



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE BADIRAGUATO

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-190112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>-270,929.00</b>		<b>106,859,175.40</b>	<b>100,364,580.81</b>	<b>6,223,665.59</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>7,416,257.79</b>		<b>80,728,026.80</b>	<b>74,616,032.61</b>	<b>13,528,251.98</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		4,544,002.14		35,260,272.82	29,271,230.00	10,533,044.96	
1111 Efectivo		0.00		20,782.47	20,782.47	0.00	
1112 Bancos/Tesorería		4,511,756.80		35,232,814.02	29,250,447.53	10,494,123.29	
1119 Otros Efectivos y Equivalentes		32,245.34		6,676.33		38,921.67	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		2,859,494.28		45,467,753.98	45,332,041.24	2,995,207.02	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		28,603,611.27	28,603,611.27	0.00	
1123 DEUDORES DIVERSOS		84,018.87		1,334,936.47	1,338,442.93	80,512.41	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		361,800.00		3,701,204.12	3,701,204.12	361,800.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		2,413,675.41		11,828,002.12	11,688,782.92	2,552,894.61	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		335.00		0.00	335.00	0.00	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		335.00		0.00	335.00	0.00	
1150 Almacenes		12,426.37		0.00	12,426.37	0.00	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		12,426.37		0.00	12,426.37	0.00	
<b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>-7,687,186.79</b>		<b>26,131,148.60</b>	<b>25,748,548.20</b>	<b>-7,304,586.39</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		30,000.00		26,122,852.60	25,640,768.32	512,084.28	
1231 Terrenos		30,000.00		0.00		30,000.00	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0.00		26,122,852.60	25,640,768.32	482,084.28	
1240 Bienes Muebles		1,940,666.36		8,296.00		1,948,962.36	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		460,736.54		8,296.00		469,032.54	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		1,065,458.81		0.00		1,065,458.81	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		414,471.01		0.00		414,471.01	
1250 Activos Intangibles		126,629.00		0.00		126,629.00	
1251 Software		120,000.00		0.00		120,000.00	
1254 Licencias		6,629.00		0.00		6,629.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			9,784,482.15		107,779.88		9,892,262.03
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			8,079,857.38		0.00		8,079,857.38
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			1,698,278.27		107,779.88		1,806,058.15
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			6,346.50		0.00		6,346.50
<b>2000 PASIVO</b>			<b>1,357,704.63</b>	<b>27,177,813.70</b>	<b>37,699,942.01</b>		<b>11,879,832.94</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>1,357,704.63</b>	<b>27,177,813.70</b>	<b>37,699,942.01</b>		<b>11,879,832.94</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,357,704.63	27,148,874.63	37,671,002.94		11,879,832.94
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			5,623.48	4,276,472.86	4,488,030.38		217,181.00
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			0.00	21,265,929.12	30,644,541.21		9,378,612.09
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			0.00	2,480.00	2,480.00		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,287,081.15	1,203,251.16	1,295,209.86		1,379,039.85
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			65,000.00	400,741.49	1,240,741.49		905,000.00
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			0.00	28,939.07	28,939.07		0.00
2192 Recaudación por Participar			0.00	28,939.07	28,939.07		0.00
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>-1,628,633.63</b>	<b>2,386,269.12</b>	<b>808,801.69</b>		<b>-3,206,101.06</b>
<b>3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>252,374,658.14</b>		<b>0.00</b>		<b>252,374,658.14</b>
3120 Donaciones de Capital			252,374,658.14		0.00		252,374,658.14
<b>3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>			<b>-254,003,291.77</b>	<b>2,386,269.12</b>	<b>808,801.69</b>		<b>-255,580,759.20</b>
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			-60,942.67	-60,942.67	0.00		0.00
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			-102,109,688.84	2,447,211.79	808,801.69		-103,748,098.94
3230 Revalúos			14,300,998.13		0.00		14,300,998.13
3232 Revalúo de Bienes Muebles			14,300,998.13		0.00		14,300,998.13



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE BADIRAGUATO

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-190112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-166,133,658.39		0.00		-166,133,658.39
3252	Cambios por Errores Contables		-166,133,658.39		0.00		-166,133,658.39
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>0.00</b>		<b>30,052,022.39</b>		<b>30,052,022.39</b>
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>0.00</b>		<b>3,656,754.72</b>		<b>3,656,754.72</b>
4140	Derechos		0.00		60,770.04		60,770.04
4143	Derechos por Prestación de Servicios		0.00		9,884.37		9,884.37
4149	Otros Derechos		0.00		50,885.67		50,885.67
4160	Aprovechamientos		0.00		1,387,566.08		1,387,566.08
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		0.00		1,387,566.08		1,387,566.08
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0.00		2,208,418.60		2,208,418.60
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		0.00		2,208,418.60		2,208,418.60
<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>26,395,267.67</b>		<b>26,395,267.67</b>
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		26,395,267.67		26,395,267.67
4221	del Sector Público		0.00		5,000,000.00		5,000,000.00
4223	Subsidios y Subvenciones		0.00		21,395,267.67		21,395,267.67
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>0.00</b>		<b>32,502,088.68</b>		<b>32,502,088.68</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>		<b>6,458,685.17</b>		<b>6,458,685.17</b>	
5110	Servicios Personales		0.00	2,432,742.37		2,432,742.37	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		0.00	1,658,273.10		1,658,273.10	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		0.00	121,955.56		121,955.56	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales		0.00	328,263.78		328,263.78	
5114	Seguridad Social		0.00	261,480.01		261,480.01	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		0.00	54,769.92		54,769.92	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos		0.00	8,000.00		8,000.00	
5120	Materiales y Suministros		0.00	1,162,439.62		1,162,439.62	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		0.00	62,738.32		62,738.32	
5122	Alimentos y Utensilios		0.00	94,861.32		94,861.32	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		0.00	247,506.36		247,506.36	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		0.00	474,587.00		474,587.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		0.00	282,746.62		282,746.62	
5130	Servicios Generales		0.00	2,863,503.18		2,863,503.18	
5131	Servicios Básicos		0.00	1,674,766.46		1,674,766.46	
5132	Servicios de Arrendamiento		0.00	78,000.00		78,000.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		0.00	765,512.38		765,512.38	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		0.00	5,779.90		5,779.90	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		0.00	264,620.84		264,620.84	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad		0.00	5,000.00		5,000.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos		0.00	21,330.40		21,330.40	
5139	Otros Servicios Generales		0.00	48,493.20		48,493.20	
<b>5300</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>		<b>294,855.31</b>		<b>294,855.31</b>	
5330	Convenios		0.00	294,855.31		294,855.31	
5332	Convenios de Descentralización y Otros		0.00	294,855.31		294,855.31	
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>107,779.88</b>		<b>107,779.88</b>	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0.00	107,779.88		107,779.88	
5515	Depreciación de Bienes Muebles		0.00	107,779.88		107,779.88	
<b>5600</b>	<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>		<b>25,640,768.32</b>		<b>25,640,768.32</b>	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE BADIRAGUATO

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

IA-BC-22-190112

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00		25,640,768.32		25,640,768.32	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00		25,640,768.32		25,640,768.32	
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>0.00</b>		<b>51,259,422.93</b>	<b>51,259,422.93</b>	<b>0.00</b>	
<b>7600</b>	<b>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	<b>0.00</b>		<b>19,269,623.21</b>	<b>19,269,623.21</b>	<b>0.00</b>	
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	12,458,506.45		3,433,652.46	15,880,156.91	12,002.00	
7620	Contrato de Concesión por Bienes		12,458,506.45	15,835,970.75	3,389,466.30		12,002.00
<b>7700</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A USUARIOS</b>	<b>0.00</b>		<b>31,989,799.72</b>	<b>31,989,799.72</b>	<b>0.00</b>	
7710	CUENTA DEUDORA	0.00		28,714,039.95	3,275,759.77	25,438,280.18	
7720	CUENTA ACREEDORA		0.00	3,275,759.77	28,714,039.95		25,438,280.18
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>326,250,191.00</b>	<b>326,250,191.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>107,515,190.49</b>	<b>107,515,190.49</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		8,385,334.99		8,385,334.99	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	32,304,815.39	42,905,559.71		10,600,744.32
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		34,520,224.72		34,520,224.72	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	32,304,815.39	32,304,815.39		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00	32,304,815.39	32,304,815.39		32,304,815.39
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>218,735,000.51</b>	<b>218,735,000.51</b>	<b>0.00</b>	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		8,385,334.99		8,385,334.99
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		69,356,178.59	67,255,799.58	2,100,379.01	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	32,967,601.26	60,970,843.60		28,003,242.34
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		34,288,198.32	32,884,689.08	1,403,509.24	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		32,884,689.08	24,619,166.63	8,265,522.45	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		24,619,166.63	24,619,166.63	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		24,619,166.63		24,619,166.63	
		<b>21,972,059.60</b>		<b>546,434,960.83</b>		<b>153,362,435.52</b>	
			<b>21,972,059.60</b>		<b>546,434,960.83</b>		<b>153,362,435.52</b>

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

L.C.P. EDNA YANET PEREZ PEREZ

LIC. DAVID QUIRINO FELIX

CONTADOR GENERAL

GERENTE GENERAL