



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

IA-BC-22-25011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		148,017,243.85		73,132,066.99	73,149,121.20	148,000,189.64	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		7,761,141.30		60,462,543.33	66,813,075.24	1,410,609.39	
1110 Efectivo y Equivalentes		652,965.45		28,537,224.98	29,063,076.13	127,114.30	
1111 Efectivo		8,090.42		285,859.90	279,014.50	14,935.82	
1112 Bancos/Tesorería		644,875.03		28,251,365.08	28,784,061.63	112,178.48	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		6,798,487.66		31,665,524.17	37,363,353.93	1,100,657.90	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		437,256.88		25,734,047.67	25,734,047.67	437,256.88	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		434,332.32		89,341.42	54,371.85	469,301.89	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		5,921,898.46		5,842,135.08	11,574,934.41	189,099.13	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		5,000.00		0.00		5,000.00	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		167,837.14		259,794.18	244,794.13	182,837.19	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		167,837.14		259,794.18	244,794.13	182,837.19	
1140 Inventarios		92,586.25		0.00	92,586.25	0.00	
1141 Inventario de Mercancías para Venta		92,586.25		0.00	92,586.25	0.00	
1150 Almacenes		49,264.80		0.00	49,264.80	0.00	
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		49,264.80		0.00	49,264.80	0.00	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		140,256,102.55		12,669,523.66	6,336,045.96	146,589,580.25	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		147,452,638.07		12,450,759.43	6,226,945.18	153,676,452.32	
1231 Terrenos		35,000.00		0.00		35,000.00	
1233 Edificios no Habitacionales		200,000.00		0.00		200,000.00	
1234 Infraestructura		65,121,247.24		3,450,277.02		68,571,524.26	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		82,096,390.83		9,000,482.41	6,226,945.18	84,869,928.06	
1240 Bienes Muebles		20,808,210.15		218,764.23		21,026,974.38	
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		19,569,908.64		218,764.23		19,788,672.87	
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			28,833,982.04		109,100.78		28,943,082.82
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			18,204,951.24		109,100.78		18,314,052.02
2000 PASIVO		6,190,123.82		29,556,845.30	31,852,939.59	8,486,218.11	
2100 PASIVO CIRCULANTE		6,190,123.82		29,556,845.30	31,852,939.59	8,486,218.11	
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		5,767,953.09		29,089,653.15	31,168,173.84	7,846,473.78	
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		0.00		7,825,856.28	8,343,639.62	517,783.34	
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			756,024.96	10,559,136.05	11,149,945.18	1,346,834.09	
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			591,801.48	9,523,948.86	10,475,301.59	1,543,154.21	
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			2,060,952.77	1,012,934.29	1,030,606.43	2,078,624.91	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			2,359,173.88	167,777.67	168,681.02	2,360,077.23	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			422,170.73	467,192.15	684,765.75	639,744.33	
2191 Ingresos por Clasificar			422,170.73	467,192.15	684,765.75	639,744.33	
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			141,827,120.03	12,506,096.26	5,905,060.78	135,226,084.55	
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			58,130,340.90		0.00	58,130,340.90	
3110 Aportaciones			58,130,340.90		0.00	58,130,340.90	
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			83,696,779.13	12,506,096.26	5,905,060.78	77,095,743.65	
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,904,943.64	5,904,943.64	0.00	0.00	
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			77,205,107.13	378,316.72	5,905,060.78	82,731,851.19	
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			586,728.36	6,222,835.90	0.00	-5,636,107.54	



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CONCORDIA

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

IA-BC-22-25011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3252	Cambios por Errores Contables		586,728.36	6,222,835.90	0.00		-5,636,107.54
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0.00		25,738,667.80		25,738,667.80
4100	INGRESOS DE GESTIÓN		0.00		7,801,571.93		7,801,571.93
4150	Productos		0.00		4,620.13		4,620.13
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		0.00		4,620.13		4,620.13
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		0.00		7,796,951.80		7,796,951.80
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados		0.00		7,796,951.80		7,796,951.80
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		17,935,833.98		17,935,833.98
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		0.00		17,935,833.98		17,935,833.98
4221	del Sector Público		0.00		17,935,833.98		17,935,833.98
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00		1,261.89		1,261.89
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00		1,261.89		1,261.89
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00		1,261.89		1,261.89
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00		21,450,780.82		21,450,780.82	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00		18,314,517.93		18,314,517.93	
5110	Servicios Personales	0.00		8,887,237.60		8,887,237.60	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		4,573,338.86		4,573,338.86	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		1,098,529.60		1,098,529.60	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		1,933,582.46		1,933,582.46	
5114	Seguridad Social	0.00		1,276,533.48		1,276,533.48	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		5,253.20		5,253.20	
5120	Materiales y Suministros	0.00		1,432,960.52		1,432,960.52	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		71,138.12		71,138.12	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00		22,425.69		22,425.69	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		730,936.07		730,936.07	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		335,730.18		335,730.18	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		190,473.89		190,473.89	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		3,490.00		3,490.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		78,766.57		78,766.57	
5130	Servicios Generales	0.00		7,994,319.81		7,994,319.81	
5131	Servicios Básicos	0.00		7,081,146.11		7,081,146.11	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		179,720.86		179,720.86	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		353,195.75		353,195.75	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		3,362.78		3,362.78	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		272,051.33		272,051.33	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		9,491.39		9,491.39	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		95,351.59		95,351.59	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		108,642.90		108,642.90	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00		108,642.90		108,642.90	
5251	Pensiones	0.00		108,642.90		108,642.90	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		250,951.83		250,951.83	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		109,100.78		109,100.78	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00		109,100.78		109,100.78	
5530	Disminución de Inventarios	0.00		141,851.05		141,851.05	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		92,586.25		92,586.25	



**BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

IA-BC-22-25011:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00		49,264.80		49,264.80	
5600	Inversión Pública	0.00		2,776,668.16		2,776,668.16	
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00		2,776,668.16		2,776,668.16	
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00		2,776,668.16		2,776,668.16	
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	5,875,436.28		15,073,348.31	15,073,348.31	5,875,436.28	
7100	VALORES	5,865,036.28		15,073,348.31	15,073,348.31	5,865,036.28	
7110	Valores en Custodia	6,551,216.46		9,001,756.95	6,071,591.36	9,481,382.05	
7120	Custodia de Valores		6,551,216.46	6,071,591.36	9,001,756.95		9,481,382.05
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		232,070,373.50	232,070,373.50	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		82,493,472.96	82,493,472.96	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		14,232,102.00		14,232,102.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	25,738,667.80	31,016,137.36		5,277,469.56
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		16,784,035.36		16,784,035.36	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	25,738,667.80	25,738,667.80		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00	0.00	25,738,667.80		25,738,667.80
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		149,576,900.54	149,576,900.54	0.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		14,232,102.00		14,232,102.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		36,399,921.55	34,551,230.90	1,848,690.65	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	5,383,784.19	22,167,819.55		16,784,035.36
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		29,167,446.71	27,642,407.47	1,525,039.24	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		27,642,407.47	25,491,670.31	2,150,737.16	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		25,491,670.31	25,491,670.31	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		25,491,670.31		25,491,670.31	
		183,407,642.35		383,789,511.18		269,912,910.05	
			183,407,642.35		383,789,511.18		269,912,910.05

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

JOSE MARTIN FLORES GARCIA


GERENTE GENERAL