

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE SANTA BÁRBARA (a)**

**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**

**Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2024 (b)**

**(PESOS)**

<b>Concepto (c)</b>	<b>2024 (d)</b>	<b>31 de diciembre de 2023 (e)</b>	<b>Concepto (c)</b>	<b>2024 (d)</b>	<b>31 de diciembre de 2023 (e)</b>
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	<b>403,538.00</b>	<b>4,159,940.00</b>	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	<b>3,504,698.00</b>	<b>3,781,936.00</b>
a1) Efectivo	500.00	3,500.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	33,674.00	24,846.00
a2) Bancos/Tesorería	87,986.00	1,061,178.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	110,410.00	127,466.00
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-1,280,439.00	3,095,094.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	1,275,022.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	68,964.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	320,470.00	169.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-1.00	-1.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,291,650.00	3,629,624.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	<b>7,108,785.00</b>	<b>7,185,697.00</b>	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-34,212.00	-34,212.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	146,836.00	370,541.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	3,000.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,993,161.00	6,849,368.00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	<b>162,945.00</b>	<b>147,823.00</b>	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	162,945.00	147,823.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>e. Almacenes</b>	<b>10,811.00</b>	<b>10,811.00</b>	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	<b>h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)</b>	<b>27,856.00</b>	<b>26,513.00</b>
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	27,856.00	26,513.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>7,686,079.00</b>	<b>11,504,271.00</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>3,532,554.00</b>	<b>3,808,449.00</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,373,927.00	17,910,681.00	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	2,633,554.00	1,882,348.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	11,890.00	11,890.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	f. Provisiones a Largo Plazo	320,301.00	0.00

g. Activos Diferidos	0.00	0.00		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>320,301.00</b> <b>0.00</b>
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>25,019,371.00</b>	<b>19,804,919.00</b>	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>3,852,855.00</b> <b>3,808,449.00</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>32,705,450.00</b>	<b>31,309,190.00</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	
			<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>30,410,126.00</b> <b>30,410,126.00</b>
			a. Aportaciones	30,410,126.00      30,410,126.00
			b. Donaciones de Capital	0.00      0.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00      0.00
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>-1,557,531.00</b> <b>-2,909,385.00</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,546,834.00      2,344,841.00
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,909,386.00      -5,254,226.00
			c. Revalúos	0.00      0.00
			d. Reservas	0.00      0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,194,979.00      0.00
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	<b>0.00</b> <b>0.00</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00      0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00      0.00
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>28,852,595.00</b> <b>27,500,741.00</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>32,705,450.00</b> <b>31,309,190.00</b>



PROF. SIMEON ESPARZA GONZALEZ  
DIRECTOR EJECUTIVO



PROF. JOSE MARTIN NAVA GUEVARA  
DIRECTOR FINANCIERO