



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019**

IA-BC-22-190106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Deudor	Acreedor	Movimientos	Deudor	Acreedor	Saldo Actual	Acreedor
--------	---------------------	----------------	--------	----------	-------------	--------	----------	--------------	----------

1000 ACTIVO		108,877,995.29	8,929,244.99	10,740,482.39	10,740,482.39	107,066,757.89			
1100 ACTIVO CIRCULANTE		7,422,688.48	8,915,846.37	10,740,482.39	5,598,052.46				
1110 Efectivo y Equivalentes		597,493.57	3,799,492.42	4,355,029.81	41,956.18				
1111 Efectivo		6,000.00	0.00	0.00	6,000.00				
1112 Bancos/Tesorería		591,493.57	3,799,492.42	4,355,029.81	35,956.18				
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		6,821,940.39	5,116,353.95	6,385,452.58	5,552,841.76				
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,415,926.22	1,599,034.30	1,604,420.67	1,410,539.85				
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		13,942.92	613,670.29	347,349.32	280,263.89				
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		3,980,287.64	2,264,503.05	3,727,380.81	2,517,409.88				
1126 Prestamos Otorgados a Corto Plazo		-0.01	15,500.00	11,000.00	4,499.99				
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,411,783.62	623,646.31	695,301.78	1,340,128.15				
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,254.52	0.00	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	0.00	3,254.52				
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		101,455,306.81	13,398.62	101,468,705.43					
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	13,398.62	5,279,264.62					
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		49,819.40	6,008.62	55,828.02					
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		741,767.07	0.00	741,767.07					
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		4,474,279.53	7,390.00	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		9,249,276.91	3,900,665.08	2,837,096.67	8,185,808.50				
2100 PASIVO CIRCULANTE		9,249,276.91	3,900,665.08	2,837,096.67	8,185,808.50				
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		9,249,276.91	3,900,238.43	2,836,076.79	8,185,115.27				
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		-0.07	0.00	0.00	-0.07				
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo		7,429,680.30	2,505,251.84	2,062,189.66	6,986,618.12				
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		1,177,064.51	752,259.59	259,817.81	684,622.73				
2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		216.55	0.00	0.00	216.55				
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		642,315.62	642,727.00	514,069.32	513,657.94				
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	326.65	1,019.88	693.23				
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00	326.65	1,019.88	693.23				
3000 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		99,628,718.38	-6,380,600.10	-6,380,600.10	99,628,718.38				
3100 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		103,166,166.43	-3,537,448.05	-3,537,448.05	103,166,166.43				
3110 Aportaciones		61,311,458.05	41,854,708.38	0.00	61,311,458.05				
3130 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		41,854,708.38	-3,537,448.05	-3,537,448.05	41,854,708.38				
3200 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		-3,537,448.05	-6,380,600.10	-6,380,600.10	-3,537,448.05				
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-6,380,600.10	-6,380,600.10	0.00	-6,380,600.10				
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores		3,823,637.72	0.00	0.00	-2,556,962.38				
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-980,485.67	0.00	0.00	-980,485.67				



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019**

IA-BC-22-190106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Movimientos	Saldo Actual
--------	---------------------	----------------	-------------	--------------

3252 Cambios por Errores Contables	-980,485.67	0.00		
------------------------------------	-------------	------	--	--

<b>4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>2,295,418.21</b>	<b>1,964,915.62</b>	<b>2,295,418.21</b>
4150 Productos	0.00	3,947.00	3,947.00	3,947.00
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	3,947.00	3,947.00	3,947.00
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	1,299,034.30	1,299,034.30	1,299,034.30
4172 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	1,299,034.30	1,299,034.30	1,299,034.30
4190 Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	661,934.32	661,934.32	661,934.32
4192 Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	661,934.32	661,934.32	661,934.32
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Fondos Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones del Sector Público	0.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
<b>4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>30,502.59</b>	<b>30,502.59</b>	<b>30,502.59</b>
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	30,502.59	30,502.59	30,502.59
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	30,502.59	30,502.59	30,502.59
<b>5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>3,043,187.20</b>	<b>3,043,187.20</b>	<b>3,043,187.20</b>
<b>5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>3,002,219.20</b>	<b>3,002,219.20</b>	<b>3,002,219.20</b>
5110 Servicios Personales	0.00	996,415.13	996,415.13	996,415.13
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	535,542.66	535,542.66	535,542.66
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	317,050.32	317,050.32	317,050.32
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	44,704.99	44,704.99	44,704.99
5114 Seguridad Social	0.00	92,691.34	92,691.34	92,691.34
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	6,425.82	6,425.82	6,425.82
5120 Materiales y Suministros	0.00	929,114.38	929,114.38	929,114.38
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	3,407.69	3,407.69	3,407.69
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	344,804.94	344,804.94	344,804.94
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	173,007.80	173,007.80	173,007.80
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	407,893.95	407,893.95	407,893.95
5130 Servicios Generales	0.00	1,076,689.69	1,076,689.69	1,076,689.69
5131 Servicios Básicos	0.00	220,081.88	220,081.88	220,081.88
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	765,316.25	765,316.25	765,316.25
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	4,284.48	4,284.48	4,284.48
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	36,406.75	36,406.75	36,406.75
5137 Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	7,978.34	7,978.34	7,978.34
5139 Otros Servicios Generales	0.00	42,621.99	42,621.99	42,621.99
<b>5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>	<b>40,968.00</b>	<b>40,968.00</b>	<b>40,968.00</b>
5250 Pensiones y Jubilaciones	0.00	40,968.00	40,968.00	40,968.00
5251 Pensiones	0.00	40,968.00	40,968.00	40,968.00
<b>7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>12,960.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,960.00</b>
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato	431,517.47	0.00	0.00	431,517.47
7640 Contrato de Comodato por Bienes	431,517.47	0.00	0.00	431,517.47
7810 INGRESOS POR COMUNIDADES AUTODISTRIBUIDAS	11,099,130.00	0.00	0.00	11,099,130.00
7820 COMUNIDADES AUTODISTRIBUIDAS INGRESOS	11,099,130.00	0.00	0.00	11,099,130.00



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019**

IA-BC-22-190106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Movimientos	Saldo Actual
		Deudor	Acreedor	Acreedor

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00	35,175,655.48	35,175,655.48
8100 LEY DE INGRESOS		0.00	14,557,117.60	14,557,117.60
8110 Ley de Ingresos Estimada		0.00	5,189,620.00	5,189,620.00
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	7,243,465.00	7,243,465.00
8130 Ley de Ingresos Modificada		0.00	2,053,845.00	2,053,845.00
8140 Ley de Ingresos Devengada		0.00	3,656,826.30	3,656,826.30
8150 Ley de Ingresos Recaudada		0.00	3,656,826.30	3,656,826.30
<b>8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>20,618,537.88</b>	<b>20,618,537.88</b>
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	5,189,620.00	5,189,620.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		0.00	3,714,020.30	3,714,020.30
8230 Presupuesto Modificado		0.00	657,434.48	657,434.48
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		0.00	3,056,585.82	3,056,585.82
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		0.00	2,973,516.14	2,973,516.14
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00	2,973,516.14	2,973,516.14
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		0.00	2,973,516.14	2,973,516.14
<b>Subtotal</b>		<b>174,538,404.17</b>	<b>44,668,052.65</b>	<b>190,257,283.97</b>
<b>Total</b>		<b>174,538,404.17</b>	<b>44,668,052.65</b>	<b>190,257,283.97</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