



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE MAYO AL 31 DE MAYO DE 2021

IA-BC-22-210:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		113,849,369.92		543,955.91	601,854.58	113,791,471.25	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		7,559,751.75		543,955.91	601,854.58	7,501,853.08	
1110 Efectivo y Equivalentes		238,891.91		244,683.23	264,507.34	219,067.80	
1111 Efectivo		6,000.00		0.00		6,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		232,891.91		244,683.23	264,507.34	213,067.80	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,317,605.32		299,272.68	337,347.24	7,279,530.76	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,410,390.91		175,271.48	175,271.48	1,410,390.91	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		229,875.45		94,028.56	147,762.66	176,141.35	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		4,567,348.34		58.29	58.29	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		1,110,490.63		29,914.35	14,254.81	1,126,150.17	
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			8,969,627.88	331,342.40	376,070.14		9,014,355.62
2100 PASIVO CIRCULANTE			8,969,627.88	331,342.40	376,070.14		9,014,355.62
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,969,536.25	331,342.40	375,991.74		9,014,185.59
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			67,718.53	203,155.83	135,437.23		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,458,934.40	113,482.90	114,103.20		6,459,554.70
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,605,553.35	2,151.60	33,879.24		1,637,280.99
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			837,113.42	12,552.07	92,572.07		917,133.42
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			91.63		78.40		170.03
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			91.63		78.40		170.03
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 MAYO AL 31 DE MAYO DE 2021

IA-BC-22-210

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			1,102,349.83		181,480.19		1,283,830.02
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			693,899.57		145,329.77		839,229.34
4150 Productos			824.45		58.29		882.74
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			824.45		58.29		882.74
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			693,075.12		145,271.48		838,346.60
4172 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno			693,075.12		145,271.48		838,346.60
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			380,000.00		30,000.00		410,000.00
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			380,000.00		30,000.00		410,000.00
4221 del Sector Público			380,000.00		30,000.00		410,000.00
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			28,450.26		6,150.42		34,600.68
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			28,450.26		6,150.42		34,600.68
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			28,450.26		6,150.42		34,600.68
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		1,605,227.31		284,106.60		1,889,333.91	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		1,577,915.31		277,278.60		1,855,193.91	
5110 Servicios Personales		667,739.08		165,662.94		833,402.02	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		510,462.52		127,779.90		638,242.42	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		83,723.76		20,930.97		104,654.73	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		20,540.00		4,400.00		24,940.00	
5114 Seguridad Social		53,012.80		12,552.07		65,564.87	
5120 Materiales y Suministros		759,035.61		97,595.69		856,631.30	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		891.59		0.00		891.59	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		345,265.00		68,971.60		414,236.60	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		102,055.96		23,187.01		125,242.97	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		310,823.06		5,437.08		316,260.14	
5130 Servicios Generales		151,140.62		14,019.97		165,160.59	
5131 Servicios Básicos		1,431.88		357.97		1,789.85	
5132 Servicios de Arrendamiento		92,241.37		0.00		92,241.37	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		1,960.00		490.00		2,450.00	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		725.00		0.00		725.00	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		2,291.37		0.00		2,291.37	
5139 Otros Servicios Generales		52,491.00		13,172.00		65,663.00	
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		27,312.00		6,828.00		34,140.00	
5250 Pensiones y Jubilaciones		27,312.00		6,828.00		34,140.00	
5251 Pensiones		27,312.00		6,828.00		34,140.00	
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		1,512,366.22	1,512,366.22	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		350,659.54	350,659.54	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		5,309,101.00		0.00		5,309,101.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			4,609,496.78	175,329.77	0.00		4,434,167.01
8130 Ley de Ingresos Modificada		374,295.35		0.00		374,295.35	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	175,329.77	175,329.77		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			1,073,899.57		175,329.77		1,249,229.34



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE MAYO AL 31 DE MAYO DE 2021

IA-BC-22-210

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	1,161,706.68	1,161,706.68		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			5,309,101.00		0.00		5,309,101.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		3,992,569.60		13,172.00	297,278.60	3,708,463.00	
8230 Presupuesto Modificado			374,295.35	13,172.00	13,172.00		374,295.35
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		0.00		284,106.60	284,106.60	0.00	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		51,649.23		284,106.60	283,574.74	52,181.09	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		283,574.74	283,574.74	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		1,639,177.52		283,574.74		1,922,752.26	
		211,665,607.29		2,671,771.13		211,891,815.22	
			211,665,607.29		2,671,771.13		211,891,815.22

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