



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-1911

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acraedor	Deudor	Acraedor	Deudor	Acraedor
1000 ACTIVO		111,127,836.96		5,351,383.78	4,044,046.05	112,435,174.69	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		6,396,059.35		4,396,893.47	4,044,046.05	6,748,906.77	
1110 Efectivo y Equivalentes		135,837.74		1,924,697.89	1,796,530.28	264,005.35	
1111 Efectivo		6,000.00		0.00		6,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		129,837.74		1,924,697.89	1,796,530.28	258,005.35	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		6,256,967.09		2,472,195.58	2,247,515.77	6,481,646.90	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,410,818.27		1,935,546.17	1,928,659.28	1,417,705.16	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		439,512.12		112,201.15	73,377.06	478,336.21	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		2,479,077.88		408.62	408.62	2,479,077.88	
1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo		23,459.99		2,000.00	1,500.00	23,999.99	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,904,058.83		422,039.64	243,570.81	2,082,527.66	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,254.52		0.00		3,254.52	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		3,254.52		0.00		3,254.52	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		104,731,777.61		954,490.31		105,686,267.92	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		152,180,023.45		954,490.31		153,134,513.76	
1231 Terrenos		70,000.00		0.00		70,000.00	
1233 Edificios no Habitacionales		7,360.00		0.00		7,360.00	
1234 Infraestructura		142,564,863.50		0.00		142,564,863.50	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		9,537,799.95		954,490.31		10,492,290.26	
1240 Bienes Muebles		5,279,264.62		0.00		5,279,264.62	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		55,828.02		0.00		55,828.02	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		741,767.07		0.00		741,767.07	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		4,481,669.53		0.00		4,481,669.53	
1250 Activos Intangibles		1,401,274.95		0.00		1,401,274.95	
1251 Software		1,401,274.95		0.00		1,401,274.95	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			54,129,761.41		0.00		54,129,761.41
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			49,338,162.22		0.00		49,338,162.22
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			4,791,599.19		0.00		4,791,599.19
1270 Activos Diferidos		976.00		0.00		976.00	
1279 Otros Activos Diferidos		976.00		0.00		976.00	
2000 PASIVO			8,017,776.34	1,922,335.50	1,616,970.69		7,712,411.53
2100 PASIVO CIRCULANTE			8,017,776.34	1,922,335.50	1,616,970.69		7,712,411.53
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,017,608.56	1,915,269.36	1,616,970.69		7,719,309.89
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			-0.07	135,248.80	135,248.80		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			5,918,407.30	90,772.08	186,845.03		6,014,480.25
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			582,039.71	1,689,248.48	1,107,208.77		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			842,225.72		107,294.68		949,520.40
2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo			216.55		0.00		216.55
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			674,719.35		80,373.41		755,092.76
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			167.78	76.14	0.00		91.64
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			167.78	76.14	0.00		91.64
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			0.00	6,990.00	0.00		-6,990.00
2191 Ingresos por Clasificar			0.00	6,990.00	0.00		-6,990.00
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			99,628,718.38		0.00		99,628,718.38
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			103,166,166.43		0.00		103,166,166.43
3110 Aportaciones			61,311,458.05		0.00		61,311,458.05
3130 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			41,854,708.38		0.00		41,854,708.38
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			-3,537,448.05		0.00		-3,537,448.05



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-1911

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,556,962.38		0.00		-2,556,962.38
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-980,485.67		0.00		-980,485.67
3252	Cambios por Errores Contables		-980,485.67		0.00		-980,485.67
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		7,512,047.85		1,931,620.12		9,443,667.97
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		2,960,564.98		238,973.99		3,199,538.97
4150	Productos		5,235.49		408.62		5,644.11
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		5,235.49		408.62		5,644.11
4160	Aprovechamientos		0.01		0.00		0.01
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		0.01		0.00		0.01
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		2,257,441.16		238,565.37		2,496,006.53
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		2,257,441.16		238,565.37		2,496,006.53
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		697,888.32		0.00		697,888.32
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		697,888.32		0.00		697,888.32
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		4,503,124.03		1,689,248.48		6,192,372.51
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		4,503,124.03		1,689,248.48		6,192,372.51
4221	del Sector Público		4,503,124.03		1,689,248.48		6,192,372.51
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		48,358.84		3,397.65		51,756.49
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		48,358.84		3,397.65		51,756.49
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		48,358.84		3,397.65		51,756.49
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	4,030,705.61		318,917.58		4,349,623.19	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,962,425.61		312,089.58		4,274,515.19	
5110	Servicios Personales	1,687,326.34		150,994.92		1,838,321.26	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	891,278.54		91,753.20		983,031.74	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	528,417.20		52,841.72		581,258.92	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	88,640.65		6,400.00		95,040.65	
5114	Seguridad Social	171,288.24		0.00		171,288.24	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,701.71		0.00		7,701.71	
5120	Materiales y Suministros	1,161,174.60		150,376.43		1,311,551.03	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,334.51		0.00		7,334.51	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	447,577.80		138,267.25		585,845.05	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	247,001.98		6,391.32		253,393.30	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	459,260.31		5,717.86		464,978.17	
5130	Servicios Generales	1,113,924.67		10,718.23		1,124,642.90	
5131	Servicios Básicos	221,816.20		0.00		221,816.20	
5132	Servicios de Arrendamiento	2,100.00		0.00		2,100.00	
5133	Servicios Profesionales Científicos y Técnicos y Otros Servicios	783,918.13		3,500.00		787,418.13	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,244.48		490.00		6,734.48	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	37,162.79		5,811.85		42,974.64	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	14,761.95		916.38		15,678.33	
5139	Otros Servicios Generales	47,921.12		0.00		47,921.12	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	68,280.00		6,828.00		75,108.00	
5250	Pensiones y Jubilaciones	68,280.00		6,828.00		75,108.00	
5251	Pensiones	68,280.00		6,828.00		75,108.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-1911

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		12,960.00		0.00		12,960.00	
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato		431,517.47		0.00		431,517.47	
7640 Contrato de Comodato por Bienes			431,517.47		0.00		431,517.47
7810 INGRESOS POR COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS		12,212,188.00		0.00		12,212,188.00	
7820 COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS			12,212,188.00		0.00		12,212,188.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		13,416,447.18	13,416,447.18	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		4,963,653.71	4,963,653.71	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		5,189,620.00		0.00		5,189,620.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			2,708,983.05	1,928,222.47	1,107,208.77		1,887,969.35
8130 Ley de Ingresos Modificada		6,413,294.74		1,107,208.77		7,520,503.51	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	1,928,222.47	1,928,222.47		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			8,693,931.69		1,928,222.47		10,822,154.16
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	8,452,793.47	8,452,793.47		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			5,189,620.00		0.00		5,189,620.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		4,295,738.33		1,814,248.48	1,980,447.60	4,129,539.21	
8230 Presupuesto Modificado			6,413,294.74	707,039.71	1,814,248.48		7,520,503.51
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		0.00		1,273,407.89	1,273,407.89	0.00	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		526,025.61		1,273,407.89	1,692,344.75	107,088.75	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		1,692,344.75	1,692,344.75	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		6,781,150.80		1,692,344.75		8,473,495.55	
		205,137,838.93		21,009,084.04		208,978,511.78	
			205,137,838.93		21,009,084.04		208,978,511.78

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

RENE ARTURO ORTIZ QUINTERO

GERENTE GENERAL