



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

IA-BC-22-1902

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>108,026,444.35</b>		<b>3,708,280.45</b>	<b>3,073,684.76</b>		<b>108,661,040.04</b>
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>6,671,137.54</b>		<b>3,708,280.45</b>	<b>3,073,684.76</b>		<b>7,205,733.23</b>
1110 Efectivo y Equivalentes		367,579.98		1,799,275.45	378,896.90		1,787,958.53
1111 Efectivo		6,000.00		0.00			6,000.00
1112 Bancos/Tesorería		361,579.98		1,799,275.45	378,896.90		1,781,958.53
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		6,200,303.04		1,909,005.00	2,694,787.86		5,414,520.18
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,410,539.85		343,685.90	343,685.90		1,410,539.85
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		110,026.92		107,504.67	15,884.00		201,647.59
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		3,617,478.56		1,426,959.99	2,314,003.99		2,730,434.56
1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo		4,999.99		0.00	1,000.00		3,999.99
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,057,257.72		30,854.44	20,213.97		1,067,898.19
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
<b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>101,455,306.81</b>		<b>0.00</b>			<b>101,455,306.81</b>
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		148,916,951.27		0.00			148,916,951.27
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		6,274,727.77		0.00			6,274,727.77
1240 Bienes Muebles		5,265,866.00		0.00			5,265,866.00
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		49,819.40		0.00			49,819.40
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		741,767.07		0.00			741,767.07
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		4,474,279.53		0.00			4,474,279.53
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
<b>2000 PASIVO</b>			<b>8,580,017.74</b>	<b>182,603.08</b>	<b>160,862.90</b>		<b>8,558,277.56</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>8,580,017.74</b>	<b>182,603.08</b>	<b>160,862.90</b>		<b>8,558,277.56</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,580,017.74	182,603.08	160,862.90		8,558,277.56
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			-0.07		0.00		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			7,194,315.30	148,618.67	50,300.67		7,095,997.30
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			662,727.91	33,984.41	30,259.65		659,003.15
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			722,758.05		80,302.58		803,060.63
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>99,628,718.38</b>		<b>0.00</b>		<b>99,628,718.38</b>
<b>3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>103,166,166.43</b>		<b>0.00</b>		<b>103,166,166.43</b>
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
<b>3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>			<b>-3,537,448.05</b>		<b>0.00</b>		<b>-3,537,448.05</b>
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
<b>4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>167,656.30</b>		<b>887,534.14</b>		<b>1,055,190.44</b>
<b>4100 INGRESOS DE GESTIÓN</b>			<b>159,812.81</b>		<b>683,601.89</b>		<b>843,414.70</b>



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

IA-BC-22-1902

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4150	Productos		336.47		464.99		801.46
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		336.47		464.99		801.46
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		152,159.34		143,685.90		295,845.24
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		152,159.34		143,685.90		295,845.24
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		7,317.00		539,451.00		546,768.00
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		7,317.00		539,451.00		546,768.00
<b>4200</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>		<b>0.00</b>		<b>200,000.00</b>		<b>200,000.00</b>
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		200,000.00		200,000.00
4221	del Sector Público		0.00		200,000.00		200,000.00
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		<b>7,843.49</b>		<b>3,932.25</b>		<b>11,775.74</b>
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		7,843.49		3,932.25		11,775.74
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		7,843.49		3,932.25		11,775.74
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>349,948.07</b>		<b>231,198.27</b>		<b>581,146.34</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>343,120.07</b>		<b>224,370.27</b>		<b>567,490.34</b>	
5110	Servicios Personales	144,696.16		155,792.11		300,488.27	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	88,664.78		88,664.78		177,329.56	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	52,841.72		52,841.72		105,683.44	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,000.00		0.00		3,000.00	
5114	Seguridad Social	0.00		14,285.61		14,285.61	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	189.66		0.00		189.66	
5120	Materiales y Suministros	105,751.83		57,656.86		163,408.69	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,641.29		0.00		1,641.29	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	68,912.07		0.00		68,912.07	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	18,839.02		16,079.61		34,918.63	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	16,359.45		41,577.25		57,936.70	
5130	Servicios Generales	92,672.08		10,921.30		103,593.38	
5131	Servicios Básicos	1,292.24		1,292.24		2,584.48	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	86,004.75		3,500.00		89,504.75	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	490.00		490.00		980.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		1,450.00		1,450.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	1,378.46		2,424.99		3,803.45	
5139	Otros Servicios Generales	3,506.63		1,764.07		5,270.70	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>6,828.00</b>		<b>6,828.00</b>		<b>13,656.00</b>	
5250	Pensionamientos y Jubilaciones	6,828.00		6,828.00		13,656.00	
5251	Pensionamientos	6,828.00		6,828.00		13,656.00	
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>12,960.00</b>		<b>0.00</b>		<b>12,960.00</b>	
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	11,099,130.00		0.00		11,099,130.00	
7820	COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS		11,099,130.00		0.00		11,099,130.00
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>7,413,174.86</b>	<b>7,413,174.86</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>4,967,786.78</b>	<b>4,967,786.78</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	5,189,620.00		0.00		5,189,620.00	



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019

IA-BC-22-1902

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		5,037,124.19	1,770,645.89	1,426,495.00		4,692,973.30
8130	Ley de Ingresos Modificada	299,159.00		1,426,495.00		1,725,654.00	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	1,770,645.89	1,770,645.89		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		451,654.81		1,770,645.89		2,222,300.70
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>2,445,388.08</b>	<b>2,445,388.08</b>		<b>0.00</b>
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		5,189,620.00		0.00		5,189,620.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,138,830.93		1,478,495.00	283,198.27	6,334,127.66	
8230	Presupuesto Modificado		299,159.00	52,000.00	1,478,495.00		1,725,654.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		231,198.27	231,198.27	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	72,412.07		231,198.27	226,248.27	77,362.07	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		226,248.27	226,248.27	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	277,536.00		226,248.27		503,784.27	
		<b>185,014,359.30</b>		<b>11,535,256.66</b>		<b>188,733,143.26</b>	
			<b>185,014,359.30</b>		<b>11,535,256.66</b>		<b>188,733,143.26</b>

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