



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior        |                       | Movimientos         |                     | Saldo Actual          |                       |
|---|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                     | Deudor                | Acreedor              | Deudor              | Acreedor            | Deudor                | Acreedor              |
| <b>1000 ACTIVO</b>  |                     | <b>113,791,471.25</b> |                       | <b>1,259,865.49</b> | <b>1,283,150.46</b> | <b>113,768,186.28</b> |                       |
| <b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>   |                     | <b>7,501,853.08</b>   |                       | <b>1,259,865.49</b> | <b>1,283,150.46</b> | <b>7,478,568.11</b>   |                       |
| 1110 Efectivo y Equivalentes  |                     | 219,067.80            |                       | 597,892.06          | 529,647.56          | 287,312.30            |                       |
| 1111 Efectivo   |                     | 6,000.00              |                       | 0.00                |                     | 6,000.00              |                       |
| 1112 Bancos/Tesorería   |                     | 213,067.80            |                       | 597,892.06          | 529,647.56          | 281,312.30            |                       |
| 1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes   |                     | 7,279,530.76          |                       | 661,973.43          | 753,502.90          | 7,188,001.29          |                       |
| 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   |                     | 1,410,390.91          |                       | 594,131.43          | 594,131.43          | 1,410,390.91          |                       |
| 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   |                     | 176,141.35            |                       | 27,436.50           | 136,076.38          | 67,501.47             |                       |
| 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   |                     | 4,567,348.34          |                       | 65.17               | 65.17               | 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                           |                     | 1,126,150.17          |                       | 40,340.33           | 23,229.92           | 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              |                       |
| <b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  |                     | <b>106,289,618.17</b> |                       | <b>0.00</b>         |                     | <b>106,289,618.17</b> |                       |
| 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                |                       |
| <b>2000 PASIVO</b>  |                     |                       | <b>9,014,355.62</b>   | <b>704,736.43</b>   | <b>361,022.54</b>   |                       | <b>8,670,641.73</b>   |
| <b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>   |                     |                       | <b>9,014,355.62</b>   | <b>704,736.43</b>   | <b>361,022.54</b>   |                       | <b>8,670,641.73</b>   |
| 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo  |                     |                       | 9,014,185.59          | 704,658.01          | 360,584.51          |                       | 8,670,112.09          |
| 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   |                     |                       | -0.07                 | 135,121.67          | 202,524.71          |                       | 67,402.97             |
| 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo  |                     |                       | 6,459,554.70          | 169,226.96          | 124,373.66          |                       | 6,414,701.40          |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                     |                     |                       | 1,637,280.99          | 309.38              | 33,599.00           |                       | 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  |                     |                       | 917,133.42            | 400,000.00          | 87.14               |                       | 517,220.56            |
| 2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo  |                     |                       | 170.03                | 78.42               | 438.03              |                       | 529.64                |
| 2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo   |                     |                       | 170.03                | 78.42               | 438.03              |                       | 529.64                |
| <b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>  |                     |                       | <b>105,382,619.52</b> |                     | <b>0.00</b>         |                       | <b>105,382,619.52</b> |
| <b>3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>   |                     |                       | <b>103,166,166.43</b> |                     | <b>0.00</b>         |                       | <b>103,166,166.43</b> |
| 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         |
| <b>3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>   |                     |                       | <b>2,216,453.09</b>   |                     | <b>0.00</b>         |                       | <b>2,216,453.09</b>   |
| 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 JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | Saldo Anterior      |                     | Movimientos         |                     | Saldo Actual        |                     |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |   | Deudor              | Acreedor            | Deudor              | Acreedor            | Deudor              | Acreedor            |
| <b>4000</b> | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                     | <b>1,283,830.02</b> |                     | <b>602,363.60</b>   |                     | <b>1,886,193.62</b> |
| <b>4100</b> | <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>  |                     | <b>839,229.34</b>   |                     | <b>594,196.60</b>   |                     | <b>1,433,425.94</b> |
| 4150        | Productos   |                     | 882.74              |                     | 65.17               |                     | 947.91              |
| 4151        | Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público   |                     | 882.74              |                     | 65.17               |                     | 947.91              |
| 4170        | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  |                     | 838,346.60          |                     | 594,131.43          |                     | 1,432,478.03        |
| 4172        | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno  |                     | 838,346.60          |                     | 594,131.43          |                     | 1,432,478.03        |
| <b>4200</b> | <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b> |                     | <b>410,000.00</b>   |                     | <b>0.00</b>         |                     | <b>410,000.00</b>   |
| 4220        | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  |                     | 410,000.00          |                     | 0.00                |                     | 410,000.00          |
| 4221        | del Sector Público  |                     | 410,000.00          |                     | 0.00                |                     | 410,000.00          |
| <b>4300</b> | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>  |                     | <b>34,600.68</b>    |                     | <b>8,167.00</b>     |                     | <b>42,767.68</b>    |
| 4390        | Otros Ingresos y Beneficios Varios  |                     | 34,600.68           |                     | 8,167.00            |                     | 42,767.68           |
| 4399        | Otros Ingresos y Beneficios Varios  |                     | 34,600.68           |                     | 8,167.00            |                     | 42,767.68           |
| <b>5000</b> | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  | <b>1,889,333.91</b> |                     | <b>281,934.68</b>   |                     | <b>2,171,268.59</b> |                     |
| <b>5100</b> | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>1,855,193.91</b> |                     | <b>275,106.68</b>   |                     | <b>2,130,300.59</b> |                     |
| 5110        | Servicios Personales  | 833,402.02          |                     | 154,679.97          |                     | 988,081.99          |                     |
| 5111        | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente   | 638,242.42          |                     | 127,451.36          |                     | 765,693.78          |                     |
| 5112        | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio  | 104,654.73          |                     | 20,931.00           |                     | 125,585.73          |                     |
| 5113        | Remuneraciones Adicionales y Especiales   | 24,940.00           |                     | 4,400.00            |                     | 29,340.00           |                     |
| 5114        | Seguridad Social  | 65,564.87           |                     | 1,897.61            |                     | 67,462.48           |                     |
| 5120        | Materiales y Suministros  | 856,631.30          |                     | 106,773.25          |                     | 963,404.55          |                     |
| 5121        | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales   | 891.59              |                     | 0.00                |                     | 891.59              |                     |
| 5125        | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio  | 414,236.60          |                     | 64,118.69           |                     | 478,355.29          |                     |
| 5126        | Combustibles, Lubricantes y Aditivos  | 125,242.97          |                     | 13,525.70           |                     | 138,768.67          |                     |
| 5129        | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores  | 316,260.14          |                     | 29,128.86           |                     | 345,389.00          |                     |
| 5130        | Servicios Generales   | 165,160.59          |                     | 13,653.46           |                     | 178,814.05          |                     |
| 5131        | Servicios Básicos   | 1,789.85            |                     | 0.00                |                     | 1,789.85            |                     |
| 5132        | Servicios de Arrendamiento  | 92,241.37           |                     | 0.00                |                     | 92,241.37           |                     |
| 5134        | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales  | 2,450.00            |                     | 490.00              |                     | 2,940.00            |                     |
| 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   | 65,663.00           |                     | 13,163.46           |                     | 78,826.46           |                     |
| <b>5200</b> | <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>   | <b>34,140.00</b>    |                     | <b>6,828.00</b>     |                     | <b>40,968.00</b>    |                     |
| 5250        | Pensionamientos y Jubilaciones  | 34,140.00           |                     | 6,828.00            |                     | 40,968.00           |                     |
| 5251        | Pensionamientos   | 34,140.00           |                     | 6,828.00            |                     | 40,968.00           |                     |
| <b>7000</b> | <b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>   | <b>12,960.00</b>    |                     | <b>0.00</b>         |                     | <b>12,960.00</b>    |                     |
| 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       |
| <b>8000</b> | <b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>   | <b>0.00</b>         |                     | <b>2,419,704.70</b> | <b>2,419,704.70</b> | <b>0.00</b>         |                     |
| <b>8100</b> | <b>LEY DE INGRESOS</b>  | <b>0.00</b>         |                     | <b>1,188,393.20</b> | <b>1,188,393.20</b> | <b>0.00</b>         |                     |
| 8110        | Ley de Ingresos Estimada  | 5,309,101.00        |                     | 0.00                |                     | 5,309,101.00        |                     |
| 8120        | Ley de Ingresos por Ejecutar  |                     | 4,434,167.01        | 594,196.60          | 0.00                |                     | 3,839,970.41        |
| 8130        | Ley de Ingresos Modificada  | 374,295.35          |                     | 0.00                |                     | 374,295.35          |                     |
| 8140        | Ley de Ingresos Devengada   |                     | 0.00                | 594,196.60          | 594,196.60          |                     | 0.00                |
| 8150        | Ley de Ingresos Recaudada   |                     | 1,249,229.34        |                     | 594,196.60          |                     | 1,843,425.94        |



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

IA-BC-22-210

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta                 | Saldo Anterior        |                       | Movimientos         |                     | Saldo Actual          |                       |
|-------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|             |                                     | Deudor                | Acreedor              | Deudor              | Acreedor            | Deudor                | Acreedor              |
| <b>8200</b> | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>       |                       | <b>0.00</b>           | <b>1,231,311.50</b> | <b>1,231,311.50</b> |                       | <b>0.00</b>           |
| 8210        | Presupuesto de Egresos Aprobado     |                       | 5,309,101.00          |                     | 0.00                |                       | 5,309,101.00          |
| 8220        | Presupuesto de Egresos por Ejercer  | 3,708,463.00          |                       | 13,131.00           | 295,065.68          | 3,426,528.32          |                       |
| 8230        | Presupuesto Modificado              |                       | 374,295.35            | 13,131.00           | 13,131.00           |                       | 374,295.35            |
| 8240        | Presupuesto de Egresos Comprometido | 0.00                  |                       | 281,934.68          | 281,934.68          | 0.00                  |                       |
| 8250        | Presupuesto de Egresos Devengado    | 52,181.09             |                       | 281,934.68          | 320,590.07          | 13,525.70             |                       |
| 8260        | Presupuesto de Egresos Ejercido     | 0.00                  |                       | 320,590.07          | 320,590.07          | 0.00                  |                       |
| 8270        | Presupuesto de Egresos Pagado       | 1,922,752.26          |                       | 320,590.07          |                     | 2,243,342.33          |                       |
|             |                                     | <b>211,891,815.22</b> |                       | <b>4,666,241.30</b> |                     | <b>212,150,464.93</b> |                       |
|             |                                     |                       | <b>211,891,815.22</b> |                     | <b>4,666,241.30</b> |                       | <b>212,150,464.93</b> |

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