



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-20011

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		7,100,000.00		7,100,000.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	20,052,556.27	26,801,361.39		6,748,805.12
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		19,701,361.39		19,701,361.39	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	20,052,556.27	20,052,556.27		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00		20,052,556.27		20,052,556.27
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	136,786,489.33	136,786,489.33		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		7,100,000.00		7,100,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		31,874,638.56	31,851,620.59	23,017.97	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	5,073,276.17	24,774,638.56		19,701,362.39
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		26,778,344.42	24,704,620.88	2,073,723.54	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		24,704,620.88	24,177,804.65	526,816.23	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		24,177,804.65	24,177,804.65		0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		24,177,804.65		24,177,804.65	
		147,627,220.44		314,104,909.53		189,969,645.81	
			147,627,220.44		314,104,909.53		189,969,645.81

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

L.C.P. DAIRA VANESSA ARAMBURO
LAMARQUE

Daira Vanessa Aramburo Lamarque
CONTADOR GENERAL

LIC. CINTHIA DEL CARMEN VELARDE
CEBREROS

Velarde Cebberos Cinthia d.c.
GERENTE GENERAL



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-20011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		157,864,844.84		64,007,604.60	56,618,433.82	165,254,015.62	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		11,629,353.80		53,258,328.49	56,223,300.40	8,664,381.89	
1110 Efectivo y Equivalentes		2,417,071.13		23,955,399.84	25,910,393.06	462,077.91	
1111 Efectivo		11,934.27		5,357,693.57	5,359,459.97	10,167.87	
1112 Bancos/Tesorería		2,394,437.76		18,597,706.27	20,550,933.09	441,210.94	
1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		10,699.10		0.00		10,699.10	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		9,137,282.67		25,373,477.29	26,383,455.98	8,127,303.98	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		640.32		19,951,485.50	19,951,485.50	640.32	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		612,798.54		203,460.08	200,000.08	616,258.54	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		203.93	203.93	0.00	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		5,000.00		4,900.00		9,900.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		8,518,843.81		5,213,427.78	6,231,766.47	7,500,505.12	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		75,000.00		3,929,451.36	3,929,451.36	75,000.00	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		75,000.00		0.00		75,000.00	
1139 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		0.00		3,929,451.36	3,929,451.36	0.00	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		146,235,491.04		10,749,276.11	395,133.42	156,589,633.73	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		131,565,433.04		10,749,276.11	362,460.90	141,952,248.25	
1231 Terrenos		174,000.00		0.00		174,000.00	
1234 Infraestructura		113,660,721.80		362,460.90		114,023,182.70	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		17,412,655.79		10,386,815.21	362,460.90	27,437,010.10	
1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios		318,055.45		0.00		318,055.45	
1240 Bienes Muebles		3,975,929.48		0.00		3,975,929.48	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,324,368.44		0.00		1,324,368.44	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		315,042.07		0.00		315,042.07	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		2,336,518.97		0.00		2,336,518.97	
1250 Activos Intangibles		1,290,249.08		0.00		1,290,249.08	
1259 Otros Activos Intangibles		1,290,249.08		0.00		1,290,249.08	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			20,963,447.98		32,672.52		20,996,120.50
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			19,023,139.41		0.00		19,023,139.41
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			1,940,308.57		32,672.52		1,972,981.09
2000 PASIVO			5,301,355.59	28,672,826.21	28,908,304.16	5,536,833.54	
2100 PASIVO CIRCULANTE			5,301,355.59	28,672,826.21	28,908,304.16	5,536,833.54	
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			5,259,541.09	28,278,378.24	28,547,716.19	5,528,879.04	
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			45,900.47	3,414,768.21	3,410,876.25	42,008.51	
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			686,231.23	10,221,165.56	10,561,076.56	1,026,142.22	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			0.00	11,958,326.13	11,978,123.48	19,797.35	
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,340,624.22	495,371.26	408,892.82	1,254,145.71	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			3,186,785.17	2,188,747.08	2,188,747.08	3,186,785.17	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			41,814.50	394,447.97	360,587.97	7,954.51	
2191 Ingresos por Clasificar			41,814.50	394,447.97	354,787.97	2,154.51	
2199 Otros Pasivos Circulantes			0.00		5,800.00	5,800.00	
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			122,196,161.83	19,048,063.63	18,999,267.18	122,147,365.3	
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			79,416,393.22		0.00	79,416,393.2	
3110 Aportaciones			79,126,472.22		0.00	79,126,472.2	
3120 Donaciones de Capital			249,921.00		0.00	249,921.0	
3130 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			40,000.00		0.00	40,000.0	
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			42,779,768.61	19,048,063.63	18,999,267.18	42,730,972.1	
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			18,999,267.18	18,999,267.18	0.00	0.0	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN IGNACIO
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-20011

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		21,719,964.59	48,796.45	18,999,267.18		40,670,435.32
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		2,060,536.84		0.00		2,060,536.84
3251	Cambios en Políticas Contables		1,115,537.40		0.00		1,115,537.40
3252	Cambios por Errores Contables		944,999.44		0.00		944,999.44
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0.00		20,067,532.45		20,067,532.45
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		0.00		9,365,245.17		9,365,245.17
4150	Productos		0.00		203.93		203.93
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		0.00		203.93		203.93
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0.00		9,365,041.24		9,365,041.24
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		0.00		9,365,041.24		9,365,041.24
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		10,702,287.28		10,702,287.28
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		10,702,287.28		10,702,287.28
4221	del Sector Público		0.00		4,784,088.92		4,784,088.92
4223	Subsidios y Subvenciones		0.00		5,918,198.36		5,918,198.36
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		12,865,043.17		12,865,043.17	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00		12,832,370.65		12,832,370.65	
5110	Servicios Personales	0.00		3,674,090.78		3,674,090.78	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		1,940,316.97		1,940,316.97	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		602,554.85		602,554.85	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		361,044.94		361,044.94	
5114	Seguridad Social	0.00		768,455.92		768,455.92	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00		1,718.10		1,718.10	
5120	Materiales y Suministros	0.00		1,819,066.99		1,819,066.99	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		61,486.48		61,486.48	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		15,532.06		15,532.06	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		25,983.32		25,983.32	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		1,184,979.70		1,184,979.70	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		521,385.80		521,385.80	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		9,699.63		9,699.63	
5130	Servicios Generales	0.00		7,339,212.88		7,339,212.88	
5131	Servicios Básicos	0.00		2,918,173.40		2,918,173.40	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		1,503,378.00		1,503,378.00	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		2,795.00		2,795.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		2,905,251.78		2,905,251.79	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		9,614.69		9,614.69	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		32,672.52		32,672.52	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		32,672.52		32,672.52	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00		32,672.52		32,672.52	
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00		-14,181,591.34	-14,181,591.34		0.00
7800	CUENTAS POR COBRAR	4,658,092.77		-14,181,591.34	-14,181,591.34		4,658,092.77
7810	CTAS X COBRAR A USUARIOS	-1,765,364.96		-23,808,008.11	8,682,796.77	-34,256,169.84	
7820	CTAS DE USUARIOS X COBRAR		-1,765,364.96	8,682,796.77	-23,808,008.11		-34,256,169.84
7830	SISTEMAS AUTOADM.	931,620.00		943,620.00		1,875,240.00	
7840	AUTOADMIN DE SISTEMAS		931,620.00		943,620.00		1,875,240.00
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00		203,692,963.26	203,692,963.26		0.00
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		66,906,473.93	66,906,473.93		0.00