



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

---

ESTADO DE SITUACIÓN  
FINANCIERA DETALLADO (LDF)



VII AYUNTAMIENTO DE  
**PLAYAS DE ROSARITO**  
*Horizonte de Posibilidades*

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	2016	2015		2016	2015
<b>Activo</b>			<b>Pasivo</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 68,324,244	\$ 91,422,971	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 55,186,972	\$ 100,724,443
Efectivo	\$ -	\$ -	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,711,454	\$ 1,484,833
Bancos y Tesorería	\$ 14,991,377	\$ 13,383,736	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 12,278,717	\$ 30,471,794
Bancos Dependencias y Otros	\$ 10,396,120	\$ 10,301,507	Contratistas por Otras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 1,119
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 42,936,747	\$ 67,737,725	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	\$ 1,683,801	\$ 4,029,254
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Depositos de Fondos de Terceeros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,171,821	\$ 9,189,875
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 5,999,933	\$ 6,477,361	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inversiones Financieras a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 33,213,279	\$ 55,569,805
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,846,437	\$ 2,717,175	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ 77,581	\$ 77,581
Deudas Diversas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 4,032,996	\$ 3,748,886	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	\$ 77,581	\$ 77,581
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Documentos con Contratistas por Otras Públicas por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Deudas por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$ 11,500	\$ 11,500	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 2,547,807	\$ -
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 2,547,807	\$ -
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 1,016,102	\$ 399,000	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 1,016,102	\$ 399,000	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventarios	\$ -	\$ -	Fondos y Bienes de Terceeros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías para Venta	\$ -	\$ -	Fondos en Garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías Terminadas	\$ -	\$ -	Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	\$ -	\$ -	Fondos Contingentes a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de Producción	\$ -	\$ -	Fondos de Fideicomiso, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Bienes en Tránsito	\$ -	\$ -	Otros Fondos de Terceeros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Almacenes	\$ -	\$ -	Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$ -	\$ -	Provisiones a Corto Plazo	\$ 8,317,435	\$ 14,854,813
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación por Deterioro de Inventarios	\$ -	\$ -	Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ 8,317,435	\$ 14,854,813
Otros Activos Circulantes	\$ -	\$ -	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 217,089	\$ 292,555
Valores en Garantía	\$ -	\$ -	Ingresos por Clasificar	\$ 175,046	\$ 48,561
Bienes en Garantía	\$ -	\$ -	Recaudación por Participar	\$ -	\$ -
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Adquisición con Fondos de Terceeros	\$ -	\$ -	Otros Pasivos Circulantes	\$ 42,043	\$ 243,994
<b>Total de Activos Circulantes</b>	\$ 75,331,279	\$ 96,299,331	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	\$ 66,326,865	\$ 115,949,193
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 3,758,623	\$ 3,761,357
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 4,479,596	\$ 1,443,491	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ 1,104,483
Bienes Inmuebles	\$ 918,487,785	\$ 866,043,030	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 225,384,073	\$ 228,541,860
Bienes Muebles	\$ 140,410,053	\$ 123,809,323	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ 4,345,001	\$ 1,399,824
Activos Intangibles	\$ 5,525,093	\$ 5,481,125	Fondos y Bienes de Terceeros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ -	\$ -	Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Diferidos	\$ -	\$ 548,750	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	\$ 234,097,097	\$ 234,714,524
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	\$ 300,423,962	\$ 350,663,718
Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	\$ 1,086,901,506	\$ 997,603,718	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 860,434,712	\$ 809,206,451
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	\$ 1,142,232,786	\$ 1,096,203,049	Aportaciones	\$ -	\$ -
			Donaciones de capital	\$ 860,434,712	\$ 809,206,451
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -	\$ -
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 18,625,909	\$ 63,667,119
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 66,799,412	\$ 24,988,625
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 35,532,427	\$ 30,788,456
			Reservas	\$ -	\$ -
			Reservas	\$ -	\$ -
			Rasficcaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 120,857,747	\$ 119,484,199
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ -	\$ -
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	\$ 841,808,804	\$ 745,539,333
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	\$ 1,142,232,786	\$ 1,096,203,049

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

C. Mirna Cecilia Rincón Vargas  
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. Gerardo Alfredo Rocha Centeno  
TESORERO MUNICIPAL

C.P. Elizabeth Toyer Barrios  
CONTADOR GENERAL



José Haroz Aguilar 2000  
Fracc. Villa Justicia, 22710  
Playas de Rosarito, B.C.

www.rosarito.gob.mx