

MUNICIPIO ZAPOTLÁN EL GRANDE  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2020

CTA.	DESCRIPCIÓN	2019		CTA	DESCRIPCIÓN	2020		2019
		20000	21000			20000	21000	
<b>10000</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>20000 PASIVO</b>						<b>2019</b>
<b>11000</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>21000 PASIVO CIRCULANTE</b>						<b>2020</b>
<b>11100</b>	<b>Efectivo y equivalentes</b>	40,405,980.11	30,563,343.84	30,000.00	21110	Cuentas por pagar a corto plazo	26,911,953.27	66,852,551.68
11110	Efectivo	28,000.00		30,533,343.84	21110	Proveedores por pagar a corto plazo	2,376,672.88	6,509.54
11120	Bancos/Teorería	40,377,980.11		0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	6,602,502.83	28,231,137.16
11130	Bancos/Dependencias y otros	0.00		0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00		0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	48,103.00	0.00
11150	Fondos con afectación específica	0.00		0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	1,204,099.49		0.00	21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	17,650,046.88	28,834,579.83
11190	Otros efectos y equivalentes	0.00		0.00	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
<b>11200</b>	<b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes</b>	3,077,195.69	908,277.44	0.00	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	234,627.68	234,627.68
11210	Inversiones financieras de corto plazo	0.00		0.00	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00		0.00	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,453,351.70	411,162.84	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
11240	Ingresos por recuperar a corto plazo	419,744.50	212.20	21230	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	
11250	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	1,204,099.49	77,370.10	21290	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	7,338,286.29	0.00	
11260	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00		0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00
11290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00		0.00	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
<b>11300</b>	<b>Derechos a recibir bienes o servicios</b>	0.00	0.00	0.00	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
11310	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00		0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11320	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00		0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
11330	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00		0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
11340	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00		0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	13,541,520.80	22,800,000.00
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00		0.00	21510	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	13,541,520.80	22,800,000.00
<b>11400</b>	<b>INVENTARIOS</b>	0.00	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00		0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
11420	Inventario de mercancías terminadas	0.00		0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11430	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00		0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11440	Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00		0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
11450	Bienes en tránsito	0.00		0.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
<b>11500</b>	<b>ALMACENES</b>	0.00	0.00	0.00	21640	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
11510	Almacén de materiales y suministro para el consumo	0.00		0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
<b>11600</b>	<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	0.00	0.00	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11610	Estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00		0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11620	Estimación por deterioro de inventarios	0.00		0.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
<b>11900</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	1,836,015.68	1,835,339.85	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00	
11910	Valores en garantía	1,836,015.68	1,835,339.85	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00	
11920	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00		0.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11930	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00		0.00	21910	Ingresos por clasificar	0.00	0.00
11940	Adquisición con fondos de terceros	0.00		0.00	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
		<b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>45,319,191.48</b>	<b>33,306,961.13</b>	21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
<b>12000</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	0.00	0.00	0.00	22000	PASIVO NO CIRCULANTE	47,791,760.36	89,652,551.68
<b>12100</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00		0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12120	Títulos y valores a largo plazo	0.00		0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00		0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	6,954,205.22	7,107,044.90
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00		0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
<b>12200</b>	<b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo</b>	0.00	0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00		0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	6,954,205.22	7,107,044.90
12220	Deudores diversos a largo plazo	0.00		0.00	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	142,397,834.64	136,730,679.35
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00		0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
12240	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00		0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
<b>12300</b>	<b>Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b>	173,566,095.80	169,101,695.81	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	142,397,834.64	136,730,679.35	
12310	Terrenos	0.00		0.00	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12320	Viviendas	0.00		0.00	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12330	Edificios no habitacionales	134,750,362.93	134,750,362.93	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	
12340	Infraestructura	0.00		0.00	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	38,815,732.87	34,351,332.88	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	0.00		0.00	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00		0.00	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>12400</b>	<b>Bienes muebles</b>	65,495,367.27	65,331,854.05	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00	
12410	Mobiliario y equipo de administración	8,665,772.25	8,611,975.80	22520	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00	
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3,446,363.82	3,436,923.82	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00	
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	74,299.93	55,099.89	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00	
12440	Vehículos y equipo de transporte	29,277,444.09	29,277,444.09	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00	
12450	Equipo de defensa y seguridad	11,448,407.07	11,448,407.07					

MUNICIPIO ZAPOTLÁN EL GRANDE  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2020

CTA.	DESCRIPCIÓN	2020		2019		CTA	DESCRIPCIÓN	2019	
		2020	2020	2019	2019			2020	2019
10000	ACTIVO					20000	PASIVO		
11000	ACTIVO CIRCULANTE					21000	PASIVO CIRCULANTE		
11100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	40,405,980.11	28,000.00	30,563,343.84	30,000.00	21100	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,911,953.27	66,852,551.68
11110	Efectivo	40,377,980.11	0.00	30,533,343.84	0.00	21120	Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00	6,509.54
11120	Bancos/Tesorería	0.00	0.00	0.00	0.00	21130	Proveedores por pagar a corto plazo	2,376,672.88	9,545,697.47
11130	Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	0.00	0.00	21140	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	6,602,502.83	28,231,137.16
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	0.00	0.00	21150	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11150	Fondos con afectación específica	0.00	0.00	0.00	0.00	21160	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	48,103.00	0.00
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	0.00	0.00	21170	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11190	Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	21180	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	17,950,046.88	28,834,579.83
11200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	3,077,195.69	0.00	908,277.44	0.00	21190	Revoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11210	Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21200	Otras cuentas por pagar a corto plazo	234,627.68	234,627.68
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21210	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,453,351.70	0.00	411,162.84	0.00	21220	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11240	Ingresos por recuperar a corto plazo	419,744.50	0.00	419,744.50	0.00	21230	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
11250	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	1,204,099.49	0.00	77,370.10	0.00	21240	Otros documentos por pagar a corto plazo	7,338,286.29	0.00
11260	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21300	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
11290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	7,338,286.29	0.00
11300	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
11310	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
11320	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11330	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes muebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
11340	Anticipo a contratistas por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
11390	Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	13,541,520.80	27,800,000.00
11400	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	13,541,520.80	27,800,000.00
11410	Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	0.00	0.00	21520	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
11420	Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	0.00	0.00	21550	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
11430	Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	0.00	0.00	21600	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	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11450	Bienes en tránsito	0.00	0.00	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
11500	ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	21650	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
11510	Almacén de materiales y suministro para el consumo	0.00	0.00	0.00	0.00	21660	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
11600	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	21690	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
11610	Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	0.00	0.00	21700	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
11620	Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
11900	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	1,836,015.68	0.00	1,835,339.85	0.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
11910	Valores en garantía	1,836,015.68	0.00	1,835,339.85	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
11920	Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	0.00	0.00	21900	Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
11930	Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	0.00	0.00
11940	Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	0.00	0.00	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
		45,319,191.48		33,306,961.13		21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
12000	ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00		PASIVOS CIRCULANTES	47,791,760.36	89,652,551.68
12100	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00		PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
12110	Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12120	Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12130	Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	0.00	0.00		Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12140	Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00		DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	6,954,205.22	7,107,044.90
12200	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00		Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12210	Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12220	Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12230	Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	6,954,205.22	7,107,044.90
12240	Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	142,397,834.64	136,730,679.35
12290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00		Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
12300	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	173,566,095.80	169,101,695.81	65,331,854.05	65,331,854.05		Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	142,397,834.64	136,730,679.35
12310	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00		Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
12320	Viviendas	0.00	0.00	0.00	0.00		PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12330	Edificios no habitacionales	134,750,362.93	134,750,362.93	34,351,332.88	34,351,332.88		Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12340	Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00		Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	38,815,732.87	0.00	0.00	0.00		Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	0.00	0.00		FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
12390	Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00		Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
12400	BIENES MUEBLES	65,495,367.27	8,665,772.25	65,331,854.05	8,665,772.25		Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
12410	Mobiliario y equipo de administración	8,665,772.25	8,665,772.25	3,446,933.82	3,446,933.82		Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3,446,363.82	74,299.93	55,099.89	25,500.00		Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	74,299.93	29,277,444.09	29,277,444.09	29,277,444.09		Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
12440	Veículos y equipo de transporte	29,277,444.09	11,448,407.07	11,448,407.07	11,448,407.07				
12450	Equipo de defensa y seguridad	11,448,407.07	0.00	0.00	0.00				

