

DEPARTAMENTO DE AHUACHAPÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO MENENDEZ
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2022
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

osmar.lue

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	12,968,118.28	11,090,744.00	11,347,514.97	12,711,347.31
21	FONDOS	1,170,932.32	8,615,919.87	8,997,785.98	789,066.21
211	DISPONIBILIDADES	1,163,272.42	5,241,988.83	5,623,322.56	781,938.69
21101	Caja General	52.82	2,042,530.84	2,042,583.66	0.00
21103	Caja Chica	1,500.00	500.00	0.00	2,000.00
21109	Bancos Comerciales M/D	1,154,217.03	3,198,957.99	3,573,236.33	779,938.69
21117	Bancos Comerciales Fondos	684.29	0.00	684.29	0.00
21191	Fondos en Tránsito	6,818.28	0.00	6,818.28	0.00
212	ANTICIPOS DE FONDOS	7,659.90	71,983.20	72,515.58	7,127.52
21203	Anticipos por Servicios	6,639.29	0.00	0.00	6,639.29
21209	Anticipos a Proveedores	820.61	0.00	332.38	488.23
21213	Anticipos de Fondos a	200.00	71,983.20	72,183.20	0.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	3,301,947.84	3,301,947.84	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	198,064.65	198,064.65	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	804,251.96	804,251.96	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	183,699.25	183,699.25	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	22,319.51	22,319.51	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	1,308,532.90	1,308,532.90	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	663,503.37	663,503.37	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	121,576.20	121,576.20	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	3,429,132.01	0.00	266,941.83	3,162,190.18
221	INVERSIONES TEMPORALES	1,205.00	0.00	0.00	1,205.00
22105	Inversión en Acciones y	1,205.00	0.00	0.00	1,205.00
222	INVERSIONES PERMANENTES	38,790.71	0.00	0.00	38,790.71
22205	Inversión en Acciones y	38,790.71	0.00	0.00	38,790.71
225	DEUDORES FINANCIEROS	3,383,783.26	0.00	266,941.83	3,116,841.43
22505	Deudores por Reintegros	5,411.39	0.00	1,298.73	4,112.66
22551	Deudores Monetarios por Percibir	3,378,371.87	0.00	265,643.10	3,112,728.77
226	INVERSIONES INTANGIBLES	2,260.49	0.00	0.00	2,260.49
22615	Derechos de Propiedad Intangible	5,717.80	0.00	0.00	5,717.80
22699	Amortizaciones Acumuladas	3,457.31	0.00	0.00	3,457.31
229	DEUDORES E INVERSIONES	3,092.55	0.00	0.00	3,092.55
22909	Deudores Financieros no	3,092.55	0.00	0.00	3,092.55
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	18,797.23	41,004.88	12,422.94	47,379.17
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	18,797.23	41,004.88	12,422.94	47,379.17
23105	Materiales de Oficina, Productos	1,261.83	3,896.55	2,864.06	2,294.32
23109	Productos Químicos,	7,305.41	18,486.14	0.00	25,791.55
23113	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,448.79	531.60	1,917.19
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	5.70	8,335.90	927.51	7,414.09
23123	Especies Municipales	10,224.29	7,837.50	8,099.77	9,962.02
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	7,373,155.28	397,949.75	106,294.72	7,664,810.31
241	BIENES DEPRECIABLES	6,561,447.51	351,449.75	106,294.72	6,806,602.54
24101	Bienes Inmuebles	403,547.82	104,123.87	0.00	507,671.69
24103	Obras para Servicios de Salud y	31,704.26	0.00	0.00	31,704.26
24107	Adiciones, Reparaciones y	0.00	67,780.00	67,780.00	0.00
24111	Infraestructura para la Producción	7,568,909.91	0.00	0.00	7,568,909.91
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	149,172.05	144,594.97	0.00	293,767.02

DEPARTAMENTO DE AHUACHAPÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO MENENDEZ
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2022
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

osmar.lue

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	482,267.35	20,377.75	21,718.25	480,926.85
24199	Depreciación Acumulada	2,074,153.88	14,573.16	16,796.47	2,076,377.19
243	BIENES NO DEPRECIABLES	811,707.77	46,500.00	0.00	858,207.77
24301	Bienes Inmuebles	811,707.77	46,500.00	0.00	858,207.77
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	976,101.44	2,035,869.50	1,964,069.50	1,047,901.44
251	INVERSIONES EN BIENES	976,101.44	0.00	0.00	976,101.44
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1,880.00	0.00	0.00	1,880.00
25191	Costos Acumulados de la	988,227.20	0.00	0.00	988,227.20
25198	Depreciación Acumulada	14,005.76	0.00	0.00	14,005.76
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	2,035,869.50	1,964,069.50	71,800.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	2.53	0.00	2.53
25241	Servicios Comerciales	0.00	930.00	0.00	930.00
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	25,800.00	0.00	25,800.00
25263	Bienes Inmuebles	45,500.00	0.00	45,500.00	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	130,772.51	0.00	130,772.51
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	65,376.85	0.00	65,376.85	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	9,457.80	0.00	9,457.80	0.00
25279	Estudios de Preinversión	0.00	500.00	0.00	500.00
25291	Costos Acumulados de la	4,038,329.97	0.00	1,757,529.81	2,280,800.16
25298	Depreciación Acumulada	3,796.47	3,796.47	0.00	0.00
25299	Aplicación Inversiones Públicas	4,154,868.15	1,874,067.99	86,205.04	2,367,005.20
	SUB TOTAL	12,968,118.28	11,090,744.00	11,347,514.97	12,711,347.31
4	Obligaciones con Terceros	6,681,467.26	10,535,064.63	10,206,466.70	6,352,869.33
41	DEUDA CORRIENTE	74,224.65	4,096,362.38	4,222,014.21	199,876.48
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	74,224.65	423,819.83	412,548.43	62,953.25
41201	Depósitos Ajenos	12,041.09	396,877.00	389,082.37	4,246.46
41207	Depósitos en Garantía	58,774.30	4,434.67	900.55	55,240.18
41251	Depósitos de Retenciones	1,654.29	12,000.01	12,051.20	1,705.48
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	1,754.97	10,508.15	10,514.31	1,761.13
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	3,672,542.55	3,809,465.78	136,923.23
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	881,804.56	904,355.92	22,551.36
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	975,532.95	1,009,773.82	34,240.87
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	476,421.79	476,421.79	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	13,776.95	13,776.95	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	322,738.56	322,869.56	131.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	181,120.88	261,120.88	80,000.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	648,885.70	648,885.70	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	172,261.16	172,261.16	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	6,607,242.61	6,438,702.25	5,984,452.49	6,152,992.85
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	6,364,452.49	6,245,573.37	5,984,452.49	6,103,331.61
42217	Empréstitos de Empresas	380,000.00	80,000.00	0.00	300,000.00
42219	Empréstitos de Empresas	5,984,452.49	6,165,573.37	5,984,452.49	5,803,331.61
424	ACREEDORES FINANCIEROS	242,790.12	193,128.88	0.00	49,661.24
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	242,790.12	193,128.88	0.00	49,661.24
	SUB TOTAL	6,681,467.26	10,535,064.63	10,206,466.70	6,352,869.33
8	OBLIGACIONES PROPIAS	6,286,651.02	14,967,926.94	15,039,753.90	6,358,477.98

DEPARTAMENTO DE AHUACHAPÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO MENENDEZ
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2022
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

osmar.lue

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81	PATRIMONIO ESTATAL	6,286,651.02	5,745,485.07	5,635,364.62	6,176,530.57
811	PATRIMONIO	6,297,476.86	5,745,485.07	5,635,364.62	6,187,356.41
81105	Patrimonio Municipalidades	2,322,967.12	0.00	0.00	2,322,967.12
81107	Donaciones y Legados Bienes	2,281.00	0.00	0.00	2,281.00
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	3,119,430.77	2,636,823.84	3,379,501.36	3,862,108.29
81111	Resultado Ejercicio Corriente	852,797.97	3,108,661.23	2,255,863.26	0.00
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	10,825.84	0.00	0.00	10,825.84
81901	Detrimentos de Fondos	8,788.32	0.00	0.00	8,788.32
81903	Detrimentos de Inversiones	2,037.52	0.00	0.00	2,037.52
83	GASTOS DE GESTION	0.00	9,186,483.51	239,565.15	8,946,918.36
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	86,205.04	0.00	86,205.04
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	2.53	0.00	2.53
83105	Proyectos de Construcción de	0.00	58,972.51	0.00	58,972.51
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	26,730.00	0.00	26,730.00
83199	Proyectos y Programas de	0.00	500.00	0.00	500.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	904,355.92	0.00	904,355.92
83301	Remuneraciones Personal	0.00	734,587.44	0.00	734,587.44
83303	Remuneraciones Personal	0.00	25,273.12	0.00	25,273.12
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	60,393.75	0.00	60,393.75
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	53,239.06	0.00	53,239.06
83311	Gastos de Representación	0.00	13,500.00	0.00	13,500.00
83313	Indemnizaciones	0.00	10,603.90	0.00	10,603.90
83315	Comisiones	0.00	1,508.65	0.00	1,508.65
83317	Otras Remuneraciones	0.00	5,250.00	0.00	5,250.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	1,022,239.35	0.00	1,022,239.35
83401	Productos Alimenticios,	0.00	26,489.95	0.00	26,489.95
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	22,526.44	0.00	22,526.44
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	9,574.27	0.00	9,574.27
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	9,132.89	0.00	9,132.89
83409	Productos Químicos,	0.00	72,979.31	0.00	72,979.31
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	61,714.84	0.00	61,714.84
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	15,991.08	0.00	15,991.08
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	32,963.15	0.00	32,963.15
83417	Servicios Básicos	0.00	226,100.60	0.00	226,100.60
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	329,268.70	0.00	329,268.70
83421	Servicios Comerciales	0.00	28,891.73	0.00	28,891.73
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	71,767.52	0.00	71,767.52
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	96,545.00	0.00	96,545.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	3,100.00	0.00	3,100.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	7,094.10	0.00	7,094.10
83433	Especies Municipales	0.00	8,099.77	0.00	8,099.77
835	GASTOS EN BIENES	0.00	30,001.18	0.00	30,001.18
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	30,001.18	0.00	30,001.18
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	476,421.79	0.00	476,421.79
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	9,692.52	0.00	9,692.52
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	466,729.27	0.00	466,729.27
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	662,662.65	239,565.15	423,097.50
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	13,776.95	0.00	13,776.95

DEPARTAMENTO DE AHUACHAPÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN FRANCISCO MENENDEZ
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2022
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

osmar.lue

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83799	Transferencias entre	0.00	648,885.70	239,565.15	409,320.55
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	20,145.09	0.00	20,145.09
83806	Gastos por Descargo de Bienes	0.00	7,145.09	0.00	7,145.09
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	13,000.00	0.00	13,000.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	5,984,452.49	0.00	5,984,452.49
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	5,984,452.49	0.00	5,984,452.49
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	35,958.36	9,164,824.13	9,128,865.77
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	198,064.65	198,064.65
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	198,064.65	198,064.65
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	6,106.00	6,106.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	0.00	6,106.00	6,106.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	35,958.36	1,975,388.79	1,939,430.43
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	3,352.52	3,352.52
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	1,308,532.90	1,308,532.90
85699	Transferencias entre	0.00	35,958.36	663,503.37	627,545.01
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	0.00	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	987,951.21	987,951.21
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	701,871.87	701,871.87
85803	Derechos	0.00	0.00	102,380.09	102,380.09
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	183,699.25	183,699.25
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	5,997,313.48	5,997,313.48
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	12,860.99	12,860.99
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	5,984,452.49	5,984,452.49
	SUB TOTAL	6,286,651.02	14,967,926.94	15,039,753.90	6,358,477.98
	TOTAL	0.00	36,593,735.57	36,593,735.57	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
12,711,347.31		6,352,869.33		6,358,477.98

 SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
 FINANCIERA

 SELLO Y FIRMA DEL
 CONTADOR