



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		110,682,866.70		11,949,591.83	18,650,510.06	103,981,948.47	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		10,368,984.77		9,902,809.36	12,782,139.92	7,489,654.21	
1110 Efectivo y Equivalentes		4,412,350.62		3,847,781.22	6,292,658.91	1,967,472.93	
1111 Efectivo		5,000.00		0.00	5,000.00	0.00	
1112 Bancos/Tesorería		4,407,350.62		3,847,781.22	6,287,658.91	1,967,472.93	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,136,399.85		5,958,671.82	5,967,640.81	5,127,430.86	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		17,345.15		4,764,572.24	4,778,712.08	3,205.31	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		197,185.82		14,000.00	56,253.78	154,932.04	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		2,533.94	2,533.94	0.00	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0.00		5,000.00		5,000.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		4,921,868.88		1,172,565.64	1,130,141.01	4,964,293.51	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		390,491.55		0.00	390,491.52	0.03	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		390,491.55		0.00	390,491.52	0.03	
1150 Almacenes		392,160.81		96,356.32	131,348.68	357,168.45	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		392,160.81		96,356.32	131,348.68	357,168.45	
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		100,313,881.93		2,046,782.47	5,868,370.14	96,492,294.26	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		234,564,530.22		2,046,782.47	2,002,882.93	234,608,429.76	
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		222,064,649.41		2,002,882.93		224,067,532.34	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		1,958,983.39		43,899.54	2,002,882.93	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			144,638,443.01		3,865,487.21		148,503,930.22
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			705,599.25		0.00		705,599.25
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			135,381,897.88		3,530,048.01		138,911,945.89
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			8,550,945.88		335,439.20		8,886,385.08
2000 PASIVO			4,897,214.69	7,290,468.47	5,245,725.52		2,852,471.74
2100 PASIVO CIRCULANTE			4,897,214.69	7,290,468.47	5,245,725.52		2,852,471.74
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			4,791,254.94	7,269,070.34	5,155,804.85		2,677,989.45
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			172,935.68	2,373,369.25	2,416,975.15		216,541.58
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			1,067,460.40	1,829,613.54	1,458,820.20		696,667.06
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			1,118,675.52	1,166,613.50	50,923.47		2,985.49
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			28,920.00	349,439.00	364,439.00		43,920.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,097,899.98	379,338.20	522,278.06		1,240,839.84
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,305,363.36	1,170,696.85	342,368.97		477,035.48
2150 Pasivos Diferidos a Corto Plazo			54,711.42	21,398.13	64,118.96		97,432.25
2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo			54,711.42	21,398.13	64,118.96		97,432.25
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			51,248.33		25,801.71		77,050.04
2191 Ingresos por Clasificar			51,248.33		25,801.71		77,050.04
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			113,274,064.36		0.00		113,274,064.36
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			181,113,737.51		0.00		181,113,737.51



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2112

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		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		-67,839,673.15		0.00		-67,839,673.15
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		-64,691,880.54		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		29,974,855.59		2,536,301.32		32,511,156.91
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		24,909,826.64		2,263,115.32		27,172,941.96
4150	Productos		65,435.33		2,533.94		67,969.27
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		65,435.33		2,533.94		67,969.27
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		24,844,391.31		2,260,581.38		27,104,972.69
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		24,844,391.31		2,260,581.38		27,104,972.69
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		5,065,028.95		273,186.00		5,338,214.95
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		5,065,028.95		273,186.00		5,338,214.95
4221	del Sector Público		5,065,028.95		0.00		5,065,028.95
4223	Subsidios y Subvenciones		0.00		273,186.00		273,186.00
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	37,463,267.94		7,192,476.60		44,655,744.54	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	25,208,723.38		3,326,289.39		28,535,012.77	
5110	Servicios Personales	10,400,871.09		1,846,280.08		12,247,151.17	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,421,426.22		536,502.21		5,957,928.43	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	54,000.00		0.00		54,000.00	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	817,489.92		926,074.76		1,743,564.68	
5114	Seguridad Social	1,668,483.15		216,541.58		1,885,024.73	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,427,471.80		164,761.53		2,592,233.33	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	12,000.00		2,400.00		14,400.00	
5120	Materiales y Suministros	4,474,601.33		396,359.10		4,870,960.43	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	291,289.71		64,857.03		356,146.74	
5122	Alimentos y Utensilios	31,433.63		1,850.00		33,283.63	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	58,328.48		4,738.15		63,066.63	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	682,690.12		57,995.52		740,685.64	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,468,288.79		84,058.66		1,552,347.45	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	153,481.90		38,620.00		192,101.90	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,789,088.70		144,239.74		1,933,328.44	
5130	Servicios Generales	10,333,250.96		1,083,650.21		11,416,901.17	
5131	Servicios Básicos	7,120,630.04		637,383.36		7,758,013.40	
5132	Servicios de Arrendamiento	244,250.00		9,250.00		253,500.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	737,014.03		47,115.10		784,129.13	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,968.76		4,154.72		138,123.48	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,307,328.42		166,784.33		1,474,112.75	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	31,800.66		8,034.48		39,835.14	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	51,606.60		6,849.15		58,455.75	
5138	Servicios Oficiales	6,830.00		737.07		7,567.07	
5139	Otros Servicios Generales	699,822.45		203,342.00		903,164.45	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	520,039.00		700.00		520,739.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	32,139.00		0.00		32,139.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ELOTA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	32,139.00		0.00		32,139.00	
5240	Ayudas Sociales	487,900.00		700.00		488,600.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	7,700.00		700.00		8,400.00	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	480,200.00		0.00		480,200.00	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,734,505.56		3,865,487.21		15,599,992.77	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,734,505.56		3,865,487.21		15,599,992.77	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	29,937.21		9,979.07		39,916.28	
5514	Depreciación de Infraestructura	10,431,892.48		3,520,068.94		13,951,961.42	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	813,369.94		335,439.20		1,148,809.14	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	459,305.93		0.00		459,305.93	
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00		4,524,335.58	4,524,335.58	0.00	
7100	VALORES	0.00		17,440.00	17,440.00	0.00	
7110	Valores en Custodia	8,891,383.52		17,440.00		8,908,823.52	
7120	Custodia de Valores		8,891,383.52		17,440.00		8,908,823.52
7700	Emisión de Recibos de Servicios	0.00		4,506,895.58	4,506,895.58	0.00	
7710	Facturación de servicios	7,539,337.28		2,472,642.36	2,034,253.22	7,977,726.42	
7720	Recaudación de servicios facturados		7,539,337.28	2,034,253.22	2,472,642.36		7,977,726.42
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00		19,529,646.69	19,529,646.69	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		5,075,136.58	5,075,136.58	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	28,597,381.98		0.00		28,597,381.98	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		6,023,418.73	2,536,301.32	2,533.94		3,489,651.35
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	7,400,892.34		2,533.94		7,403,426.28	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	2,536,301.32	2,536,301.32		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		29,974,855.59		2,536,301.32		32,511,156.91
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		14,454,510.11	14,454,510.11	0.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		28,597,381.98		0.00		28,597,381.98
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,088,081.50		679,217.04	2,203,014.08	564,284.46	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		7,400,892.34	676,683.10	679,217.04		7,403,426.28
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	3,179,999.49		1,526,330.98	3,335,896.57	1,370,433.90	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,834,810.97		3,335,896.57	4,118,191.21	1,052,516.33	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		4,118,191.21	4,118,191.21	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	28,895,382.36		4,118,191.21		33,013,573.57	
		373,672,509.81		45,979,623.59	45,979,623.59	378,052,063.27	
			373,672,509.81		45,979,623.59		378,052,063.27

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