porción a corto plazo de la deuda publica interna	0.00	0.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	2132	Porción a corto plazo de la deuda publica externa	0.00	0.00
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	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 inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	2141	Títulos y valores de la deuda publica interna a corto plazo	0.00	0.00
1134	Anticipo a contratistas por obras publicas a corto plazo	0.00	0.00	2142	Títulos y valores de la deuda publica 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	0.00	0.00
1140	INVENTARIOS	0.00	0.00	2151	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
1141	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	2152	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
1142	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	2159	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
1143	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
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	0.00	0.00
1150	ALMACENES	1,334,528.17	1,334,528.17	2163	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
1151	Almacén de materiales y suministros para el consumo	1,334,528.17	1,334,528.17	2164	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
1160	ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	2165	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
1161	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	0.00	0.00
1194	Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	2191	Ingresos por clasificar	0.00	0.00
				2192	Rescandados por participar	0.00	0.00
				2199	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	8,288,530.66	5,987,955.02				
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	2200	PASIVO NO CIRCULANTE	546,342.74	22,904.96
1211	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1212	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	2211	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1213	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	2212	Contratistas por obras publicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1214	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	2213	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1221	Derechos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	2221	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1222	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	2222	Documentos con contratistas por obras publicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1223	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	2229	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1224	Prestamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1229	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	2231	Títulos y valores de la deuda publica interna a largo plazo	0.00	0.00
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	816,052.52	816,052.52	2233	Títulos y valores de la deuda publica externa a largo plazo	0.00	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00	2234	Prestamos de la deuda publica interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1232	Viverendas	0.00	0.00	2235	Prestamos de la deuda publica externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1233	Edificios no habitacionales	0.00	0.00	2236	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
1234	Infraestructura	816,052.52	816,052.52	2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	0.00	0.00	2241	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
1236	Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	2242	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
1239	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	2249	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
1240	BIENES MUEBLES	6,519,587.14	6,422,635.96	2250	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1241	Mobiliario y equipo de administración	253,191.22	238,967.09	2251	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
1242	Mobiliario y equipo educativo y recreativo	0.00	0.00	2252	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	167,000.00	167,000.00	2253	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
1244	Vehículos y equipo de transporte	1,366,875.60	1,366,875.60	2254	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
1245	Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	2255	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
1246	Maquinaria, otros equipos e instrumentos	4,732,520.32	4,649,793.27	2256	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
1248	Activos biológicos	0.00	0.00	2261	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00

