



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-200112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>125,726,429.66</b>		<b>163,166,099.49</b>	<b>171,225,002.19</b>	<b>117,667,526.96</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>16,669,572.83</b>		<b>96,673,036.45</b>	<b>101,521,233.75</b>	<b>11,821,375.53</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		7,808,639.36		43,051,484.25	46,569,644.08	4,290,479.53	
1111 Efectivo		5,273.69		87,731.16	93,004.85	0.00	
1112 Bancos/Tesorería		7,803,365.67		42,963,753.09	46,476,639.23	4,290,479.53	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,075,060.95		48,963,340.36	48,127,720.29	5,910,681.02	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		2,450.19		32,738,338.75	32,738,052.91	2,736.03	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		168.75		396,269.49	235,727.34	160,710.90	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		19,382.61	19,382.61	0.00	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		3,287.13		0.00	3,287.13	0.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		5,069,154.88		15,809,349.51	15,131,270.30	5,747,234.09	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		3,423,040.40		2,734,268.05	4,908,481.93	1,248,826.52	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		9,928.53		0.00	6,672.12	3,256.41	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		3,413,111.87		2,734,268.05	4,901,809.81	1,245,570.11	
1150 Almacenes		325,250.18		1,923,943.79	1,915,387.45	333,806.52	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		325,250.18		1,923,943.79	1,915,387.45	333,806.52	
1190 Otros Activos Circulantes		37,581.94		0.00	0.00	37,581.94	
1191 Valores en Garantía		37,581.94		0.00	0.00	37,581.94	
<b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>109,056,856.83</b>		<b>66,493,063.04</b>	<b>69,703,768.44</b>	<b>105,846,151.43</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		218,304,692.82		33,238,706.16	21,000,737.11	230,542,661.87	
1231 Terrenos		9,147,255.49		0.00	0.00	9,147,255.49	
1233 Edificios no Habitacionales		1,243,641.93		0.00	0.00	1,243,641.93	
1234 Infraestructura		194,412,939.36		20,974,917.25	0.00	215,387,856.61	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		13,500,856.04		12,263,788.91	21,000,737.11	4,763,907.84	
1240 Bienes Muebles		8,017,288.20		103,465.34	44,790.17	8,075,963.37	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		828,878.52		103,465.34	44,790.17	887,553.69	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		1,821,632.84		0.00	0.00	1,821,632.84	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		5,366,776.84		0.00	0.00	5,366,776.84	
1250 Activos Intangibles		1,350,000.00		0.00	0.00	1,350,000.00	
1251 Software		1,350,000.00		0.00	0.00	1,350,000.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			118,615,124.19	33,150,891.54	48,658,241.16		134,122,473.81
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			650,866.05	18,244.41	72,977.61		705,599.25
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			82,064,406.95	3,546,389.85	46,914,501.68		125,432,518.78
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			35,899,851.19	29,586,257.28	1,670,761.87		7,984,355.78
<b>2000 PASIVO</b>			<b>11,777,626.98</b>	<b>50,432,277.04</b>	<b>44,581,290.95</b>		<b>5,926,640.89</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>11,777,626.98</b>	<b>50,432,277.04</b>	<b>44,581,290.95</b>		<b>5,926,640.89</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			11,690,138.77	49,937,198.86	44,004,974.13		5,757,914.04
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			0.01	9,355,587.14	9,355,587.13		0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			403,320.46	17,030,222.02	17,220,010.69		593,109.13
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			9,683,898.99	15,244,789.76	9,082,523.79		3,521,633.02
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			0.00	75,900.00	102,320.00		26,420.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			676,448.02	4,319,466.99	4,654,406.35		1,011,387.38
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			926,471.29	3,911,232.95	3,590,126.17		605,364.51
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			52,232.67	178,061.17	182,217.31		56,388.81
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			52,232.67	178,061.17	182,217.31		56,388.81
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			35,255.54	317,017.01	394,099.51		112,338.04
2191 Ingresos por Clasificar			35,255.54	317,017.01	394,099.51		112,338.04
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>113,948,802.68</b>	<b>73,845.22</b>	<b>5,065,429.49</b>		<b>118,940,386.95</b>
<b>3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>174,802,606.90</b>		<b>4,993,484.27</b>		<b>179,796,091.17</b>



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-200112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3110	Aportaciones		171,428,177.52		0.00		171,428,177.52
3120	Donaciones de Capital		0.00		4,993,484.27		4,993,484.27
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		3,374,429.38		0.00		3,374,429.38
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		<b>-60,853,804.22</b>	<b>73,845.22</b>	<b>71,945.22</b>		<b>-60,855,704.22</b>
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		73,845.22	73,845.22	0.00		0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		-57,460,497.96		71,945.22		-57,388,552.74
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-3,467,151.48		0.00		-3,467,151.48
3252	Cambios por Errores Contables		-3,467,151.48		0.00		-3,467,151.48
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>0.00</b>		<b>35,337,509.02</b>		<b>35,337,509.02</b>
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>0.00</b>		<b>26,278,007.95</b>		<b>26,278,007.95</b>
4150	Productos		0.00		19,382.61		19,382.61
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		0.00		19,382.61		19,382.61
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0.00		26,258,625.34		26,258,625.34
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		0.00		26,258,625.34		26,258,625.34
<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>0.00</b>		<b>9,059,501.07</b>		<b>9,059,501.07</b>
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		9,059,501.07		9,059,501.07
4221	del Sector Público		0.00		9,059,501.07		9,059,501.07
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>0.00</b>		<b>42,537,009.90</b>		<b>42,537,009.90</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>		<b>26,744,254.28</b>		<b>26,744,254.28</b>	
5110	Servicios Personales	0.00		11,819,454.14		11,819,454.14	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		6,058,227.40		6,058,227.40	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		1,786,070.35		1,786,070.35	
5114	Seguridad Social	0.00		1,454,780.40		1,454,780.40	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00		2,507,175.99		2,507,175.99	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		13,200.00		13,200.00	
5120	Materiales y Suministros	0.00		4,781,000.35		4,781,000.35	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		296,002.55		296,002.55	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		21,294.52		21,294.52	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		44,473.01		44,473.01	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		1,079,076.55		1,079,076.55	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		1,260,686.15		1,260,686.15	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		231,709.51		231,709.51	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		1,847,758.06		1,847,758.06	
5130	Servicios Generales	0.00		10,143,799.79		10,143,799.79	
5131	Servicios Básicos	0.00		6,914,434.67		6,914,434.67	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		14,825.00		14,825.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		1,222,207.61		1,222,207.61	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		183,995.12		183,995.12	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		795,917.83		795,917.83	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		44,142.78		44,142.78	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		32,450.58		32,450.58	
5138	Servicios Oficiales	0.00		16,735.76		16,735.76	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		919,090.44		919,090.44	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>		<b>285,406.00</b>		<b>285,406.00</b>	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		31,356.00		31,356.00	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		31,356.00		31,356.00	



# JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-200112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5240	Ayudas Sociales	0.00		254,050.00		254,050.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		23,850.00		23,850.00	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00		230,200.00		230,200.00	
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>15,507,349.62</b>		<b>15,507,349.62</b>	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		15,507,349.62		15,507,349.62	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00		70,961.61		70,961.61	
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00		14,133,289.16		14,133,289.16	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00		1,303,098.85		1,303,098.85	
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>0.00</b>		<b>48,013,744.12</b>	<b>48,013,744.12</b>	<b>0.00</b>	
<b>7100</b>	<b>VALORES</b>	<b>0.00</b>		<b>417,408.00</b>	<b>417,408.00</b>	<b>0.00</b>	
7110	Valores en Custodia	8,801,994.41		208,704.00	208,704.00	8,801,994.41	
7120	Custodia de Valores		8,801,994.41	208,704.00	208,704.00		8,801,994.41
<b>7700</b>	<b>Emisión de Recibos de Servicios</b>	<b>0.00</b>		<b>47,596,336.12</b>	<b>47,596,336.12</b>	<b>0.00</b>	
7710	Facturación de servicios	6,138,360.96		24,146,888.73	23,449,447.39	6,835,802.30	
7720	Recaudación de servicios facturados		6,138,360.96	23,449,447.39	24,146,888.73		6,835,802.30
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>306,861,124.78</b>	<b>306,861,124.78</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>108,072,361.87</b>	<b>108,072,361.87</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		25,212,391.67		25,212,391.67	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	35,337,509.02	37,397,343.83		2,059,834.81
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		12,184,952.16		12,184,952.16	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	35,337,509.02	35,337,509.02		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00	35,337,509.02	35,337,509.02		35,337,509.02
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>198,788,762.91</b>	<b>198,788,762.91</b>	<b>0.00</b>	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	25,212,391.67	25,212,391.67		25,212,391.67
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		51,093,349.30	49,788,227.34	1,305,121.96	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	13,696,005.47	25,880,957.63		12,184,952.16
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		36,092,221.87	34,891,494.89	1,200,726.98	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		34,891,494.89	31,507,845.69	3,383,649.20	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		31,507,845.69	31,507,845.69	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		31,507,845.69	31,507,845.69	0.00	
		<b>253,143,548.26</b>		<b>563,487,764.43</b>		<b>377,923,692.74</b>	
			<b>253,143,548.26</b>		<b>563,487,764.43</b>		<b>377,923,692.74</b>

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

LCP LUZ MARIA BARRAZA GOMEZ

L.A.E. JULIO CESAR RIOS FRANCO

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL