



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

IA-BC-22-23011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		131,268,934.48		56,874,462.77	47,701,934.06	140,441,463.19	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		7,407,719.12		49,477,606.50	47,601,876.75	9,283,448.87	
1110 Efectivo y Equivalentes		417,399.78		23,811,935.42	24,012,149.03	217,186.17	
1111 Efectivo		2,373.82		190,673.60	186,933.00	6,114.42	
1112 Bancos/Tesorería		415,025.96		23,621,261.82	23,825,216.03	211,071.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		6,777,729.14		25,348,475.08	23,333,129.71	8,793,074.51	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		439,873.61		22,294,731.73	22,294,800.46	439,804.88	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		130,874.31		411,964.58	116,715.13	425,923.76	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		6,207,181.22		2,636,778.77	921,614.12	7,922,345.87	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0.00		5,000.00		5,000.00	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		70,739.15		317,196.00	256,598.01	131,337.14	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		70,739.15		317,196.00	256,598.01	131,337.14	
1140 Inventarios		92,586.25		0.00		92,586.25	
1141 Inventario de Mercancías para Venta		92,586.25		0.00		92,586.25	
1150 Almacenes		49,264.80		0.00		49,264.80	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		49,264.80		0.00		49,264.80	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		123,861,215.36		7,396,856.27	100,057.31	131,158,014.32	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		131,355,186.23		6,904,102.72		138,259,288.95	
1231 Terrenos		35,000.00		0.00		35,000.00	
1233 Edificios no Habitacionales		200,000.00		0.00		200,000.00	
1234 Infraestructura		61,461,672.39		0.00		61,461,672.39	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		69,658,513.84		6,904,102.72		76,562,616.56	
1240 Bienes Muebles		20,265,456.60		492,753.55		20,758,210.15	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,053,301.51		0.00		1,053,301.51	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		185,000.00		0.00		185,000.00	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		19,027,155.09		492,753.55		19,519,908.64	
1250 Activos Intangibles		829,236.37		0.00		829,236.37	
1251 Software		829,236.37		0.00		829,236.37	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			28,588,663.84		100,057.31		28,688,721.15
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			120,000.00		0.00		120,000.00
1262 Depreciación Acumulada de Infraestructura			10,509,030.80		0.00		10,509,030.80
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			17,959,633.04		100,057.31		18,059,690.35
2000 PASIVO			7,530,717.85	24,076,350.18	25,310,025.96		8,764,393.63
2100 PASIVO CIRCULANTE			7,530,717.85	24,076,350.18	25,310,025.96		8,764,393.63
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			7,401,387.59	23,596,331.41	24,583,644.94		8,388,701.12
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			0.00	6,703,727.42	6,703,727.42		0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			213,742.73	8,727,364.84	8,810,544.93		296,922.82
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			3,044,299.08	7,640,137.53	8,028,247.14		3,432,408.69
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			1,784,171.90	352,387.37	599,699.46		2,031,483.99
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			2,359,173.88	172,714.25	441,425.99		2,627,885.62
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			129,330.26	480,018.77	726,381.02		375,692.51
2191 Ingresos por Clasificar			129,330.26	480,018.77	726,381.02		375,692.51
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			123,738,216.63	11,010,505.63	11,018,058.44		123,745,769.44
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			53,885,234.07		0.00		53,885,234.07
3110 Aportaciones			53,885,234.07		0.00		53,885,234.07
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			69,852,982.56	11,010,505.63	11,018,058.44		69,860,535.37
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			11,010,505.62	11,010,505.62	0.00		0.00
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			58,255,748.58	0.01	11,018,058.44		69,273,807.01
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			586,728.36		0.00		586,728.36



BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

IA-BC-22-23011;

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3252	Cambios por Errores Contables		586,728.36		0.00		586,728.36
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0.00		22,382,493.54		22,382,493.54
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		0.00		7,151,152.05		7,151,152.05
4150	Productos		0.00		80,904.00		80,904.00
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		0.00		80,904.00		80,904.00
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0.00		7,070,248.05		7,070,248.05
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		0.00		7,070,248.05		7,070,248.05
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		15,225,801.71		15,225,801.71
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		15,225,801.71		15,225,801.71
4221	del Sector Público		0.00		15,225,801.71		15,225,801.71
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00		5,539.78		5,539.78
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00		5,539.78		5,539.78
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00		5,539.78		5,539.78
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		14,451,193.42		14,451,193.42	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00		13,838,645.43		13,838,645.43	
5110	Servicios Personales	0.00		6,611,444.87		6,611,444.87	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		4,036,245.24		4,036,245.24	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		727,468.93		727,468.93	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		1,035,408.21		1,035,408.21	
5114	Seguridad Social	0.00		812,322.49		812,322.49	
5120	Materiales y Suministros	0.00		1,182,841.08		1,182,841.08	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		63,191.51		63,191.51	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		56,890.16		56,890.16	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		257,872.80		257,872.80	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		360,296.63		360,296.63	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		318,586.22		318,586.22	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		27,770.34		27,770.34	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		98,233.42		98,233.42	
5130	Servicios Generales	0.00		6,044,359.48		6,044,359.48	
5131	Servicios Básicos	0.00		4,759,327.53		4,759,327.53	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		303,900.00		303,900.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		273,547.50		273,547.50	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		890.00		890.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		165,743.37		165,743.37	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		63,906.93		63,906.93	
5138	Servicios Oficiales	0.00		1,100.00		1,100.00	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		475,944.15		475,944.15	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		53,111.60		53,111.60	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00		53,111.60		53,111.60	
5251	Pensiones	0.00		53,111.60		53,111.60	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		559,436.39		559,436.39	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		100,057.31		100,057.31	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00		100,057.31		100,057.31	
5590	Otros Gastos	0.00		459,379.08		459,379.08	
5599	Otros Gastos Varios	0.00		459,379.08		459,379.08	



BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

IA-BC-22-23011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		5,875,436.28		17,948,811.24	17,948,811.24	5,875,436.28	
7100 VALORES		5,865,036.28		17,948,811.24	17,948,811.24	5,865,036.28	
7110 Valores en Custodia		12,502,650.38		4,516,945.71	13,106,993.64	3,912,602.45	
7120 Custodia de Valores			12,502,650.38	13,431,865.53	4,841,817.60		3,912,602.45
7600 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO		10,400.00		0.00		10,400.00	
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato		5,200.00		0.00		5,200.00	
7640 Contrato de Comodato por Bienes			5,200.00		0.00		5,200.00
8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00		179,962,396.36	179,962,396.36	0.00	
8100 LEY DE INGRESOS		0.00		67,444,107.23	67,444,107.23	0.00	
8110 Ley de Ingresos Estimada		0.00		9,780,002.00		9,780,002.00	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar			0.00	22,294,245.76	22,855,615.71		561,369.95
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		0.00		13,075,613.71		13,075,613.71	
8140 Ley de Ingresos Devengada			0.00	22,294,245.76	22,294,245.76		0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada			0.00		22,294,245.76		22,294,245.76
8200 PRESUPUESTO DE EGRESOS			0.00	112,518,289.13	112,518,289.13		0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado			0.00		9,780,002.00		9,780,002.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		0.00		26,998,574.55	26,743,024.22	255,550.33	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			0.00	4,142,958.84	17,218,572.55		13,075,613.71
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		0.00		22,600,065.38	21,288,573.30	1,311,492.08	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		0.00		21,288,573.30	18,744,058.53	2,544,514.77	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00		18,744,058.53	18,744,058.53	0.00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		0.00		18,744,058.53		18,744,058.53	
		172,365,448.70		304,323,719.60		233,210,411.63	
			172,365,448.70		304,323,719.60		233,210,411.63

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

ARMANDO MEZA TIRADO

GERENTE GENERAL