



A) INFORMACIÓN CONTABLE

MUNICIPIO DE TEPIC NAYARIT (a)

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2017 y al 30 de Septiembre de 2018 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)	Concepto (c)	2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	160,696,853	109,055,769	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	159,990,421	205,511,708
a1) Efectivo	248,873	38,234	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,371,070	11,019,077
a2) Bancos/Tesorería	149,607,338	98,170,832	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	78,081,596	83,650,085
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	31,707,696	68,773,825
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	2,022,508	2,022,508
a5) Fondos con Afectación Específica	69,060	69,060	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1,637,558	1,604,189
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	10,771,581	10,777,643	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	106,000
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	36,169,994	38,336,024
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	245,474,631	250,409,357	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	45,993,424	53,107,541	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	301,865,302	343,314,109
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	796,276	149,610	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	197,595,053	197,595,053	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	301,865,302	343,314,109
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	456,254	39,760	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	38,517,470	89,509,533
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	633,624	-482,608	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	38,517,470	89,509,533
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	10,797,948	2,915,165	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	10,797,948	2,915,165	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	38,280	38,280
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	38,280	38,280
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	416,969,432	362,380,291	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	500,411,473	638,373,630
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	202,500	305,375	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,988,006,213	4,958,035,428	c. Deuda Pública a Largo Plazo	219,739,115	231,652,682
d. Bienes Muebles	232,810,559	224,539,932	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	9,609,718	2,213,818	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	28,124,952	28,124,952	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	219,739,115	231,652,682
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	720,150,588	870,026,312
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	5,258,753,943	5,213,219,305	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	5,675,723,375	5,575,599,596	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	4,955,572,787	4,705,573,284
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	229,909,956	159,213,530
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,718,948,503	4,539,645,427
			c. Revaluos	6,714,328	6,714,328
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	4,955,572,787	4,705,573,284
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	5,675,723,375	5,575,599,596

ELABORO
Hortencia Herrera
L.C. HORTENCIA HERRERA
JEFA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

REVISOR
C.P. ARTURO RUIZ LOPEZ
DIRECTOR DE EGRESOS

AUTORIZO
Francisco Alberto Rivera Dominguez
DR. FRANCISCO ALBERTO RIVERA DOMINGUEZ
TESORERO MUNICIPAL