



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	2,249,934.48	735,398.92	845,625.87	2,139,707.53
21	FONDOS	813,252.15	672,980.40	706,063.33	780,169.22
211	DISPONIBILIDADES	522,351.63	237,139.63	397,813.19	361,678.07
21101	Caja General	102.68	25,189.26	25,195.72	96.22
21109	Bancos Comerciales M/D	520,041.50	211,950.37	372,617.47	359,374.40
21117	Bancos Comerciales Fondos	2,207.45	0.00	0.00	2,207.45
212	ANTICIPOS DE FONDOS	290,900.52	5,557.25	30,757.68	265,700.09
21207	Anticipos a Contratistas	96,063.88	0.00	25,263.66	70,800.22
21213	Anticipos de Fondos a	194,836.64	5,557.25	5,494.02	194,899.87
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	430,283.52	277,492.46	152,791.06
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	874.90	874.90	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	13,267.09	13,267.09	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	7,933.04	7,933.04	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	1,205.87	1,205.87	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	30,558.21	0.00	30,558.21
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	122,232.85	0.00	122,232.85
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	175,347.54	175,347.54	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	78,864.02	78,864.02	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	1,064,552.98	0.00	78,864.02	985,688.96
221	INVERSIONES TEMPORALES	29,914.29	0.00	0.00	29,914.29
22103	Depósitos a Plazo en el Sector	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00
22105	Inversión en Acciones y	28,714.29	0.00	0.00	28,714.29
225	DEUDORES FINANCIEROS	1,034,638.69	0.00	78,864.02	955,774.67
22551	Deudores Monetarios por Percibir	1,034,638.69	0.00	78,864.02	955,774.67
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	8,693.40	470.00	0.00	9,163.40
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	8,693.40	470.00	0.00	9,163.40
23105	Materiales de Oficina, Productos de	2,829.43	0.00	0.00	2,829.43
23109	Productos Químicos, Combustibles	1,205.43	0.00	0.00	1,205.43
23113	Materiales de Uso o Consumo	121.13	230.00	0.00	351.13
23123	Especies Municipales	4,537.41	240.00	0.00	4,777.41
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	161,902.57	1,250.00	0.00	163,152.57
241	BIENES DEPRECIABLES	28,065.18	1,250.00	0.00	29,315.18
24101	Bienes Inmuebles	424,920.53	0.00	0.00	424,920.53
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	221,457.75	0.00	0.00	221,457.75
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	32,916.57	0.00	0.00	32,916.57
24115	Equipos Médicos y de Laboratorios	745.80	0.00	0.00	745.80
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	225,669.94	0.00	0.00	225,669.94
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	76,281.56	1,250.00	0.00	77,531.56
24199	Depreciación Acumulada	953,926.97	0.00	0.00	953,926.97
243	BIENES NO DEPRECIABLES	133,837.39	0.00	0.00	133,837.39
24301	Bienes Inmuebles	133,837.39	0.00	0.00	133,837.39
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	201,533.38	60,698.52	60,698.52	201,533.38
251	INVERSIONES EN BIENES	125,541.13	0.00	0.00	125,541.13
25167	Maquinaria y Equipo de Producción	3,530.00	0.00	0.00	3,530.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	122,011.13	0.00	0.00	122,011.13
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	75,992.25	60,698.52	60,698.52	75,992.25
25221	Productos Alimenticios,	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	58,948.52	0.00	58,948.52
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	19,500.00	0.00	0.00	19,500.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	58,709.50	250.00	0.00	58,959.50
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	2,120,833.62	0.00	0.00	2,120,833.62
25298	Depreciación Acumulada	927.37	0.00	0.00	927.37
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,132,623.50	0.00	60,698.52	2,193,322.02
	SUB TOTAL	2,249,934.48	735,398.92	845,625.87	2,139,707.53
4	Obligaciones con Terceros	3,744,353.55	636,305.20	493,849.98	3,601,898.33
41	DEUDA CORRIENTE	198,002.94	470,254.39	493,849.98	221,598.53
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	198,002.94	7,544.32	6,887.94	197,346.56
41201	Depósitos Ajenos	406.80	0.00	0.00	406.80
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	2,116.30	2,050.30	706.97	772.97
41253	Depósitos Fondos Dependencias	194,836.64	5,494.02	5,557.25	194,899.87
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	643.20	0.00	623.72	1,266.92
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	462,710.07	486,962.04	24,251.97
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	31,214.79	42,187.44	10,972.65
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	3,044.02	13,843.13	10,799.11
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	26,791.69	26,972.81	181.12
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	300.00	2,351.30	2,051.30
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	60,200.73	60,448.52	247.79
41371	A. M. x Amortización de	0.00	50,335.75	50,335.75	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	175,404.24	175,404.24	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	115,418.85	115,418.85	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	3,546,350.61	166,050.81	0.00	3,380,299.80
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	3,195,747.31	50,335.75	0.00	3,145,411.56
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	3,195,747.31	50,335.75	0.00	3,145,411.56
424	ACREEDORES FINANCIEROS	350,603.30	115,715.06	0.00	234,888.24
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	350,603.30	115,715.06	0.00	234,888.24
	SUB TOTAL	3,744,353.55	636,305.20	493,849.98	3,601,898.33
8	OBLIGACIONES PROPIAS	-1,494,419.07	1,254,508.68	1,286,736.95	-1,462,190.80
81	PATRIMONIO ESTATAL	-1,494,419.07	935,021.24	935,021.24	-1,494,419.07
811	PATRIMONIO	-1,494,419.07	935,021.24	935,021.24	-1,494,419.07
81105	Patrimonio Municipalidades	281,261.51	0.00	0.00	281,261.51
81107	Donaciones y Legados Bienes	6,420.25	0.00	0.00	6,420.25
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-1,859,049.57	429,036.25	505,984.99	-1,782,100.83
81111	Resultado Ejercicio Corriente	76,948.74	505,984.99	429,036.25	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	319,487.44	0.00	319,487.44
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	60,698.52	0.00	60,698.52
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	58,948.52	0.00	58,948.52
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	1,750.00	0.00	1,750.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	42,187.44	0.00	42,187.44
83301	Remuneraciones Personal	0.00	24,984.50	0.00	24,984.50
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	11,343.67	0.00	11,343.67
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	2,881.42	0.00	2,881.42
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	2,477.85	0.00	2,477.85



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83311	Gastos de Representación	0.00	500.00	0.00	500.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	11,873.13	0.00	11,873.13
83401	Productos Alimenticios,	0.00	138.50	0.00	138.50
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	1,001.25	0.00	1,001.25
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	190.00	0.00	190.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	30.00	0.00	30.00
83417	Servicios Básicos	0.00	8,566.33	0.00	8,566.33
83421	Servicios Comerciales	0.00	475.00	0.00	475.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	1,305.05	0.00	1,305.05
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	167.00	0.00	167.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	26,972.81	0.00	26,972.81
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	49.84	0.00	49.84
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	26,801.52	0.00	26,801.52
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	121.45	0.00	121.45
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	177,755.54	0.00	177,755.54
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	2,051.30	0.00	2,051.30
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	300.00	0.00	300.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	175,404.24	0.00	175,404.24
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	351,715.71	351,715.71
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	874.90	874.90
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	874.90	874.90
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.49	0.49
85503	Rentabilidad de Inversiones	0.00	0.00	0.49	0.49
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	206,961.11	206,961.11
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	1,055.36	1,055.36
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	30,558.21	30,558.21
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	175,347.54	175,347.54
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	122,232.85	122,232.85
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	122,232.85	122,232.85
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	21,200.13	21,200.13
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	10,184.83	10,184.83
85803	Derechos	0.00	0.00	3,082.26	3,082.26
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	7,933.04	7,933.04
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	446.23	446.23
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	150.02	150.02
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	296.21	296.21
	SUB TOTAL	-1,494,419.07	1,254,508.68	1,286,736.95	-1,462,190.80



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Enero de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

TOTAL	0.00	2,626,212.80	2,626,212.80	0.00
-------	------	--------------	--------------	------

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
2,139,707.53		3,601,898.33		-1,462,190.80

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR