

**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN FELIPE, GTO.**

**Estado de Situación Financiera**

**Al 31 de Marzo de 2026**

**(Cifras en Pesos)**

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	66,446,802.71	57,883,451.41	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,346,310.32	8,583,957.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	46,234,666.26	46,392,708.61	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,425,977.54	2,425,977.54	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	1,175,317.15	1,376,298.88	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	26,096,275.72	25,857,065.95
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>116,282,763.66</b>	<b>108,078,436.44</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>34,442,586.04</b>	<b>34,441,023.21</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	150,273,561.70	150,273,561.70	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	16,937,052.24	16,937,052.24	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	2,616,547.61	2,616,547.61	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,930,204.76	-10,343,963.07	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>157,896,956.79</b>	<b>159,483,198.48</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>34,442,586.04</b>	<b>34,441,023.21</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>274,179,720.45</b>	<b>267,561,634.92</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>2,469,947.10</b>	<b>2,469,947.10</b>
			Aportaciones	2,469,947.10	2,469,947.10
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>237,267,187.31</b>	<b>230,650,664.61</b>
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,616,522.70	19,251,702.05
			Resultados de Ejercicios Anteriores	157,718,371.03	138,466,668.98
			Revalúos	72,932,293.58	72,932,293.58
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>239,737,134.41</b>	<b>233,120,611.71</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>274,179,720.45</b>	<b>267,561,634.92</b>

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



C.P. María Alejandra Ramírez López  
Coordinadora de Contabilidad y Finanzas  
Elaboro



Ing. Nancy Yuriana Ibarra Aldana  
Presidenta del Consejo Directivo  
Autorizo