



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-21011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000	ACTIVO	120,101,764.38		43,422,782.94	46,318,342.98	117,206,204.34	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	13,263,832.26		37,765,437.75	46,318,342.98	4,710,927.03	
1110	Efectivo y Equivalentes	6,682,588.71		19,164,962.67	25,728,145.34	119,406.04	
1111	Efectivo	0.00		15,000.00	10,000.00	5,000.00	
1112	Bancos/Tesorería	6,682,588.71		19,149,962.67	25,718,145.34	114,406.04	
1120	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,432,392.50		17,946,930.39	19,940,652.95	4,438,669.94	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	435,066.57		15,049,642.22	15,046,570.73	438,138.06	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	104,001.49		16,354.42	8,309.68	112,046.23	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5,893,324.44		2,880,933.75	4,885,772.54	3,888,485.65	
1130	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,000.00		653,544.69	649,544.69	11,000.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,000.00		653,544.69	649,544.69	11,000.00	
1140	Inventarios	92,586.25		0.00		92,586.25	
1141	Inventario de Mercancías para Venta	92,586.25		0.00		92,586.25	
1150	Almacenes	49,264.80		0.00		49,264.80	
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	49,264.80		0.00		49,264.80	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	106,837,932.12		5,657,345.19		112,495,277.31	
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	114,611,629.32		5,551,394.24		120,163,023.56	
1231	Terrenos	35,000.00		0.00		35,000.00	
1233	Edificios no Habitacionales	200,000.00		0.00		200,000.00	
1234	Infraestructura	61,461,672.39		0.00		61,461,672.39	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	52,914,956.93		5,551,394.24		58,466,351.17	
1240	Bienes Muebles	19,985,730.27		105,950.95		20,091,681.22	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,020,347.44		6,254.69		1,026,602.13	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	185,000.00		0.00		185,000.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,780,382.83		99,696.26		18,880,079.09	
1250	Activos Intangibles	829,236.37		0.00		829,236.37	
1251	Software	829,236.37		0.00		829,236.37	
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		28,588,663.84		0.00		28,588,663.84
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		120,000.00		0.00		120,000.00
1262	Depreciación Acumulada de Infraestructura		10,509,030.80		0.00		10,509,030.80
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		17,959,633.04		0.00		17,959,633.04
2000	PASIVO		11,430,385.21	26,430,940.87	19,479,048.99		4,478,493.33
2100	PASIVO CIRCULANTE		11,430,385.21	26,430,940.87	19,479,048.99		4,478,493.33
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		11,293,358.04	25,935,070.99	19,076,614.85		4,434,901.90
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0.00	4,787,165.12	4,787,165.12		0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		802,661.35	7,784,201.63	7,368,017.69		386,477.41
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		7,255,504.72	13,159,232.55	6,495,529.31		591,801.48
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		875,778.09	204,012.68	425,683.72		1,097,449.13
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,359,413.88	459.01	219.01		2,359,173.88
2160	Otros Pasivos a Corto Plazo		137,027.17	495,869.88	402,434.14		43,591.43
2191	Ingresos por Clasificar		137,027.17	495,869.88	402,434.14		43,591.43
3000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		108,671,379.17	13,032,076.70	13,032,076.70		108,671,379.17
3100	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		53,885,234.07		0.00		53,885,234.07
3110	Aportaciones		53,885,234.07		0.00		53,885,234.07
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		54,786,145.10	13,032,076.70	13,032,076.70		54,786,145.10
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		13,032,076.70	13,032,076.70	0.00		0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		41,167,340.04		13,032,076.70		54,199,416.74
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		586,728.36		0.00		586,728.36
3252	Cambios por Errores Contables		586,728.36		0.00		586,728.36



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA**

**BALANZA DE COMPROBACION**

**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

IA-BC-22-21011;

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0.00		15,160,148.34		15,160,148.34
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		0.00		6,949,777.42		6,949,777.42
4150	Productos		0.00		121,737.00		121,737.00
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		0.00		121,737.00		121,737.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0.00		6,828,040.42		6,828,040.42
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		0.00		6,828,040.42		6,828,040.42
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		8,208,893.31		8,208,893.31
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		8,208,893.31		8,208,893.31
4221	del Sector Público		0.00		8,208,893.31		8,208,893.31
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00		1,477.61		1,477.61
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00		1,477.61		1,477.61
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00		1,477.61		1,477.61
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		11,103,816.50		11,103,816.50	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00		11,054,070.90		11,054,070.90	
5110	Servicios Personales	0.00		4,719,280.72		4,719,280.72	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		3,130,758.85		3,130,758.85	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		950,651.32		950,651.32	
5114	Seguridad Social	0.00		635,256.24		635,256.24	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00		489.31		489.31	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		2,125.00		2,125.00	
5120	Materiales y Suministros	0.00		1,569,821.82		1,569,821.82	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		65,265.54		65,265.54	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		40,036.76		40,036.76	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		374,422.81		374,422.81	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		370,783.32		370,783.32	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		596,108.21		596,108.21	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		32,781.18		32,781.18	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		90,424.00		90,424.00	
5130	Servicios Generales	0.00		4,764,968.36		4,764,968.36	
5131	Servicios Básicos	0.00		3,369,858.55		3,369,858.55	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		141,538.00		141,538.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		937,086.15		937,086.15	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		10,989.00		10,989.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		266,810.63		266,810.63	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		34,578.75		34,578.75	
5138	Servicios Oficiales	0.00		1,600.00		1,600.00	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		2,507.28		2,507.28	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		49,714.13		49,714.13	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00		49,714.13		49,714.13	
5251	Pensiones	0.00		49,714.13		49,714.13	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		31.47		31.47	
5590	Otros Gastos	0.00		31.47		31.47	
5599	Otros Gastos Varios	0.00		31.47		31.47	
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	5,875,436.28		12,777,518.71	12,777,518.71	5,875,436.28	
7100	VALORES	5,865,036.28		12,777,518.71	12,777,518.71	5,865,036.28	



**JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

IA-BC-22-21011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
7110	Valores en Custodia	9,758,310.47		7,533,910.47	5,212,254.34	12,079,966.60	
7120	Custodia de Valores		9,758,310.47	5,243,608.24	7,565,264.37		12,079,966.60
7600	<b>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	10,400.00		0.00		10,400.00	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	5,200.00		0.00		5,200.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		5,200.00		0.00		5,200.00
8000	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	0.00		145,783,555.61	145,783,555.61	0.00	
8100	<b>LEY DE INGRESOS</b>	0.00		48,799,512.19	48,799,512.19	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		8,500,001.00		8,500,001.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	15,158,670.73	18,482,170.73		3,323,500.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		9,982,169.73		9,982,169.73	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	15,158,670.73	15,158,670.73		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00		15,158,670.73		15,158,670.73
8200	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	0.00		96,984,043.42	96,984,043.42	0.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		8,500,001.00		8,500,001.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		22,624,045.68	21,797,642.21	826,403.47	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	4,141,874.95	14,124,044.68		9,982,169.73
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		17,655,767.26	17,649,353.29	6,413.97	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		17,649,353.29	17,456,501.12	192,852.17	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		17,456,501.12	17,456,501.12	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		17,456,501.12		17,456,501.12	
		<b>158,453,938.69</b>		<b>252,550,691.33</b>		<b>205,948,192.74</b>	
			<b>158,453,938.69</b>		<b>252,550,691.33</b>		<b>205,948,192.74</b>

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

ARQ. MARTIN ABRAHAM SALAZAR LOPEZ

GERENTE GENERAL