



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020

IA-BC-22-2006

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		113,731,870.07		1,135,984.18	1,322,918.14	113,544,936.11	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		8,200,246.08		1,135,984.18	1,322,918.14	8,013,312.12	
1110 Efectivo y Equivalentes		792,235.89		592,233.99	541,034.60	843,435.28	
1111 Efectivo		6,000.00		0.00		6,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		786,235.89		592,233.99	541,034.60	837,435.28	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,404,755.67		541,250.19	781,883.54	7,164,122.32	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,411,025.48		196,497.84	196,497.84	1,411,025.48	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		540,367.21		137,435.32	350,540.40	327,262.13	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		3,742,911.77		119,467.15	181,033.15	3,681,345.77	
1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo		-500.01		0.00		-500.01	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,710,951.22		87,849.88	53,812.15	1,744,988.95	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,254.52		2,500.00		5,754.52	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		3,254.52		2,500.00		5,754.52	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		105,531,623.99		0.00		105,531,623.99	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		160,314,303.77		0.00		160,314,303.77	
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		17,672,080.27		0.00		17,672,080.27	
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			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			8,960,945.62	786,816.23	737,280.29		8,911,409.68
2100 PASIVO CIRCULANTE			8,960,945.62	786,816.23	737,280.29		8,911,409.68
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,720,777.85	786,740.09	496,987.12		8,431,024.88
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			-0.07	133,384.95	133,384.95		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,967,163.54	411,486.58	246,082.94		6,801,759.90
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,077,543.87	1,868.56	37,433.05		1,113,108.36
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			675,853.96	240,000.00	80,086.18		515,940.14
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			240,167.77	76.14	240,293.17		480,384.80
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			240,167.77	76.14	240,293.17		480,384.80
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
3252 Cambios por Errores Contables			-980,485.67		0.00		-980,485.67



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020

IA-BC-22-2006

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			4,256,924.65		258,201.10		4,515,125.75
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			2,048,843.00		254,398.99		2,303,241.99
4140 Derechos			1,221,262.00		0.00		1,221,262.00
4149 Otros Derechos			1,221,262.00		0.00		1,221,262.00
4150 Productos			2,451.14		262.15		2,713.29
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			2,451.14		262.15		2,713.29
4160 Aprovechamientos			0.13		0.00		0.13
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			0.13		0.00		0.13
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			825,129.73		196,497.84		1,021,627.57
4172 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno			825,129.73		196,497.84		1,021,627.57
4190 Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			0.00		57,639.00		57,639.00
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			0.00		57,639.00		57,639.00
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			2,177,310.60		0.00		2,177,310.60
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			2,177,310.60		0.00		2,177,310.60
4221 del Sector Público			2,177,310.60		0.00		2,177,310.60
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			30,771.05		3,802.11		34,573.16
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			30,771.05		3,802.11		34,573.16
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			30,771.05		3,802.11		34,573.16
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		2,374,791.34		395,599.12		2,770,390.46	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		2,340,651.34		388,771.12		2,729,422.46	
5110 Servicios Personales		875,777.76		164,108.91		1,039,886.67	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		621,502.88		121,694.91		743,197.79	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		100,986.83		20,285.59		121,272.42	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		37,916.62		10,000.00		47,916.62	
5114 Seguridad Social		106,539.53		12,128.41		118,667.94	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		8,831.90		0.00		8,831.90	
5120 Materiales y Suministros		595,956.96		140,548.32		736,505.28	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		15,174.65		0.00		15,174.65	
5122 Alimentos y Utensilios		0.00		600.00		600.00	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		357,960.95		84,398.50		442,359.45	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		111,535.77		52,011.03		163,546.80	
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		3,003.89		0.00		3,003.89	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		108,281.70		3,538.79		111,820.49	
5130 Servicios Generales		868,916.62		84,113.89		953,030.51	
5131 Servicios Básicos		32,522.77		1,056.40		33,579.17	
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		591,554.94		0.00		591,554.94	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		2,450.00		490.00		2,940.00	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		0.00		64,784.48		64,784.48	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		3,143.54		291.38		3,434.92	
5139 Otros Servicios Generales		239,245.37		17,491.63		256,737.00	
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		34,140.00		6,828.00		40,968.00	
5250 Pensiones y Jubilaciones		34,140.00		6,828.00		40,968.00	
5251 Pensiones		34,140.00		6,828.00		40,968.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020

IA-BC-22-2006

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		13,325,246.00		0.00		13,325,246.00	
7820 COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS			13,325,246.00		0.00		13,325,246.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		2,959,092.54	2,959,092.54	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		751,134.98	751,134.98	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		5,409,101.00		0.00		5,409,101.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			4,081,520.00	315,964.99	119,205.00		3,884,760.01
8130 Ley de Ingresos Modificada		3,097,785.60		119,205.00		3,216,990.60	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	315,964.99	315,964.99		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			4,425,366.60		315,964.99		4,741,331.59
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	2,207,957.56	2,207,957.56		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			5,409,101.00		0.00		5,409,101.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		4,691,818.44		229,822.00	506,216.12	4,415,424.32	
8230 Presupuesto Modificado			3,097,785.60	110,617.00	229,822.00		3,216,990.60
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		461.52		395,599.12	395,599.12	461.52	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		182,457.08		395,599.12	538,160.16	39,896.04	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		538,160.16	538,160.16	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		3,632,149.56		538,160.16		4,170,309.72	
		208,341,393.43		5,277,492.07		208,788,468.59	
			208,341,393.43		5,277,492.07		208,788,468.59

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