



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210406

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		113,935,645.80		3,195,854.65	3,363,314.17	113,768,186.28	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		7,646,027.63		3,195,854.65	3,363,314.17	7,478,568.11	
1110 Efectivo y Equivalentes		306,602.67		1,440,508.90	1,459,799.27	287,312.30	
1111 Efectivo		6,000.00		0.00		6,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		300,602.67		1,440,508.90	1,459,799.27	281,312.30	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,336,170.44		1,755,345.75	1,903,514.90	7,188,001.29	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,410,390.91		1,254,133.13	1,254,133.13	1,410,390.91	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		319,356.03		289,236.35	541,090.91	67,501.47	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		4,567,348.34		191.38	191.38	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		1,039,575.17		211,784.89	108,099.48	1,143,260.58	
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		142,564,863.50		0.00		142,564,863.50	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		25,687,112.99		0.00		25,687,112.99	
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			8,944,171.97	1,843,713.03	1,570,182.79		8,670,641.73
2100 PASIVO CIRCULANTE			8,944,171.97	1,843,713.03	1,570,182.79		8,670,641.73
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,940,057.10	1,839,611.37	1,569,666.36		8,670,112.09
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			135,819.54	609,534.31	541,117.74		67,402.97
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,476,384.82	815,064.01	753,380.59		6,414,701.40
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,570,574.77	2,460.98	102,456.82		1,670,570.61
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			757,061.42	412,552.07	172,711.21		517,220.56
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			4,114.87	4,101.66	516.43		529.64
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			4,114.87	4,101.66	516.43		529.64
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			105,382,619.52		0.00		105,382,619.52
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			2,216,453.09		0.00		2,216,453.09
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			3,196,938.76		0.00		3,196,938.76
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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210406

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			610,154.51		1,276,039.11		1,886,193.62
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			539,101.43		894,324.51		1,433,425.94
4150 Productos			756.53		191.38		947.91
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			756.53		191.38		947.91
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			538,344.90		894,133.13		1,432,478.03
4172 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno			538,344.90		894,133.13		1,432,478.03
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			50,000.00		360,000.00		410,000.00
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			50,000.00		360,000.00		410,000.00
4221 del Sector Público			50,000.00		360,000.00		410,000.00
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			21,053.08		21,714.60		42,767.68
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			21,053.08		21,714.60		42,767.68
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			21,053.08		21,714.60		42,767.68
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		1,001,300.20		1,169,968.39		2,171,268.59	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		980,816.20		1,149,484.39		2,130,300.59	
5110 Servicios Personales		514,628.24		473,453.75		988,081.99	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		382,682.62		383,011.16		765,693.78	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		62,792.82		62,792.91		125,585.73	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		16,140.00		13,200.00		29,340.00	
5114 Seguridad Social		53,012.80		14,449.68		67,462.48	
5120 Materiales y Suministros		410,312.96		553,091.59		963,404.55	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		0.00		891.59		891.59	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		276,267.00		202,088.29		478,355.29	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		68,165.00		70,603.67		138,768.67	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		65,880.96		279,508.04		345,389.00	
5130 Servicios Generales		55,875.00		122,939.05		178,814.05	
5131 Servicios Básicos		357.97		1,431.88		1,789.85	
5132 Servicios de Arrendamiento		0.00		92,241.37		92,241.37	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		1,470.00		1,470.00		2,940.00	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		650.00		75.00		725.00	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		906.03		1,385.34		2,291.37	
5139 Otros Servicios Generales		52,491.00		26,335.46		78,826.46	
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		20,484.00		20,484.00		40,968.00	
5250 Pensiones y Jubilaciones		20,484.00		20,484.00		40,968.00	
5251 Pensiones		20,484.00		20,484.00		40,968.00	
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	15,613,466.00			0.00		15,613,466.00	
7820 COMUNIDADES AUTOADMINISTRADAS INGRESOS			15,613,466.00		0.00		15,613,466.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		8,193,254.18	8,193,254.18	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		2,783,649.02	2,783,649.02	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		5,309,101.00		0.00		5,309,101.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			4,819,294.92	1,254,324.51	275,000.00		3,839,970.41
8130 Ley de Ingresos Modificada		99,295.35		275,000.00		374,295.35	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	1,254,324.51	1,254,324.51		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			589,101.43		1,254,324.51		1,843,425.94



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210401

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	5,409,605.16	5,409,605.16		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		5,309,101.00		0.00		5,309,101.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,321,496.71		450,303.00	1,345,271.39	3,426,528.32	
8230	Presupuesto Modificado		99,295.35	175,303.00	450,303.00		374,295.35
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		1,169,968.39	1,169,968.39	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	65,588.50		1,169,968.39	1,222,031.19	13,525.70	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		1,222,031.19	1,222,031.19	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,021,311.14		1,222,031.19		2,243,342.33	
		210,597,956.06		14,402,790.25		212,150,464.93	
			210,597,956.06		14,402,790.25		212,150,464.93

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