



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DE 2021

IA-BC-22-2110

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		110,693,330.97		10,842,147.97	12,172,018.52	109,363,460.42	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		13,595,128.49		6,256,725.95	8,843,292.56	11,008,561.88	
1110 Efectivo y Equivalentes		8,095,921.46		2,378,225.27	4,753,709.74	5,720,436.99	
1111 Efectivo		5,000.36		71,710.99	2,989.56	73,721.79	
1112 Bancos/Tesorería		8,090,921.10		2,306,514.28	4,750,720.18	5,646,715.20	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		4,572,961.93		3,682,720.77	3,413,099.22	4,842,583.48	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		7,776.89		1,837,148.41	1,836,658.56	8,266.74	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		219,611.95		33,395.77	47,610.90	205,396.82	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		1,848.94	1,848.94	0.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		4,345,573.09		1,810,327.65	1,526,980.82	4,628,919.92	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		397,361.16		0.00	397,361.13	0.03	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		397,361.16		0.00	397,361.13	0.03	
1150 Almacenes		491,302.00		195,779.91	279,122.47	407,959.44	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		491,302.00		195,779.91	279,122.47	407,959.44	
1190 Otros Activos Circulantes		37,581.94		0.00		37,581.94	
1191 Valores en Garantía		37,581.94		0.00		37,581.94	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		97,098,202.48		4,585,422.02	3,328,725.96	98,354,898.54	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		231,673,841.96		4,260,430.83	3,328,725.96	232,605,546.83	
1231 Terrenos		9,297,255.49		0.00		9,297,255.49	
1233 Edificios no Habitacionales		1,243,641.93		0.00		1,243,641.93	
1234 Infraestructura		220,154,222.54		2,679,039.16	768,612.29	222,064,649.41	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		978,722.00		1,581,391.67	2,560,113.67	0.00	
1240 Bienes Muebles		9,026,107.72		0.00		9,026,107.72	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		784,272.34		0.00		784,272.34	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		1,746,701.80		0.00		1,746,701.80	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		6,495,133.58		0.00		6,495,133.58	
1250 Activos Intangibles		1,361,687.00		0.00		1,361,687.00	
1251 Software		1,350,000.00		0.00		1,350,000.00	
1252 Patentes, Marcas y Derechos		11,687.00		0.00		11,687.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			144,963,434.20	324,991.19	0.00		144,638,443.01
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			705,599.25		0.00		705,599.25
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			135,706,889.07	324,991.19	0.00		135,381,897.88
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			8,550,945.88		0.00		8,550,945.88
2000 PASIVO			4,591,246.15	5,479,668.97	4,841,139.60		3,952,716.78
2100 PASIVO CIRCULANTE			4,591,246.15	5,479,668.97	4,841,139.60		3,952,716.78
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			4,490,255.20	5,428,383.87	4,823,113.46		3,884,984.79
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			169,859.70	854,130.50	1,010,157.96		325,887.16
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			1,082,042.82	1,250,808.90	1,390,402.44		1,221,636.36
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			1,138,303.01	2,969,731.85	1,834,414.33		2,985.49
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			79,320.00	41,900.00	13,000.00		50,420.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			966,340.51	268,259.74	459,511.78		1,157,592.55
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,054,389.16	43,552.88	115,626.95		1,126,463.23
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			54,334.37	12,501.98	11,631.79		53,464.18
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			54,334.37	12,501.98	11,631.79		53,464.18
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			46,656.58	38,783.12	6,394.35		14,267.81
2191 Ingresos por Clasificar			46,656.58	38,783.12	6,394.35		14,267.81
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			113,383,029.42	108,965.06	0.00		113,274,064.36
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			181,113,737.51		0.00		181,113,737.51
3110 Aportaciones			171,428,177.52		0.00		171,428,177.52



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DE 2021

IA-BC-22-2110

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3120	Donaciones de Capital		6,311,130.61		0.00		6,311,130.61
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		3,374,429.38		0.00		3,374,429.38
3200	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		-67,730,708.09	108,965.06	0.00		-67,839,673.15
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		-64,582,915.48	108,965.06	0.00		-64,691,880.54
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-3,147,792.61		0.00		-3,147,792.61
3252	Cambios por Errores Contables		-3,147,792.61		0.00		-3,147,792.61
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		25,670,624.67		2,005,037.57		27,675,662.24
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		20,592,189.80		2,005,037.57		22,597,227.37
4150	Productos		58,013.95		1,848.94		59,862.89
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		58,013.95		1,848.94		59,862.89
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		20,534,175.85		2,003,188.63		22,537,364.48
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		20,534,175.85		2,003,188.63		22,537,364.48
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		5,078,434.87		0.00		5,078,434.87
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		5,078,434.87		0.00		5,078,434.87
4221	del Sector Público		5,078,434.87		0.00		5,078,434.87
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	32,951,569.27		2,587,413.69		35,538,982.96	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	20,927,245.92		2,357,892.48		23,285,138.40	
5110	Servicios Personales	8,370,801.24		1,064,314.41		9,435,115.65	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,405,375.85		524,536.50		4,929,912.35	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	44,400.00		9,600.00		54,000.00	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	594,372.53		83,331.13		677,703.66	
5114	Seguridad Social	1,392,494.45		214,470.09		1,606,964.54	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,923,358.41		231,176.69		2,154,535.10	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	10,800.00		1,200.00		12,000.00	
5120	Materiales y Suministros	3,649,484.66		535,296.80		4,184,781.46	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	228,505.47		40,125.04		268,630.51	
5122	Alimentos y Utensilios	26,911.91		1,870.00		28,781.91	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	49,432.80		3,890.30		53,323.10	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	567,602.38		114,815.39		682,417.77	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,246,605.96		135,297.46		1,381,903.42	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	112,781.90		580.00		113,361.90	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,417,644.24		238,718.61		1,656,362.85	
5130	Servicios Generales	8,906,960.02		758,281.27		9,665,241.29	
5131	Servicios Básicos	5,925,736.62		631,388.61		6,557,125.23	
5132	Servicios de Arrendamiento	212,750.00		31,500.00		244,250.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	686,583.05		24,376.00		710,959.05	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	128,295.53		2,735.60		131,031.13	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,203,327.47		48,039.23		1,251,366.70	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	31,800.66		0.00		31,800.66	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	42,705.24		4,807.83		47,513.07	
5138	Servicios Oficiales	6,830.00		0.00		6,830.00	
5139	Otros Servicios Generales	668,931.45		15,434.00		684,365.45	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	518,639.00		700.00		519,339.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	32,139.00		0.00		32,139.00	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	32,139.00		0.00		32,139.00	
5240	Ayudas Sociales	486,500.00		700.00		487,200.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DE 2021

IA-BC-22-2110

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5241	Ayudas Sociales a Personas	6,300.00		700.00		7,000.00	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	480,200.00		0.00		480,200.00	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,505,684.35		228,821.21		11,734,505.56	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,505,684.35		228,821.21		11,734,505.56	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	29,937.21		0.00		29,937.21	
5514	Depreciación de Infraestructura	10,431,892.48		0.00		10,431,892.48	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	813,369.94		0.00		813,369.94	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	230,484.72		228,821.21		459,305.93	
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00		3,828,333.21	3,828,333.21	0.00	
7100	VALORES	0.00		40,674.27	40,674.27	0.00	
7110	Valores en Custodia	8,897,626.79		8,568.00	32,107.27	8,874,087.52	
7120	Custodia de Valores		8,897,626.79	32,106.27	8,567.00		8,874,087.52
7700	Emisión de Recibos de Servicios	0.00		3,787,658.94	3,787,658.94	0.00	
7710	Facturación de servicios	7,463,571.10		1,985,446.91	1,802,212.03	7,646,805.98	
7720	Recaudación de servicios facturados		7,463,571.10	1,802,212.03	1,985,446.91		7,646,805.98
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00		23,822,363.68	23,822,363.68	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		4,220,781.00	4,220,781.00	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	28,597,381.98		0.00		28,597,381.98	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		10,124,777.27	2,005,037.57	210,705.86		8,330,445.56
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7,198,019.96		210,705.86		7,408,725.82	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	2,005,037.57	2,005,037.57		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		25,670,624.67	2,005,037.57			27,675,662.24
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		19,601,582.68	19,601,582.68	0.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		28,597,381.98		0.00		28,597,381.98
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,109,173.52		1,881,548.66	4,642,090.09	5,348,632.09	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		7,198,019.96	1,670,842.80	1,881,548.66		7,408,725.82
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,680,146.42		2,971,247.29	3,856,641.59	3,794,752.12	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,081,499.72		3,856,641.59	4,610,651.17	1,327,490.14	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		4,610,651.17	4,610,651.17	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	20,924,582.28		4,610,651.17		25,535,233.45	
		369,096,765.11		42,881,233.64		370,427,189.51	
			369,096,765.11		42,881,233.64		370,427,189.51

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

LCI OSMAR ANTONIO GAMBOA MANJARREZ

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL