



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE BADIRAGUATO

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>6,223,665.59</b>		<b>78,934,575.52</b>	<b>88,056,192.17</b>	<b>-2,897,951.06</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>13,528,251.98</b>		<b>64,299,405.49</b>	<b>72,842,836.36</b>	<b>4,984,821.11</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		10,533,044.96		26,489,320.49	33,938,451.90	3,083,913.55	
1111 Efectivo		0.00		39,380.76	39,380.76	0.00	
1112 Bancos/Tesorería		10,494,123.29		26,447,046.49	33,896,080.14	3,045,089.64	
1119 Otros Efectivos y Equivalentes		38,921.67		2,893.24	2,991.00	38,823.91	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		2,995,207.02		35,866,327.64	36,960,627.10	1,900,907.56	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		20,375,668.07	20,375,668.07	0.00	
1123 DEUDORES DIVERSOS		80,512.41		875,005.18	938,353.55	17,164.04	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		361,800.00		3,588,399.20	3,948,399.20	1,800.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		2,552,894.61		11,027,255.19	11,698,206.28	1,881,943.52	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00		1,943,757.36	1,943,757.36	0.00	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.00		1,943,757.36	1,943,757.36	0.00	
<b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>-7,304,586.39</b>		<b>14,635,170.03</b>	<b>15,213,355.81</b>	<b>-7,882,772.17</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		512,084.28		14,628,468.03	15,110,552.31	30,000.00	
1231 Terrenos		30,000.00		0.00		30,000.00	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		482,084.28		14,628,468.03	15,110,552.31	0.00	
1240 Bienes Muebles		1,948,962.36		0.00		1,948,962.36	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		469,032.54		0.00		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		6,702.00		133,331.00	
1251 Software		120,000.00		0.00		120,000.00	
1254 Licencias		6,629.00		6,702.00		13,331.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			9,892,262.03		102,803.50		9,995,065.53
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			8,079,857.38		0.00		8,079,857.38
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			1,806,058.15		102,803.50		1,908,861.65
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			6,346.50		0.00		6,346.50
<b>2000 PASIVO</b>			<b>11,879,832.94</b>	<b>32,719,098.61</b>	<b>24,611,415.57</b>		<b>3,772,149.90</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>11,879,832.94</b>	<b>32,719,098.61</b>	<b>24,611,415.57</b>		<b>3,772,149.90</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			11,879,832.94	32,647,167.73	24,537,941.87		3,770,607.08
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			217,181.00	4,582,075.50	4,582,075.50		217,181.00
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			9,378,612.09	26,745,696.84	17,367,084.75		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,379,039.85	1,165,465.55	1,594,851.78		1,808,426.08
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			905,000.00	153,929.84	993,929.84		1,745,000.00
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			0.00	71,930.88	73,473.70		1,542.82
2191 Ingresos por Clasificar			0.00	36,684.04	38,226.86		1,542.82
2192 Recaudación por Participar			0.00	35,246.84	35,246.84		0.00
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>-5,656,167.35</b>	<b>-1,168,347.43</b>	<b>-2,036,905.88</b>		<b>-6,524,725.80</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>-258,030,825.49</b>	<b>-1,168,347.43</b>	<b>-2,036,905.88</b>		<b>-258,899,383.94</b>
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			-2,450,066.29	-2,450,066.29	0.00		0.00
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			-103,748,098.94	1,281,718.86	-2,036,905.88		-107,066,723.68
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
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 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>0.00</b>		<b>21,076,310.27</b>		<b>21,076,310.27</b>



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE BADIRAGUATO

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>4100 INGRESOS DE GESTIÓN</b>			<b>0.00</b>		<b>3,652,030.81</b>		<b>3,652,030.81</b>
4140 Derechos			0.00		27,625.16		27,625.16
4143 Derechos por Prestación de Servicios			0.00		11,541.89		11,541.89
4149 Otros Derechos			0.00		16,083.27		16,083.27
4160 Aprovechamientos			0.00		673,017.04		673,017.04
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			0.00		673,017.04		673,017.04
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			0.00		2,951,388.61		2,951,388.61
4173 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados			0.00		2,951,388.61		2,951,388.61
<b>4200 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>17,424,279.46</b>		<b>17,424,279.46</b>
4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0.00		17,424,279.46		17,424,279.46
4223 Subsidios y Subvenciones			0.00		17,424,279.46		17,424,279.46
<b>5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		<b>0.00</b>		<b>21,221,685.43</b>		<b>21,221,685.43</b>	
<b>5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>0.00</b>		<b>6,490,413.90</b>		<b>6,490,413.90</b>	
5110 Servicios Personales		0.00		2,407,161.42		2,407,161.42	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		0.00		1,599,794.61		1,599,794.61	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		0.00		181,341.28		181,341.28	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		0.00		324,705.38		324,705.38	
5114 Seguridad Social		0.00		272,602.46		272,602.46	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		0.00		28,717.69		28,717.69	
5120 Materiales y Suministros		0.00		1,200,551.41		1,200,551.41	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		0.00		56,737.76		56,737.76	
5122 Alimentos y Utensilios		0.00		91,128.20		91,128.20	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		0.00		165,403.49		165,403.49	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		0.00		582,479.20		582,479.20	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		0.00		301,767.42		301,767.42	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		0.00		3,035.34		3,035.34	
5130 Servicios Generales		0.00		2,882,701.07		2,882,701.07	
5131 Servicios Básicos		0.00		1,471,095.57		1,471,095.57	
5132 Servicios de Arrendamiento		0.00		78,000.00		78,000.00	
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		0.00		1,002,922.25		1,002,922.25	
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		0.00		11,710.49		11,710.49	
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		0.00		250,733.67		250,733.67	
5137 Servicios de Traslado y Viáticos		0.00		19,287.50		19,287.50	
5139 Otros Servicios Generales		0.00		48,951.59		48,951.59	
<b>5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>0.00</b>		<b>102,803.50</b>		<b>102,803.50</b>	
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0.00		102,803.50		102,803.50	
5515 Depreciación de Bienes Muebles		0.00		102,803.50		102,803.50	
<b>5600 Inversión Pública</b>		<b>0.00</b>		<b>14,628,468.03</b>		<b>14,628,468.03</b>	
5610 Inversión Pública no Capitalizable		0.00		14,628,468.03		14,628,468.03	
5611 Construcción en Bienes no Capitalizable		0.00		14,628,468.03		14,628,468.03	
<b>7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>		<b>0.00</b>		<b>50,273,046.46</b>	<b>50,273,046.46</b>		<b>0.00</b>
<b>7600 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>		<b>0.00</b>		<b>7,867.44</b>	<b>7,867.44</b>		<b>0.00</b>
7610 Bienes Bajo Contrato en Concesión		12,002.00		3,933.72	3,933.72	12,002.00	
7620 Contrato de Concesión por Bienes			12,002.00	3,933.72	3,933.72		12,002.00
<b>7700 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A USUARIOS</b>		<b>0.00</b>		<b>50,265,179.02</b>	<b>50,265,179.02</b>		<b>0.00</b>
7710 CUENTA DEUDORA		25,438,280.18		31,011,960.11	19,253,218.91	37,197,021.38	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE BADIRAGUATO

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
7720	CUENTA ACREEDORA		25,438,280.18	19,253,218.91	31,011,960.11		37,197,021.38
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>187,517,534.80</b>	<b>187,517,534.80</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>75,465,078.77</b>	<b>75,465,078.77</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		7,804,601.74		7,804,601.74	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	23,964,067.27	27,536,944.23		3,572,876.96
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		19,732,342.49		19,732,342.49	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	23,964,067.27	23,964,067.27		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00		23,964,067.27		23,964,067.27
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>112,052,456.03</b>	<b>112,052,456.03</b>		<b>0.00</b>
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		7,804,601.73		7,804,601.73
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		25,000,876.53	22,645,357.34	2,355,519.19	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	1,176,616.62	17,196,274.80		16,019,658.18
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		21,468,740.72	21,468,740.72	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		21,468,740.72	21,468,740.72	0.00	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		21,468,740.72	21,468,740.72	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		21,468,740.72		21,468,740.72	
		<b>41,566,209.80</b>		<b>369,497,593.39</b>		<b>116,889,027.42</b>	
			<b>41,566,209.80</b>		<b>369,497,593.39</b>		<b>116,889,027.42</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