

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2026

IA-BC-22-2603

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		469,926,822.51		7,297,571.27	7,654,993.46	469,569,400.32	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		81,471,717.45		7,274,771.27	7,243,058.96	81,503,429.76	
1110 Efectivo y Equivalentes		6,299,195.86		6,117,721.49	6,225,348.81	6,191,568.54	
1111 Efectivo		1,939,657.81		6,070,080.36	6,225,348.81	1,784,389.36	
1112 Bancos/Tesorería		4,359,538.05		47,641.13		4,407,179.18	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		74,219,588.68		675,574.78	514,915.15	74,380,248.31	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		37,291,466.77		0.00		37,291,466.77	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		5,630,048.96		6,490.47	45,450.08	5,591,089.35	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		183.64	183.64	0.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		31,298,072.95		668,900.67	469,281.43	31,497,692.19	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		580,503.61		10,900.00	32,220.00	559,183.61	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		580,503.61		10,900.00	32,220.00	559,183.61	
1150 Almacenes		289,606.78		470,575.00	470,575.00	289,606.78	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		289,606.78		470,575.00	470,575.00	289,606.78	
1190 Otros Activos Circulantes		82,822.52		0.00		82,822.52	
1192 Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		82,822.52		0.00		82,822.52	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		388,455,105.06		22,800.00	411,934.50	388,065,970.56	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		377,716,548.29		0.00		377,716,548.29	
1231 Terrenos		280,000.00		0.00		280,000.00	
1232 Viviendas		3,705.00		0.00		3,705.00	
1234 Infraestructura		208,851,840.35		0.00		208,851,840.35	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		168,581,002.94		0.00		168,581,002.94	
1240 Bienes Muebles		19,869,278.63		22,800.00		19,892,078.63	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,196,988.27		0.00		1,196,988.27	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		1,068,016.93		0.00		1,068,016.93	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		17,604,273.43		22,800.00		17,627,073.43	
1250 Activos Intangibles		898,000.00		0.00		898,000.00	
1251 Software		898,000.00		0.00		898,000.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			113,611,981.10		411,934.50		114,023,915.60
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			100,131,698.76		321,078.98		100,452,777.74
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			12,970,238.65		87,355.52		13,057,594.17
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			510,043.69		3,500.00		513,543.69
2000 PASIVO			99,725,909.94	4,218,072.21	4,288,640.40		99,796,478.13
2100 PASIVO CIRCULANTE			99,725,909.94	4,218,072.21	4,288,640.40		99,796,478.13
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			97,775,601.52	4,218,072.21	4,288,640.40		97,846,169.71
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			4,658,303.61	1,032,870.29	206,211.10		3,831,644.42
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			15,442,643.19	2,481,533.96	2,415,251.11		15,376,360.34
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			3,883,791.41		0.00		3,883,791.41
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			72,926,439.42	701,723.95	988,451.80		73,213,167.27
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			864,423.89	1,944.01	678,726.39		1,541,206.27
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			1,950,308.42		0.00		1,950,308.42
2191 Ingresos por Clasificar			-145,453.26		0.00		-145,453.26
2199 Otros Pasivos Circulantes			2,095,761.68		0.00		2,095,761.68
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			269,977,188.34		0.00		269,977,188.34
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			319,307,366.67		0.00		319,307,366.67
3110 Aportaciones			307,958,646.73		0.00		307,958,646.73
3120 Donaciones de Capital			11,348,719.94		0.00		11,348,719.94
3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO			-49,330,178.33		0.00		-49,330,178.33

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2026

IA-BC-22-2603

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		-63,734,574.40		0.00		-63,734,574.40
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		14,404,396.07		0.00		14,404,396.07
3251	Cambios en Políticas Contables		14,404,396.07		0.00		14,404,396.07
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		6,289,084.78		4,496,784.25		10,785,869.03
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		5,245,721.23		4,496,764.63		9,742,485.86
4150	Productos		349.38		183.64		533.02
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		349.38		183.64		533.02
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		5,245,371.85		4,496,580.99		9,741,952.84
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		5,245,371.85		4,496,580.99		9,741,952.84
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		1,043,000.00		0.00		1,043,000.00
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		1,043,000.00		0.00		1,043,000.00
4223	Subsidios y Subvenciones		1,043,000.00		0.00		1,043,000.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		363.55		19.62		383.17
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		363.55		19.62		383.17
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		363.55		19.62		383.17
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	9,648,619.79		4,924,774.63		14,573,394.42	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	8,764,633.87		4,481,232.46		13,245,866.33	
5110	Servicios Personales	4,793,951.81		2,337,628.26		7,131,580.07	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,262,014.44		1,252,063.77		3,514,078.21	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	645,811.94		488,838.46		1,134,650.40	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	394,425.38		222,198.01		616,623.39	
5114	Seguridad Social	555,360.87		176,600.17		731,961.04	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	936,339.18		197,927.85		1,134,267.03	
5120	Materiales y Suministros	665,973.16		570,529.63		1,236,502.79	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	25,065.18		26,124.74		51,189.92	
5122	Alimentos y Utensilios	6,229.62		650.00		6,879.62	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	410,275.00		470,575.00		880,850.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	204,939.88		73,179.89		278,119.77	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,463.48		0.00		19,463.48	
5130	Servicios Generales	3,304,708.90		1,573,074.57		4,877,783.47	
5131	Servicios Básicos	2,738,689.66		1,208,079.14		3,946,768.80	
5132	Servicios de Arrendamiento	8,852.60		12,500.00		21,352.60	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	11,000.00		115,259.63		126,259.63	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	378,784.02		167,070.35		545,854.37	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	67.23		0.00		67.23	
5139	Otros Servicios Generales	167,315.39		70,165.45		237,480.84	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	64,756.58		31,607.67		96,364.25	
5240	Ayudas Sociales	64,756.58		31,607.67		96,364.25	
5241	Ayudas Sociales a Personas	26,626.58		12,542.67		39,169.25	
5242	Becas	38,130.00		19,065.00		57,195.00	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	819,229.34		411,934.50		1,231,163.84	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	819,229.34		411,934.50		1,231,163.84	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	643,937.13		323,363.58		967,300.71	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	168,292.21		85,070.92		253,363.13	
5517	Amortización de Activos Intangibles	7,000.00		3,500.00		10,500.00	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE EL FUERTE

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE MARZO AL 31 DE MARZO DE 2026

IA-BC-22-2603

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
7710 Cuentas por Cobrar a Usuarios		11,230,326.00		0.00		11,230,326.00	
7711 Cuentas por Cobrar a Usuarios		11,230,326.00		0.00		11,230,326.00	
7720 Cuentas por Cobrar a Usuarios			11,230,326.00		0.00		11,230,326.00
7721 Cuentas por Cobrar a Usuarios			11,230,326.00		0.00		11,230,326.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		30,204,784.66	30,204,784.66	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		8,985,491.06	8,985,491.06	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		55,828,810.25		0.00		55,828,810.25	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			50,599,184.50	4,492,653.71	183.64		46,106,714.43
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		1,043,349.38		183.64		1,043,533.02	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	4,492,653.71	4,492,653.71		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			6,272,975.13		4,492,653.71		10,765,628.84
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	21,219,293.60	21,219,293.60		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			55,828,810.36		0.00		55,828,810.36
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		46,897,200.37		1,750,991.12	6,277,487.25	42,370,704.24	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			0.00	1,750,991.12	1,750,991.12		0.00
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		9,508.33		4,526,496.13	4,535,640.13	364.33	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		1,070,801.99		4,535,640.13	4,327,587.55	1,278,854.57	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		4,327,587.55	4,327,587.55	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		7,851,299.67		4,327,587.55		12,178,887.22	
		613,535,460.15		46,645,202.77		618,514,930.73	
			613,535,460.15		46,645,202.77		618,514,930.73

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

ING REY OSIEL FIERRO MARQUEZ

L.C. SANTA ALEJANDRA GASTELUM OCHOA

GERENTE GENERAL

GERENTE ADMINISTRATIVO