

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
MUNICIPALIDAD DE SAN JOSÉ DE GUAYABO
Año 2015**

CLASIFICACIÓN		Año 2015	
		May 2015	Jun 2015
CLASIFICACIÓN ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			
1110	ELECTIVO EQUIVALENTE	\$23,289,724.92	\$1,617,980.44
1111	ELECTIVO	\$24,500.00	\$24,500.00
1112	BANCO/ TESORERÍA	\$23,272,743.92	\$1,593,480.44
1113	BANCOS/ DEPÓSITOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$0.00	\$0.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTE	\$0.00	\$0.00
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	\$2,028,213.87	\$514,429.04
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1122	CLIENTES POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$2,586.45	\$0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,394,433.31	\$462,279.40
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1125	DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$90,793.91	\$79,149.64
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$20,488.46	\$2.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$70,482.80	\$2.00
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES FINANCIEROS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1135	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1140	INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
1141	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	\$0.00	\$0.00
1142	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00	\$0.00
1143	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00	\$0.00
1144	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00	\$0.00
1145	BIENES EN TRANSITO	\$0.00	\$0.00
1150	ALMACENES	\$0.00	\$0.00
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	\$0.00
1160	ESTIMACIÓN POR PERDIDA O DETRIMENTO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
1161	ESTIMACIONES PARA CLIENTES INCORRIBLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	\$0.00	\$0.00
1162	ESTIMACIÓN POR DETRIMENTO DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
1190	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
1191	VALORES EN GARANTÍA	\$0.00	\$0.00
1192	BIENES EN GARANTÍA (EXCLUIRE DEPOSITOS DE FONDOS)	\$0.00	\$0.00
1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARQUES, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	\$0.00	\$0.00
1199	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$25,395,457.49	\$2,159,419.48
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES			
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$0.00	\$0.00
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1211	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1212	FIDEIOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	\$0.00	\$0.00
1213	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
1214	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1220	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1221	DOCUMENTOS DIVERSOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1222	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1223	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$290,371,930.45	\$290,285,835.55
1231	TERRENOS	\$59,000,000.00	\$59,000,000.00
1232	VIVIENDAS	\$0.00	\$0.00
1233	EDIFICIOS NO PARTICIPACIONALES	\$110,215,139.74	\$105,204,640.76
1234	INFRAESTRUCTURA	\$125,697,897.68	\$125,650,475.54
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$18,909.03	\$4,480,729.55
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
1240	BIENES MUEBLES	\$40,229,888.52	\$39,285,544.41
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$4,316,957.98	\$4,101,277.41
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,054,679.87	\$1,074,412.56
CLASIFICACIÓN PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
2110	CLIENTES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$21,757,868.90	\$24,817,432.64
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$688,601.30	\$4,037,231.18
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$43,207,290.95	\$14,779,200.65
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$4,379,226.63
2114	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$747,414.65	\$485,718.33
2116	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2117	RETIENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$27,144,161.59	\$15,997,135.64
2118	DEDUCCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2119	OTROS CLIENTES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2120	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2122	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2123	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2129	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
2130	PROVISIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2131	PROVISIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00
2132	PROVISIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00
2133	PROVISIÓN A CORTO PLAZO DE AMBENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00
2140	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2141	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2142	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2150	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2151	INTERESES CORRIENTES POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2152	INTERESES CORRIENTES POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2159	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2164	FONDOS DE FIDEIOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2170	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2172	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2179	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2180	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$7,583,333.35	\$13,000,000.00
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	\$0.00	\$0.00
2192	RECALCULACIÓN POR PARTICIPAR	\$7,583,333.35	\$13,000,000.00
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$29,944,801.65	\$37,917,432.65
TOTAL PASIVOS CIRCULANTES			
PASIVO NO CIRCULANTE		\$0.00	\$0.00
2210	CLIENTES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2211	PROTECTORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2220	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$8,058,491.90	\$9,017,540.99
2221	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2222	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2223	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2229	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$8,058,491.90	\$9,017,540.99
2230	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$131,275,055.41	\$138,177,139.57
2231	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2232	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$131,275,055.41	\$138,177,139.57
2234	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2235	AMBENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2240	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2241	INTERESES DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2242	INTERESES CORRIENTES POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
2249	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00

Cuentas Activas		Cuentas Pasivas	
Código	Descripción	2015	2016
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MECÁNICO Y DE LABORATORIO	\$33,418.35	\$31,489.56
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$15,794,888.04	\$15,073,288.04
1245	EQUIPO DE OFICINA Y SERVIDAD	\$5,912,757.69	\$5,064,423.56
1246	MOLINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$8,910,779.59	\$8,759,292.96
1247	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$10,000.00	\$10,000.00
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$196,570.00	\$189,472.00
1250	ACTIVOS FINANCIEROS	\$526,468.28	\$512,948.28
1251	SOFTWARE	\$536,468.28	\$512,948.28
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00	\$0.00
1253	CONCESIONES Y PERMISOS	\$0.00	\$0.00
1254	LICENCIAS	\$0.00	\$0.00
1259	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	\$0.00	\$0.00
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
1264	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	\$818,981.05	\$818,981.05
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$818,981.05	\$818,981.05
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE AMENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1275	BIENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	\$0.00	\$0.00
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
1280	ESTIMACIÓN POR FÉRMIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
1281	ESTIMACIONES POR FÉRMIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1282	ESTIMACIONES POR FÉRMIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1283	ESTIMACIONES POR FÉRMIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1284	ESTIMACIONES POR FÉRMIDA DE CLIENTES INCORRIBLES DE SERVICIOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1289	ESTIMACIONES POR FÉRMIDA DE OTRAS CUENTAS INCORRIBLES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
1290	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
1291	BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	\$0.00
1293	BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		\$292,447,018.89	\$276,646,379.29
TOTAL DEL ACTIVO		\$307,842,476.09	\$278,005,799.47
3100	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
3110	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUTIVO		
3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$131,046,366.66	\$131,046,366.66
3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
3200	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	\$269,446,986.39	\$225,946,662.97
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (MONTAJE/DESHAJAJE)	\$45,482,314.48	\$87,853,056.55
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$223,964,671.91	\$138,093,606.42
3230	REVALUACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00
3240	REVALUACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
3250	REVALUACIÓN DE BIENES FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
3260	REVALUACIÓN DE BIENES BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00
3270	REVALUACIÓN DE BIENES INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
3280	REVALUACIÓN DE BIENES DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
3290	OTROS REVALUOS	\$0.00	\$0.00
3300	RESERVAS	\$0.00	\$0.00
3310	RESERVAS DE PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
3320	RESERVAS TERRITORIALES	\$0.00	\$0.00
3330	RESERVAS PARA CONTINGENCIAS	\$0.00	\$0.00
3340	RESERVAS PARA CONTINGENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
3350	RESERVAS PARA CONTINGENCIAS DE CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$0.00
3360	RESERVAS PARA CONTINGENCIAS DE CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$0.00
3400	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
3500	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
3600	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA		\$307,842,476.09	\$278,005,799.47

J: Verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

SELO



MTRO. CARLOS AGUSTÍN DE LA FUENTE GUTIÉRREZ
ENCARGADO DE LA HACIENDA MUNICIPAL