



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-210709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>113,768,186.28</b>		<b>18,196,004.24</b>	<b>18,036,825.82</b>	<b>113,927,364.70</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>7,478,568.11</b>		<b>2,707,859.33</b>	<b>2,548,680.91</b>	<b>7,637,746.53</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		287,312.30		1,050,001.98	1,063,047.41	274,266.87	
1111 Efectivo		6,000.00		0.00		6,000.00	
1112 Bancos/Tesorería		281,312.30		1,050,001.98	1,063,047.41	268,266.87	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,188,001.29		1,657,857.35	1,485,633.50	7,360,225.14	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,410,390.91		788,358.94	788,358.94	1,410,390.91	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		67,501.47		400,903.00	248,560.69	219,843.78	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		4,567,348.34		151,546.23	151,546.23	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		1,143,260.58		317,049.18	297,167.64	1,163,142.12	
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>15,488,144.91</b>	<b>15,488,144.91</b>	<b>106,289,618.17</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		168,329,336.49		15,488,144.91	15,488,144.91	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		15,488,144.91		158,053,008.41	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		25,687,112.99		0.00	15,488,144.91	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	
<b>2000 PASIVO</b>			<b>8,670,641.73</b>	<b>1,337,943.72</b>	<b>4,631,985.48</b>		<b>11,964,683.49</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>8,670,641.73</b>	<b>1,337,943.72</b>	<b>4,631,985.48</b>		<b>11,964,683.49</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			8,670,112.09	1,337,601.28	4,631,511.58		11,964,022.39
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			67,402.97	606,464.68	539,061.64		-0.07
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,414,701.40	409,197.99	3,463,988.88		9,469,492.29
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,670,570.61	1,938.61	308,416.07		1,977,048.07
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			517,220.56	320,000.00	320,044.99		517,265.55
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			529.64	342.44	473.90		661.10
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			529.64	342.44	473.90		661.10
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>105,382,619.52</b>	<b>1,778,776.00</b>	<b>0.00</b>		<b>103,603,843.52</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>1,778,776.00</b>	<b>0.00</b>		<b>437,677.09</b>
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			3,196,938.76	1,778,776.00	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 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-210709

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>1,886,193.62</b>		<b>952,131.09</b>		<b>2,838,324.71</b>
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>1,433,425.94</b>		<b>939,905.17</b>		<b>2,373,331.11</b>
4140	Derechos		0.00		151,316.00		151,316.00
4149	Otros Derechos		0.00		151,316.00		151,316.00
4150	Productos		947.91		230.23		1,178.14
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		947.91		230.23		1,178.14
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		1,432,478.03		788,358.94		2,220,836.97
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		1,432,478.03		788,358.94		2,220,836.97
<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>42,767.68</b>		<b>12,225.92</b>		<b>54,993.60</b>
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		42,767.68		12,225.92		54,993.60
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		42,767.68		12,225.92		54,993.60
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>2,171,268.59</b>		<b>2,308,218.43</b>		<b>4,479,487.02</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2,130,300.59</b>		<b>2,287,734.43</b>		<b>4,418,035.02</b>	
5110	Servicios Personales	988,081.99		622,258.16		1,610,340.15	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	765,693.78		381,368.46		1,147,062.24	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	125,585.73		62,793.00		188,378.73	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	29,340.00		13,200.00		42,540.00	
5114	Seguridad Social	67,462.48		164,896.70		232,359.18	
5120	Materiales y Suministros	963,404.55		254,207.81		1,217,612.36	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	891.59		1,177.42		2,069.01	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	478,355.29		131,637.26		609,992.55	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	138,768.67		46,081.27		184,849.94	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	345,389.00		75,311.86		420,700.86	
5130	Servicios Generales	178,814.05		1,411,268.46		1,590,082.51	
5131	Servicios Básicos	1,789.85		1,308,968.53		1,310,758.38	
5132	Servicios de Arrendamiento	92,241.37		3,000.00		95,241.37	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		93,155.10		93,155.10	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,940.00		1,470.00		4,410.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	725.00		0.00		725.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	2,291.37		3,231.63		5,523.00	
5139	Otros Servicios Generales	78,826.46		1,443.20		80,269.66	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>40,968.00</b>		<b>20,484.00</b>		<b>61,452.00</b>	
5250	Pensiones y Jubilaciones	40,968.00		20,484.00		61,452.00	
5251	Pensiones	40,968.00		20,484.00		61,452.00	
<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>9,645,283.18</b>	<b>9,645,283.18</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>2,031,126.34</b>	<b>2,031,126.34</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		3,839,970.41	939,905.17	151,316.00		3,051,381.24



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-210709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8130	Ley de Ingresos Modificada	374,295.35		151,316.00		525,611.35	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	939,905.17	939,905.17		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		1,843,425.94		939,905.17		2,783,331.11
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>7,614,156.84</b>	<b>7,614,156.84</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	3,426,528.32		577,816.00	2,734,718.43	1,269,625.89	
8230	Presupuesto Modificado		374,295.35	426,500.00	577,816.00		525,611.35
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		2,308,218.43	2,308,218.43	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	13,525.70		2,308,218.43	996,701.99	1,325,042.14	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		996,701.99	996,701.99	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,243,342.33		996,701.99		3,240,044.32	
		<b>212,150,464.93</b>		<b>33,266,225.57</b>		<b>214,920,493.78</b>	
			<b>212,150,464.93</b>		<b>33,266,225.57</b>		<b>214,920,493.78</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