

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMANFORT, STO.
 NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA
 CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021

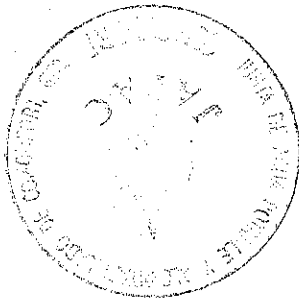
EJERCICIO: 2021
 PERIODICIDAD TRIMESTRAL
 CORTE 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
ESF-01 ESF-02 ESF-03 ESF-04 ESF-05 ESF-06 ESF-07 ESF-08 ESF-09 ESF-10 ESF-11 ESF-12 ESF-13 ESF-14 ACT-01 ACT-02 ACT-03 ACT-04 VHP-01 VHP-02 EFE-01 EFE-02 EFE-03	INFORMACION CONTABLE FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS) ALMACENES ELIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL BIENES MUEBLES E INMUEBLES INTANGIBLES Y DIFERIDOS ESTIMACIONES Y DETERIOROS OTROS ACTIVOS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR FONDOS Y BIENES DE TERCEROS OTROS PASIVOS CIRCULANTES INGRESOS DE GESTION PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS... OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS GASTOS Y OTRAS PERDIDAS PATRIMONIO CONTRIBUIDO PATRIMONIO GENERADO FLUJO DE EFECTIVO ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación Ig Conciliación Egr	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria CONTABLES PRESUPUESTALES	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

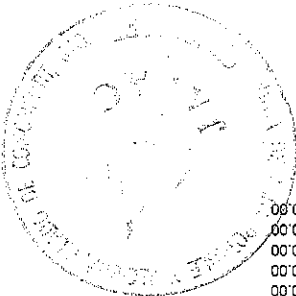
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Ing. Joel Velázquez Pérez
 Director de Japac

Ing. Luz María Franco Olalde,
 Jefe de Contabilidad



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMONFORT, GTO.		ERJERCICIO: 2021	
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA		PERIODICIDAD: TRIMESTRAL	
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021		CORTE: I	
Notas			
VH-P-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
3110	Aportaciones	-1,351,638.95	Naturaleza
3120	Donaciones de Capital	0.00	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	
VH-P-02 PATRIMONIO GENERADO			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	10,867,022.32	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	16,938,392.84	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

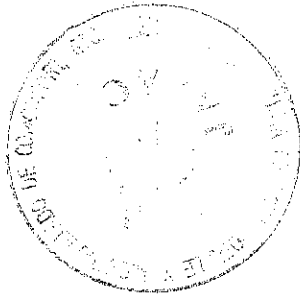


JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMONFORT, GTO.
NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021
CORTE:
PERIODICIDAD: TRIMESTRAL
EJERCICIO: 2021

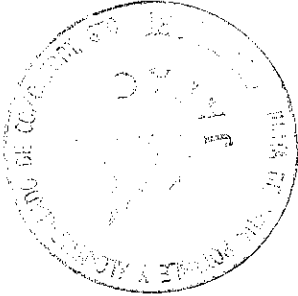
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1111	Efectivo	190,053.75		47,108.76
1112	Bancos/Depositos y Otros	0.00		0.00
1113	Bancos/Depositos y Otros	0.00		0.00
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	10,075,610.40		0.00
1115	Fondos con Afectación Especifica	0.00		0.00
1116	Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00		0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00		0.00
1110	Total	10,265,664.15		47,108.76

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,718,021.43		
1231	Terrenos	450,000.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	190,597.03		
1234	Infraestructura	996,317.77		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	91,106.63		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	8,620,143.52		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	369,820.27		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	22,200.00		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,437,975.80		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,790,147.45		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	364,271.00		
1251	Software	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	340,000.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	24,271.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5000	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	851,500.41	851,500.41
5510	Estimaciones, Deprecaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	9,529.86	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	805,543.46	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	36,427.10	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materias y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMONFORT, GTO. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021 (CIFRAS EN PESOS)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	16,684,051.18
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	77,731.05
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	77,731.05
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	16,761,782.23



JUNTA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE COMONFORT, GTO. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021 (CIFRAS EN PESOS)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	6,250,114.04
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	355,354.13
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	261,974.13
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	93,380.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	5,894,759.91

Cuenta	Detalle	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Verificación	tipo de Cambio
7100	CUENTAS DE GASTOS CONTABLES								
7110	Valor en Dinero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Cuentas de Vencidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Fornecedores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Fornecedores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Fornecedores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Certificados de Fideicomiso que Otorgan el Poder Judicial y Externos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Convenios suscritos por el Poder Judicial y Externos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Finanzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Finanzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Finanzas Obligadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Finanzas Obligadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demoras Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Resolución de Demoras en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Resolución de Demoras en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Resolución de Demoras en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Investido Público Centralizado en Proyectos para el Respaldo de Bonos (PIF) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Comisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concepción por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Edificaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Escalar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Edificaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Derivadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Derivadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Ejecutado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

