



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	11,903,525.25	2,496,085.38	2,441,295.30	11,958,315.33
21	FONDOS	1,127,524.64	2,317,203.49	2,041,661.64	1,403,066.49
211	DISPONIBILIDADES	1,096,480.08	1,025,747.81	1,181,243.71	940,984.18
21101	Caja General	15,990.70	207,818.08	204,828.53	18,980.25
21109	Bancos Comerciales M/D	1,080,489.38	817,929.73	976,415.18	922,003.93
212	ANTICIPOS DE FONDOS	31,044.56	5,720.00	498.32	36,266.24
21201	Anticipos a Empleados	29,594.56	5,720.00	498.32	34,816.24
21203	Anticipos por Servicios	200.00	0.00	0.00	200.00
21209	Anticipos a Proveedores	1,250.00	0.00	0.00	1,250.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	1,285,735.68	859,919.61	425,816.07
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	82,365.30	82,365.30	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	80,108.98	80,108.98	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	6,620.13	6,620.13	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	53,407.65	0.00	53,407.65
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	26.50	26.50	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	213,630.60	0.00	213,630.60
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	571,578.74	571,578.74	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	277,997.78	119,219.96	158,777.82
22	INVERSIONES FINANCIERAS	3,290,099.13	1,410.61	277,997.78	3,013,511.96
225	DEUDORES FINANCIEROS	3,281,614.49	0.00	277,997.78	3,003,616.71
22551	Deudores Monetarios por Percibir	3,281,614.49	0.00	277,997.78	3,003,616.71
226	INVERSIONES INTANGIBLES	8,484.64	1,410.61	0.00	9,895.25
22605	Seguros Pagados por Anticipado	20,800.64	1,410.61	0.00	22,211.25
22615	Derechos de Propiedad Intangible	8,484.64	0.00	0.00	8,484.64
22699	Amortizaciones Acumuladas	20,800.64	0.00	0.00	20,800.64
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	119,515.70	0.00	0.00	119,515.70
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	119,515.70	0.00	0.00	119,515.70
23101	Productos Alimenticios,	5,170.61	0.00	0.00	5,170.61
23103	Productos Textiles y Vestuarios	296.04	0.00	0.00	296.04
23105	Materiales de Oficina, Productos de	3,099.57	0.00	0.00	3,099.57
23107	Productos de Cuero y Caucho	10,691.80	0.00	0.00	10,691.80
23109	Productos Químicos, Combustibles	16,824.02	0.00	0.00	16,824.02
23111	Minerales y Productos Derivados	24,258.45	0.00	0.00	24,258.45
23113	Materiales de Uso o Consumo	12,242.16	0.00	0.00	12,242.16
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	23,822.31	0.00	0.00	23,822.31
23117	Bienes Muebles	18,341.24	0.00	0.00	18,341.24
23123	Especies Municipales	4,769.50	0.00	0.00	4,769.50
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	6,210,638.02	0.00	0.00	6,210,638.02
241	BIENES DEPRECIABLES	4,883,124.06	0.00	0.00	4,883,124.06
24101	Bienes Inmuebles	4,460,977.30	0.00	0.00	4,460,977.30
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	14,715.00	0.00	0.00	14,715.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	1,109,812.77	0.00	0.00	1,109,812.77
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	140,105.06	0.00	0.00	140,105.06
24199	Depreciación Acumulada	842,486.07	0.00	0.00	842,486.07
243	BIENES NO DEPRECIABLES	1,327,513.96	0.00	0.00	1,327,513.96
24301	Bienes Inmuebles	1,327,513.96	0.00	0.00	1,327,513.96
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	1,155,747.76	177,471.28	121,635.88	1,211,583.16



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
251	INVERSIONES EN BIENES	754,771.12	15,427.53	0.00	770,198.65
25121	Productos Alimenticios,	0.00	292.25	0.00	292.25
25123	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	4.92	0.00	4.92
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	1,489.35	0.00	1,489.35
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	12,908.41	0.00	12,908.41
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	728.10	0.00	728.10
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	4.50	0.00	4.50
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	52,500.00	0.00	0.00	52,500.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	30,898.59	0.00	0.00	30,898.59
25191	Costos Acumulados de la Inversión	672,325.10	0.00	0.00	672,325.10
25199	Aplicación a Gastos de Gestión	952.57	0.00	0.00	952.57
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	400,976.64	162,043.75	121,635.88	441,384.51
25201	Remuneraciones Personal	0.00	26,446.75	0.00	26,446.75
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	24,200.50	0.00	24,200.50
25205	Remuneraciones por Servicios	0.00	735.75	0.00	735.75
25221	Productos Alimenticios,	0.00	10,466.30	0.00	10,466.30
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,125.70	-400.00	1,525.70
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	240.00	0.00	240.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	29.50	0.00	29.50
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	6,319.62	0.00	6,319.62
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	33,373.49	0.00	33,373.49
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	13.50	0.00	13.50
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	3,086.55	0.00	3,086.55
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	45.00	0.00	45.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	999.05	0.00	999.05
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	2,820.00	0.00	2,820.00
25247	Pasajes y Viáticos	0.00	98.00	0.00	98.00
25255	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	125.00	0.00	125.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	353.88	0.00	353.88
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	41,116.57	0.00	41,116.57
25267	Maquinaria y Equipo de Producción	10,525.33	0.00	0.00	10,525.33
25269	Equipos Médicos y de Laboratorios	1,071.00	0.00	0.00	1,071.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	70,684.99	0.00	0.00	70,684.99
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	118,680.29	3,890.09	429.40	122,140.98
25279	Estudios de Preinversión	0.00	6,558.50	0.00	6,558.50
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	2,861.16	0.00	0.00	2,861.16
25291	Costos Acumulados de la Inversión	6,215,887.16	369.73	2,472.89	6,213,784.00
25298	Depreciación Acumulada	560.40	0.00	0.00	560.40
25299	Aplicación Inversiones Públicas	6,018,172.89	-369.73	119,133.59	6,137,676.21
	SUB TOTAL	11,903,525.25	2,496,085.38	2,441,295.30	11,958,315.33
4	Obligaciones con Terceros	3,553,799.35	1,258,703.04	1,190,857.03	3,485,953.34
41	DEUDA CORRIENTE	13,337.84	1,012,147.43	1,190,857.03	192,047.44
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	13,337.84	2,625.18	1,953.60	12,666.26
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	13,337.84	2,625.18	687.57	11,400.23
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	0.00	1,266.03	1,266.03
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	1,009,522.25	1,188,903.43	179,381.18
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	143,254.47	163,995.94	20,741.47



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	61,992.71	135,763.32	73,770.61
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	5,654.85	24,618.35	18,963.50
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	48,526.85	52,748.16	4,221.31
41371	A. M. x Amortización de	0.00	3,886.85	65,571.14	61,684.29
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	569,629.35	569,629.35	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	176,577.17	176,577.17	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	3,540,461.51	246,555.61	0.00	3,293,905.90
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	2,759,672.88	65,571.14	0.00	2,694,101.74
42217	Empréstitos de Empresas Privadas	263,748.89	3,886.85	0.00	259,862.04
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	2,495,923.99	61,684.29	0.00	2,434,239.70
424	ACREEDORES FINANCIEROS	780,788.63	180,984.47	0.00	599,804.16
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	780,788.63	180,984.47	0.00	599,804.16
	SUB TOTAL	3,553,799.35	1,258,703.04	1,190,857.03	3,485,953.34
8	OBLIGACIONES PROPIAS	8,349,725.90	3,962,787.24	4,085,423.33	8,472,361.99
81	PATRIMONIO ESTATAL	8,349,725.90	3,075,780.42	3,075,780.42	8,349,725.90
811	PATRIMONIO	8,394,667.62	3,075,780.42	3,075,780.42	8,394,667.62
81105	Patrimonio Municipalidades	5,127,896.39	0.00	0.00	5,127,896.39
81107	Donaciones y Legados Bienes	606,109.19	0.00	0.00	606,109.19
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	1,429,425.44	922,271.91	2,153,508.51	2,660,662.04
81111	Resultado Ejercicio Corriente	1,231,236.60	2,153,508.51	922,271.91	0.00
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	44,941.72	0.00	0.00	44,941.72
81901	Detrimentos de Fondos	44,941.72	0.00	0.00	44,941.72
83	GASTOS DE GESTION	0.00	887,006.82	0.00	887,006.82
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	119,133.59	0.00	119,133.59
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	61,115.66	0.00	61,115.66
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	16,596.11	0.00	16,596.11
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
83169	Proyectos y Programas de	0.00	29,591.16	0.00	29,591.16
83179	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	5,012.92	0.00	5,012.92
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	5,817.74	0.00	5,817.74
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	112,612.94	0.00	112,612.94
83301	Remuneraciones Personal	0.00	108,347.74	0.00	108,347.74
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	1,276.00	0.00	1,276.00
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	2,389.20	0.00	2,389.20
83311	Gastos de Representación	0.00	600.00	0.00	600.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	61,723.58	0.00	61,723.58
83401	Productos Alimenticios,	0.00	9,456.66	0.00	9,456.66
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	13.76	0.00	13.76
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	538.17	0.00	538.17
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	6,574.11	0.00	6,574.11
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	94.45	0.00	94.45
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	172.15	0.00	172.15
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	2,696.06	0.00	2,696.06
83417	Servicios Básicos	0.00	34,311.05	0.00	34,311.05
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	311.88	0.00	311.88
83421	Servicios Comerciales	0.00	1,732.13	0.00	1,732.13
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	3,750.58	0.00	3,750.58



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	882.58	0.00	882.58
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	90.00	0.00	90.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	1,100.00	0.00	1,100.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	1,183.00	0.00	1,183.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	1,183.00	0.00	1,183.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	22,724.36	0.00	22,724.36
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	1,804.21	0.00	1,804.21
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	20,920.15	0.00	20,920.15
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	569,629.35	0.00	569,629.35
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	569,629.35	0.00	569,629.35
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	1,009,642.91	1,009,642.91
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	82,365.30	82,365.30
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	82,365.30	82,365.30
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	330.26	330.26
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	0.00	330.26	330.26
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	627,457.30	627,457.30
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	2,470.91	2,470.91
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	53,407.65	53,407.65
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	571,578.74	571,578.74
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	213,630.60	213,630.60
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	213,630.60	213,630.60
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	80,135.48	80,135.48
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	78,046.47	78,046.47
85803	Derechos	0.00	0.00	2,062.51	2,062.51
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	0.00	26.50	26.50
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	5,723.97	5,723.97
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	3,818.96	3,818.96
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	1,905.01	1,905.01
	SUB TOTAL	8,349,725.90	3,962,787.24	4,085,423.33	8,472,361.99
	TOTAL	0.00	7,717,575.66	7,717,575.66	0.00

RECURSOS (2) = OBLIGACIONES CON TERCEROS (4) + OBLIGACIONES PROPIAS
11,958,315.33 = 3,485,953.34 + 8,472,361.99

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR