



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2012

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|---|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| 1000 ACTIVO | | 114,031,393.34 | | 27,031,359.43 | 18,138,529.60 | | 122,924,223.17 |
| 1100 ACTIVO CIRCULANTE | | 7,352,988.05 | | 20,170,707.45 | 18,138,529.60 | | 9,385,165.90 |
| 1110 Efectivo y Equivalentes | | 179,356.48 | | 8,994,118.56 | 8,138,120.89 | | 1,035,354.15 |
| 1111 Efectivo | | 6,000.00 | | 0.00 | | | 6,000.00 |
| 1112 Bancos/Tesorería | | 173,356.48 | | 8,994,118.56 | 8,138,120.89 | | 1,029,354.15 |
| 1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 7,170,377.05 | | 11,176,588.89 | 10,000,408.71 | | 8,346,557.23 |
| 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | 1,410,629.68 | | 8,920,799.28 | 8,920,799.28 | | 1,410,629.68 |
| 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | 119,554.37 | | 82,962.53 | 18,191.00 | | 184,325.90 |
| 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | 3,587,208.77 | | 404.62 | 404.62 | | 3,587,208.77 |
| 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo | | -500.01 | | 0.00 | | | -500.01 |
| 1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | | 2,053,484.24 | | 2,172,422.46 | 1,061,013.81 | | 3,164,892.89 |
| 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 | | 106,678,405.29 | | 6,860,651.98 | | | 113,539,057.27 |
| 1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | 161,383,085.07 | | 6,860,651.98 | | | 168,243,737.05 |
| 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 | | 18,740,861.57 | | 6,860,651.98 | | | 25,601,513.55 |
| 1240 Bienes Muebles | | 5,357,264.62 | | 0.00 | | | 5,357,264.62 |
| 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 | | 4,559,669.53 | | 0.00 | | | 4,559,669.53 |
| 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 | | | 61,464,195.35 | | 0.00 | | 61,464,195.35 |
| 1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura | | | 56,466,405.39 | | 0.00 | | 56,466,405.39 |
| 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | | | 4,997,789.96 | | 0.00 | | 4,997,789.96 |
| 1270 Activos Diferidos | | 976.00 | | 0.00 | | | 976.00 |
| 1279 Otros Activos Diferidos | | 976.00 | | 0.00 | | | 976.00 |
| 2000 PASIVO | | | 8,350,423.50 | 8,309,681.08 | 8,941,046.69 | | 8,981,789.11 |
| 2100 PASIVO CIRCULANTE | | | 8,350,423.50 | 8,309,681.08 | 8,941,046.69 | | 8,981,789.11 |
| 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | | 8,347,665.09 | 8,307,014.30 | 8,941,046.69 | | 8,981,697.48 |
| 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | | -0.07 | 420,564.77 | 420,564.77 | | -0.07 |
| 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | | 6,375,685.60 | 64,133.97 | 100,237.07 | | 6,411,788.70 |
| 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | | 246,584.99 | 7,660,488.24 | 7,958,356.29 | | 544,453.04 |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | | 1,128,593.47 | 1,827.32 | 381,771.20 | | 1,508,537.35 |
| 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 | | | 596,584.55 | 160,000.00 | 80,117.36 | | 516,701.91 |
| 2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | | 2,758.41 | 2,666.78 | 0.00 | | 91.63 |
| 2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | | 2,758.41 | 2,666.78 | 0.00 | | 91.63 |
| 3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | | 102,888,791.14 | | 0.00 | | 102,888,791.14 |
| 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 | | | -277,375.29 | | 0.00 | | -277,375.29 |
| 3220 Resultados de Ejercicios Anteriores | | | 703,110.38 | | 0.00 | | 703,110.38 |
| 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 DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2012

| 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 | | 7,332,875.33 | | 8,931,448.82 | | 16,264,324.15 |
| 4100 | INGRESOS DE GESTIÓN | | 4,011,139.50 | | 474,500.62 | | 4,485,640.12 |
| 4140 | Derechos | | 1,232,930.00 | | 0.00 | | 1,232,930.00 |
| 4149 | Otros Derechos | | 1,232,930.00 | | 0.00 | | 1,232,930.00 |
| 4150 | Productos | | 3,077.43 | | 398.35 | | 3,475.78 |
| 4151 | Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público | | 3,077.43 | | 398.35 | | 3,475.78 |
| 4160 | Aprovechamientos | | 0.13 | | 6.27 | | 6.40 |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | | 0.13 | | 6.27 | | 6.40 |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | | 2,714,300.94 | | 474,096.00 | | 3,188,396.94 |
| 4172 | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno | | 2,714,300.94 | | 474,096.00 | | 3,188,396.94 |
| 4190 | Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | | 60,831.00 | | 0.00 | | 60,831.00 |
| 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 | | 60,831.00 | | 0.00 | | 60,831.00 |
| 4200 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | 3,261,511.91 | | 8,446,703.28 | | 11,708,215.19 |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | 3,261,511.91 | | 8,446,703.28 | | 11,708,215.19 |
| 4221 | del Sector Público | | 3,261,511.91 | | 8,446,703.28 | | 11,708,215.19 |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | 60,223.92 | | 10,244.92 | | 70,468.84 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | 60,223.92 | | 10,244.92 | | 70,468.84 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | | 60,223.92 | | 10,244.92 | | 70,468.84 |
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 4,540,696.63 | | 669,984.60 | | 5,210,681.23 | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 4,465,588.63 | | 663,156.60 | | 5,128,745.23 | |
| 5110 | Servicios Personales | 1,947,071.41 | | 550,047.87 | | 2,497,119.28 | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 1,355,569.53 | | 123,661.50 | | 1,479,231.03 | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 222,554.43 | | 20,256.40 | | 242,810.83 | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 81,355.36 | | 352,820.42 | | 434,175.78 | |
| 5114 | Seguridad Social | 266,934.59 | | 53,309.55 | | 320,244.14 | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 20,657.50 | | 0.00 | | 20,657.50 | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 1,453,146.02 | | 52,883.69 | | 1,506,029.71 | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 18,958.88 | | 1,702.59 | | 20,661.47 | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 600.00 | | 0.00 | | 600.00 | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 941,073.80 | | 0.00 | | 941,073.80 | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 275,292.31 | | 30,558.82 | | 305,851.13 | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 3,003.89 | | 0.00 | | 3,003.89 | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 214,217.14 | | 20,622.28 | | 234,839.42 | |
| 5130 | Servicios Generales | 1,065,371.20 | | 60,225.04 | | 1,125,596.24 | |
| 5131 | Servicios Básicos | 40,942.86 | | 357.97 | | 41,300.83 | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 648,604.94 | | 31,500.00 | | 680,104.94 | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 5,390.00 | | 490.00 | | 5,880.00 | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 65,103.45 | | 0.00 | | 65,103.45 | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 7,691.15 | | 409.48 | | 8,100.63 | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 297,638.80 | | 27,467.59 | | 325,106.39 | |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 75,108.00 | | 6,828.00 | | 81,936.00 | |
| 5250 | Pensionamientos y Jubilaciones | 75,108.00 | | 6,828.00 | | 81,936.00 | |



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2012

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|---|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| 5251 Pensiones | | 75,108.00 | | 6,828.00 | | 81,936.00 | |
| 7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | | 12,960.00 | | 2,288,220.00 | 2,288,220.00 | 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 | | 2,288,220.00 | 2,288,220.00 | 0.00 | |
| 7810 INGRESOS POR COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS | | 13,325,246.00 | | 2,288,220.00 | | 15,613,466.00 | |
| 7820 COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS | | | 13,325,246.00 | | 2,288,220.00 | | 15,613,466.00 |
| 8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | | 0.00 | | 63,947,211.24 | 63,947,211.24 | 0.00 | |
| 8100 LEY DE INGRESOS | | 0.00 | | 25,942,526.09 | 25,942,526.09 | 0.00 | |
| 8110 Ley de Ingresos Estimada | | 5,409,101.00 | | 0.00 | | 5,409,101.00 | |
| 8120 Ley de Ingresos por Ejecutar | | | 2,347,307.49 | 8,921,203.90 | 8,100,118.29 | | 1,526,221.88 |
| 8130 Ley de Ingresos Modificada | | 4,565,773.90 | | 8,100,118.29 | | 12,665,892.19 | |
| 8140 Ley de Ingresos Devengada | | | 0.00 | 8,921,203.90 | 8,921,203.90 | | 0.00 |
| 8150 Ley de Ingresos Recaudada | | | 7,627,567.41 | | 8,921,203.90 | | 16,548,771.31 |
| 8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | 0.00 | 38,004,685.15 | 38,004,685.15 | | 0.00 |
| 8210 Presupuesto de Egresos Aprobado | | | 5,409,101.00 | | 0.00 | | 5,409,101.00 |
| 8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer | | 2,847,120.15 | | 8,279,034.50 | 7,709,552.79 | 3,416,601.86 | |
| 8230 Presupuesto Modificado | | | 4,565,773.90 | 178,916.21 | 8,279,034.50 | | 12,665,892.19 |
| 8240 Presupuesto de Egresos Comprometido | | 461.52 | | 7,530,636.58 | 7,530,636.58 | 461.52 | |
| 8250 Presupuesto de Egresos Devengado | | 234,461.52 | | 7,530,636.58 | 7,242,730.64 | 522,367.46 | |
| 8260 Presupuesto de Egresos Ejercido | | 0.00 | | 7,242,730.64 | 7,242,730.64 | 0.00 | |
| 8270 Presupuesto de Egresos Pagado | | 6,892,831.71 | | 7,242,730.64 | | 14,135,562.35 | |
| | | 213,742,798.59 | | 102,246,456.35 | | 241,794,069.60 | |
| | | | 213,742,798.59 | | 102,246,456.35 | | 241,794,069.60 |

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