



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		113,886,209.44		693,619.55	935,663.25	113,644,165.74	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		7,596,591.27		693,619.55	935,663.25	7,354,547.57	
1110 Efectivo y Equivalentes		284,402.94		363,707.43	598,749.72	49,360.65	
1111 Efectivo		1,000.00		0.00		1,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		283,402.94		363,707.43	598,749.72	48,360.65	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,308,933.81		329,912.12	336,913.53	7,301,932.40	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,411,406.22		308,603.82	308,603.82	1,411,406.22	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		129,399.99		1,290.45	18,448.61	112,241.83	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		4,567,348.34		74.28	74.28	4,567,348.34	
1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo		-500.01		0.00		-500.01	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		1,201,279.27		19,943.57	9,786.82	1,211,436.02	
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		106,289,618.17		0.00		106,289,618.17	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		168,329,336.49		0.00		168,329,336.49	
1231 Terrenos		70,000.00		0.00		70,000.00	
1233 Edificios no Habitacionales		7,360.00		0.00		7,360.00	
1234 Infraestructura		158,053,008.41		0.00		158,053,008.41	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		10,198,968.08		0.00		10,198,968.08	
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			68,799,233.89		0.00		68,799,233.89
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			63,594,648.56		0.00		63,594,648.56
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			5,204,585.33		0.00		5,204,585.33
1270 Activos Diferidos		976.00		0.00		976.00	
1279 Otros Activos Diferidos		976.00		0.00		976.00	
2000 PASIVO			12,146,968.62	595,314.97	608,497.54		12,160,151.19
2100 PASIVO CIRCULANTE			12,146,968.62	595,314.97	608,497.54		12,160,151.19
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			12,139,274.91	595,314.97	600,734.85		12,144,694.79
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			-0.07	390,622.37	390,622.37		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			9,497,300.73	95,093.86	80,512.49		9,482,719.36
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			2,044,449.65	52,040.62	71,963.33		2,064,372.36
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			597,308.05	57,558.12	57,636.66		597,386.59
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			7,693.71		7,762.69		15,456.40
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			7,693.71		7,762.69		15,456.40
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		103,603,843.52			0.00	103,603,843.52	
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		437,677.09			0.00	437,677.09	
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores		1,418,162.76			0.00	1,418,162.76	
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 DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			3,301,155.96		316,522.20		3,617,678.16
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			2,753,774.68		308,678.10		3,062,452.78
4140 Derechos			151,316.00		0.00		151,316.00
4149 Otros Derechos			151,316.00		0.00		151,316.00
4150 Productos			1,346.43		74.28		1,420.71
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			1,346.43		74.28		1,420.71
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			2,601,112.25		308,603.82		2,909,716.07
4172 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno			2,601,112.25		308,603.82		2,909,716.07
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			484,300.00		0.00		484,300.00
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			484,300.00		0.00		484,300.00
4221 del Sector Público			484,300.00		0.00		484,300.00
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			63,081.28		7,844.10		70,925.38
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			63,081.28		7,844.10		70,925.38
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			63,081.28		7,844.10		70,925.38
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		5,165,758.66		571,748.47		5,737,507.13	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		5,090,650.66		564,920.47		5,655,571.13	
5110 Servicios Personales		2,042,533.87		489,358.39		2,531,892.26	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		1,370,819.80		92,471.40		1,463,291.20	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		301,231.91		99,815.10		401,047.01	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		138,122.98		244,720.11		382,843.09	
5114 Seguridad Social		232,359.18		52,351.78		284,710.96	
5120 Materiales y Suministros		1,448,459.18		55,714.20		1,504,173.38	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		3,472.91		2,182.78		5,655.69	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		747,943.40		0.00		747,943.40	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		207,564.37		14,325.31		221,889.68	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		489,478.50		39,206.11		528,684.61	
5130 Servicios Generales		1,599,657.61		19,847.88		1,619,505.49	
5131 Servicios Básicos		1,311,102.35		595.34		1,311,697.69	
5132 Servicios de Arrendamiento		95,241.37		0.00		95,241.37	
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		96,655.10		8,000.00		104,655.10	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		5,390.00		37.22		5,427.22	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		725.00		0.00		725.00	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		7,022.13		3,167.25		10,189.38	
5139 Otros Servicios Generales		83,521.66		8,048.07		91,569.73	
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		75,108.00		6,828.00		81,936.00	
5250 Pensiones y Jubilaciones		75,108.00		6,828.00		81,936.00	
5251 Pensiones		75,108.00		6,828.00		81,936.00	
6000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		12,960.00		2,308,188.00	2,308,188.00	12,960.00	
630 Bienes Bajo Contrato en Comodato		431,517.47		0.00		431,517.47	
640 Contrato de Comodato por Bienes			431,517.47		0.00		431,517.47
7000 AUTOADMINISTRADOS		0.00		2,308,188.00	2,308,188.00	0.00	
7810 INGRESOS POR COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS		15,613,466.00		2,308,188.00		17,921,654.00	
7820 COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS			15,613,466.00		2,308,188.00		17,921,654.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		3,170,743.66	3,170,743.66	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		617,356.20	617,356.20	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		5,309,101.00		0.00		5,309,101.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION


DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		2,670,937.67	308,678.10	0.00		2,362,259.57
8130	Ley de Ingresos Modificada	599,911.35		0.00		599,911.35	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	308,678.10	308,678.10		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		3,238,074.68		308,678.10		3,546,752.78
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	2,553,387.46	2,553,387.46		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		5,309,101.00		0.00		5,309,101.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	657,654.25		120,612.49	692,360.96	85,905.78	
8230	Presupuesto Modificado		599,911.35	120,612.49	120,612.49		599,911.35
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		571,748.47	571,748.47	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,349,001.20		571,748.47	584,332.77	1,336,416.90	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		584,332.77	584,332.77	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	3,902,356.90		584,332.77		4,486,689.67	
		215,714,210.16		7,339,614.65		218,352,102.93	
			215,714,210.16		7,339,614.65		218,352,102.93

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

DAVID RAFAEL MORA ARAGON


GERENTE GENERAL