



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-19070

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		107,066,757.89		14,027,344.67	10,094,627.83	110,999,474.73	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		5,598,052.46		11,266,030.86	10,094,627.83	6,769,455.49	
1110 Efectivo y Equivalentes		41,956.18		5,011,260.31	4,411,558.80	641,657.69	
1111 Efectivo		6,000.00		0.00		6,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		35,956.18		5,011,260.31	4,411,558.80	635,657.69	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,552,841.76		6,254,770.55	5,683,069.03	6,124,543.28	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,410,539.85		4,923,383.14	4,923,383.11	1,410,539.88	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		280,263.89		323,686.30	227,916.87	376,033.32	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		2,517,409.88		857.34	857.34	2,517,409.88	
1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo		4,499.99		10,000.00	8,500.00	5,999.99	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,340,128.15		996,843.77	522,411.71	1,814,560.21	
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		101,468,705.43		2,761,313.81		104,230,019.24	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		148,916,951.27		2,761,313.81		151,678,265.08	
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		2,761,313.81		9,036,041.58	
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			8,185,808.50	4,345,783.64	4,100,876.36		7,940,901.22
2100 PASIVO CIRCULANTE			8,185,808.50	4,345,783.64	4,100,876.36		7,940,901.22
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,185,115.27	4,341,093.99	4,096,788.30		7,940,809.58
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			-0.07	275,102.14	275,102.14		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,986,618.12	1,285,168.20	838,456.17		6,539,906.09
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			0.00	2,607,995.70	2,607,995.70		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			684,622.73	12,827.95	134,613.98		806,408.76
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			513,657.94	160,000.00	240,620.31		594,278.25
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			693.23	4,689.65	4,088.06		91.64
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			693.23	4,689.65	4,088.06		91.64
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
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



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-19070

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3252	Cambios por Errores Contables		-980,485.67		0.00		-980,485.67
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		2,295,418.21		4,938,858.58		7,234,276.79
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		1,964,915.62		721,116.42		2,686,032.04
4150	Productos		3,947.00		857.34		4,804.34
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		3,947.00		857.34		4,804.34
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		1,299,034.30		720,259.08		2,019,293.38
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		1,299,034.30		720,259.08		2,019,293.38
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		661,934.32		0.00		661,934.32
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		661,934.32		0.00		661,934.32
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		300,000.00		4,203,124.03		4,503,124.03
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		300,000.00		4,203,124.03		4,503,124.03
4221	del Sector Público		300,000.00		4,203,124.03		4,503,124.03
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		30,502.59		14,618.13		45,120.72
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		30,502.59		14,618.13		45,120.72
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		30,502.59		14,618.13		45,120.72
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	3,043,187.20		761,234.46		3,804,421.66	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,002,219.20		740,750.46		3,742,969.66	
5110	Servicios Personales	996,415.13		529,514.67		1,525,929.80	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	535,542.66		268,430.46		803,973.12	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	317,050.32		158,525.16		475,575.48	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	44,704.99		33,101.43		77,806.42	
5114	Seguridad Social	92,691.34		69,457.62		162,148.96	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,425.82		0.00		6,425.82	
5120	Materiales y Suministros	929,114.38		197,041.51		1,126,155.89	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,407.69		1,178.80		4,586.49	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	344,804.94		102,772.86		447,577.80	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	173,007.80		54,591.59		227,599.39	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	407,893.95		38,498.26		446,392.21	
5130	Servicios Generales	1,076,689.69		14,194.28		1,090,883.97	
5131	Servicios Básicos	220,081.88		1,031.89		221,113.77	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		2,100.00		2,100.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	765,316.25		0.00		765,316.25	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,284.48		1,470.00		5,754.48	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	36,406.75		756.04		37,162.79	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	7,978.34		4,101.72		12,080.06	
5139	Otros Servicios Generales	42,621.99		4,734.63		47,356.62	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	40,968.00		20,484.00		61,452.00	
5250	Pensionamientos y Jubilaciones	40,968.00		20,484.00		61,452.00	
5251	Pensionamientos	40,968.00		20,484.00		61,452.00	
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	12,960.00		1,113,058.00	1,113,058.00	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
7800	AUTOADMINISTRADOS	0.00		1,113,058.00	1,113,058.00	0.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-19070

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
7810 INGRESOS POR COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS		11,099,130.00		1,113,058.00		12,212,188.00	
7820 COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS			11,099,130.00		1,113,058.00		12,212,188.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		30,493,977.28	30,493,977.28	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		13,551,604.93	13,551,604.93	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		5,189,620.00		0.00		5,189,620.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			3,586,638.70	4,924,240.45	3,703,124.03		2,365,522.28
8130 Ley de Ingresos Modificada		2,053,845.00		3,703,124.03		5,756,969.03	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	4,924,240.45	4,924,240.45		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			3,656,826.30	4,924,240.45	4,924,240.45		8,581,066.75
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	16,942,372.35	16,942,372.35		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			5,189,620.00		0.00		5,189,620.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		4,186,879.18		3,754,624.03	3,574,048.27	4,367,454.94	
8230 Presupuesto Modificado			2,053,845.00	51,500.00	3,754,624.03		5,756,969.03
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		0.00		3,522,548.27	3,522,548.27	0.00	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		83,069.68		3,522,548.27	3,045,575.89	560,042.06	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		3,045,575.89	3,045,575.89	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		2,973,516.14		3,045,575.89		6,019,092.03	
		190,257,283.97		50,741,398.05		203,470,541.33	
			190,257,283.97		50,741,398.05		203,470,541.33

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