



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE EL FUERTE

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

IA-BC-22-2312

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		451,759,566.45		18,031,124.63	17,961,463.04	451,829,228.04	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		74,809,889.71		9,292,691.49	12,075,572.86	72,027,008.34	
1110 Efectivo y Equivalentes		10,707,103.16		7,416,211.50	10,845,569.84	7,277,744.82	
1111 Efectivo		362,843.42		477,200.15	520,866.87	319,176.70	
1112 Bancos/Tesorería		10,344,259.74		6,939,011.35	10,324,702.97	6,958,568.12	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		63,162,615.07		1,605,653.93	898,333.21	63,869,935.79	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		37,298,168.54		0.00		37,298,168.54	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		3,920,339.89		7,912.33	21,039.06	3,907,213.16	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		1,211.10	1,211.10	0.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		21,944,106.64		1,596,530.50	876,083.05	22,664,554.09	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		544,576.08		173,026.06	172,494.81	545,107.33	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		544,576.08		173,026.06	172,494.81	545,107.33	
1150 Almacenes		312,772.88		97,800.00	159,175.00	251,397.88	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		312,772.88		97,800.00	159,175.00	251,397.88	
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		376,949,676.74		8,738,433.14	5,885,890.18	379,802,219.70	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		359,032,427.43		8,572,533.14	5,552,195.55	362,052,765.02	
1231 Terrenos		280,000.00		0.00		280,000.00	
1232 Viviendas		3,705.00		0.00		3,705.00	
1234 Infraestructura		211,383,698.31		3,020,337.59	5,552,195.55	208,851,840.35	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		147,365,024.12		5,552,195.55		152,917,219.67	
1240 Bienes Muebles		18,804,780.72		165,900.00		18,970,680.72	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,170,923.38		0.00		1,170,923.38	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		999,060.03		0.00		999,060.03	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		16,634,797.31		165,900.00		16,800,697.31	
1250 Activos Intangibles		810,500.00		0.00		810,500.00	
1251 Software		810,500.00		0.00		810,500.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			105,281,290.65		333,694.63		105,614,985.28
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			93,694,123.13		251,485.04		93,945,608.17
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			11,525,271.46		82,209.59		11,607,481.05
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			61,896.06		0.00		61,896.06
2000 PASIVO			85,966,366.03	10,618,544.45	10,659,872.78		86,007,694.36
2100 PASIVO CIRCULANTE			85,966,366.03	10,618,544.45	10,659,872.78		86,007,694.36
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			83,982,760.68	10,604,146.99	10,640,579.03		84,019,192.72
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			3,865,064.84	2,847,328.12	2,847,328.12		3,865,064.84
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			14,875,362.61	2,319,470.78	2,274,938.60		14,830,830.43
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			577,147.19	3,503,591.61	3,503,591.61		577,147.19
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			58,679,920.94	262,736.99	1,646,415.78		60,063,599.73
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			5,985,265.10	1,671,019.49	368,304.92		4,682,550.53
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			1,983,605.35	14,397.46	19,293.75		1,988,501.64
2191 Ingresos por Clasificar			-112,156.33	14,397.46	19,293.75		-107,260.04
2199 Otros Pasivos Circulantes			2,095,761.68		0.00		2,095,761.68
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			255,924,538.75		0.00		255,924,538.75
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			307,831,108.43		0.00		307,831,108.43
3110 Aportaciones			307,831,108.43		0.00		307,831,108.43
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			-51,906,569.68		0.00		-51,906,569.68
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			-66,310,965.75		0.00		-66,310,965.75



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE EL FUERTE

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

IA-BC-22-2312

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
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		65,007,222.53		7,680,323.28		72,687,545.81
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		31,416,366.67		5,225,037.82		36,641,404.49
4150	Productos		12,617.21		1,243.20		13,860.41
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		12,617.21		1,243.20		13,860.41
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		31,403,749.46		5,223,794.62		36,627,544.08
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		31,403,749.46		5,223,794.62		36,627,544.08
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		33,584,881.27		2,455,285.46		36,040,166.73
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		1,679.58		0.00		1,679.58
4213	Convenios		1,679.58		0.00		1,679.58
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		33,583,201.69		2,455,285.46		36,038,487.15
4223	Subsidios y Subvenciones		33,583,201.69		2,455,285.46		36,038,487.15
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		5,974.59		0.00		5,974.59
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		5,974.59		0.00		5,974.59
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		436.52		0.00		436.52
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		5,538.07		0.00		5,538.07
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	58,721,820.10		7,652,302.52	312.50	66,373,810.12	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	48,009,212.54		6,905,660.15	312.50	54,914,560.19	
5110	Servicios Personales	25,552,533.07		4,847,090.69		30,399,623.76	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,030,519.08		1,099,558.70		13,130,077.78	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,372,441.79		386,155.02		3,758,596.81	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,269,949.29		2,749,786.07		6,019,735.36	
5114	Seguridad Social	2,435,980.89		317,111.85		2,753,092.74	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,443,642.02		294,479.05		4,738,121.07	
5120	Materiales y Suministros	3,090,958.51		343,883.87		3,434,842.38	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	259,478.62		14,638.54		274,117.16	
5122	Alimentos y Utensilios	59,881.29		1,800.00		61,681.29	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	729,244.00		159,175.00		888,419.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,618,280.07		152,568.11		1,770,848.18	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	103,530.00		0.00		103,530.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	320,544.53		15,702.22		336,246.75	
5130	Servicios Generales	19,365,720.96		1,714,685.59	312.50	21,080,094.05	
5131	Servicios Básicos	16,160,239.77		1,382,263.04		17,542,502.81	
5132	Servicios de Arrendamiento	634,621.19		48,044.00		682,665.19	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	29,091.76		2,176.19	312.50	30,955.45	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,080,892.17		84,466.92		1,165,359.09	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	97,893.43		7,782.00		105,675.43	
5139	Otros Servicios Generales	1,362,982.64		189,953.44		1,552,936.08	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	388,167.49		412,947.74		801,115.23	
5240	Ayudas Sociales	388,167.49		412,947.74		801,115.23	
5241	Ayudas Sociales a Personas	201,519.49		395,979.74		597,499.23	
5242	Becas	186,648.00		16,968.00		203,616.00	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	10,324,440.07		333,694.63		10,658,134.70	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE EL FUERTE

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

IA-BC-22-2312

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		10,324,440.09		333,694.63		10,658,134.72	
5513 Depreciación de Bienes Inmuebles		8,450,689.84		252,356.70		8,703,046.54	
5515 Depreciación de Bienes Muebles		1,873,750.25		81,337.93		1,955,088.18	
5590 Otros Gastos		-0.02		0.00		-0.02	
5599 Otros Gastos Varios		-0.02		0.00		-0.02	
7710 Cuentas por Cobrar a Usuarios		8,198,526.00		0.00		8,198,526.00	
7711 Cuentas por Cobrar a Usuarios		8,198,526.00		0.00		8,198,526.00	
7720 Cuentas por Cobrar a Usuarios			8,198,526.00		0.00		8,198,526.00
7721 Cuentas por Cobrar a Usuarios			8,198,526.00		0.00		8,198,526.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		74,748,834.66	74,748,834.66	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		24,102,048.53	24,102,048.53	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		34,010,900.00		0.00		34,010,900.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			8,779,394.91	7,783,095.63	8,638,629.82		9,634,929.10
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		39,715,213.15		8,638,629.82		48,353,842.97	
8140 Ley de Ingresos Devengada			38.82	7,680,323.08	7,783,095.63		102,811.37
8150 Ley de Ingresos Recaudada			64,946,679.42	7,680,323.08			72,627,002.50
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	50,646,786.13	50,646,786.13			0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			34,010,900.00		0.00		34,010,900.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		5,286,630.55		8,691,755.98	11,976,322.65	2,002,063.88	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			40,897,384.95	4,556,680.58	8,691,755.98		45,032,460.35
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		9,495,863.01		7,419,642.07	10,443,470.48	6,472,034.60	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		8,008,560.28		10,443,470.48	9,767,618.51	8,684,412.25	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		9,767,618.51	9,767,618.51	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		52,117,231.11		9,767,618.51		61,884,849.62	
		669,012,342.06		111,050,806.26		689,841,393.52	
			669,012,342.06		111,050,806.26		689,841,393.52

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

ING. JESUS GUADALUPE GUZMAN AYALA

L.C. SANTA ALEJANDRA GASTELUM OCHOA

GERENTE GENERAL

GERENTE ADMINISTRATIVO