



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Julio Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	7,127,636.78	6,644,598.05	6,263,071.20	7,509,163.63
21	FONDOS	1,155,737.08	5,926,585.22	5,606,138.42	1,476,183.88
211	DISPONIBILIDADES	1,111,436.96	3,154,915.33	3,736,904.53	529,447.76
21101	Caja General	616.68	235,300.83	235,917.51	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	1,110,820.28	2,919,614.50	3,500,987.02	529,447.76
212	ANTICIPOS DE FONDOS	44,300.12	92,829.30	16,849.86	120,279.56
21201	Anticipos a Empleados	40,745.11	18,932.81	14,781.19	44,896.73
21203	Anticipos por Servicios	3,555.01	9,660.00	0.00	13,215.01
21207	Anticipos a Contratistas	0.00	59,886.89	2,068.67	57,818.22
21209	Anticipos a Proveedores	0.00	4,349.60	0.00	4,349.60
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	2,678,840.59	1,852,384.03	826,456.56
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	69,846.37	69,846.37	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	150,731.93	150,731.93	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	4,544.50	4,544.50	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	4,341.48	4,341.48	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	165,148.32	0.00	165,148.32
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	911,505.96	250,197.72	661,308.24
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	1,372,722.03	1,372,722.03	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	618,814.60	0.00	0.00	618,814.60
225	DEUDORES FINANCIEROS	617,406.30	0.00	0.00	617,406.30
22551	Deudores Monetarios por Percibir	617,406.30	0.00	0.00	617,406.30
226	INVERSIONES INTANGIBLES	1,408.30	0.00	0.00	1,408.30
22615	Derechos de Propiedad Intangible	11,219.12	0.00	0.00	11,219.12
22699	Amortizaciones Acumuladas	9,810.82	0.00	0.00	9,810.82
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	1,905.32	3,820.00	3,778.91	1,946.41
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	1,905.32	3,820.00	3,778.91	1,946.41
23123	Especies Municipales	1,905.32	3,820.00	3,778.91	1,946.41
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	5,251,357.01	0.00	0.00	5,251,357.01
241	BIENES DEPRECIABLES	931,295.13	0.00	0.00	931,295.13
24101	Bienes Inmuebles	1,045,122.14	0.00	0.00	1,045,122.14
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	163,650.07	0.00	0.00	163,650.07
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	145,515.43	0.00	0.00	145,515.43
24199	Depreciación Acumulada	422,992.51	0.00	0.00	422,992.51
243	BIENES NO DEPRECIABLES	4,320,061.88	0.00	0.00	4,320,061.88
24301	Bienes Inmuebles	4,320,061.88	0.00	0.00	4,320,061.88
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	99,822.77	714,192.83	653,153.87	160,861.73
251	INVERSIONES EN BIENES	19,984.22	28,840.95	0.00	48,825.17
25157	Primas, Gastos por Seguros y	2.32	0.21	0.00	2.53
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	28,840.74	0.00	28,840.74
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	669.99	0.00	0.00	669.99
25191	Costos Acumulados de la Inversión	19,311.91	0.00	0.00	19,311.91
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	79,838.55	685,351.88	653,153.87	112,036.56
25203	Remuneraciones Personal Eventual	24,985.00	42,362.50	0.00	67,347.50
25221	Productos Alimenticios,	99,839.04	12,027.06	0.00	111,866.10
25223	Productos Textiles y Vestuarios	4,303.00	5,518.53	0.00	9,821.53
25225	Materiales de Oficina, Productos de	104.26	2,139.50	0.00	2,243.76
25227	Productos de Cuero y Caucho	1,247.80	3,350.47	0.00	4,598.27



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Julio Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25229	Productos Químicos, Combustibles	17,447.50	47,003.80	0.00	64,451.30
25231	Minerales y Productos Derivados	21,918.93	53,336.70	0.00	75,255.63
25233	Materiales de Uso o Consumo	15,852.73	6,183.15	0.00	22,035.88
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	14,447.35	4,490.71	0.00	18,938.06
25237	Servicios Básicos	24,038.34	7,565.65	0.00	31,603.99
25239	Mantenimiento y Reparación	6,501.71	9,594.50	0.00	16,096.21
25241	Servicios Comerciales	7,849.46	815.17	0.00	8,664.63
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	36,354.93	41,703.04	0.00	78,057.97
25245	Arrendamientos y Derechos	495.10	11,700.00	0.00	12,195.10
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	5,825.00	0.00	5,825.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	1,583.20	830.70	0.00	2,413.90
25261	Transferencias Corrientes al Sector	4,385.50	14,401.61	0.00	18,787.11
25265	Construcciones, Mejoras y	14,978.14	267,627.37	0.00	282,605.51
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	67,491.19	2,683.75	0.00	70,174.94
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	47,416.11	15,024.36	0.00	62,440.47
25279	Estudios de Preinversión	11,030.12	16,888.68	0.00	27,918.80
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	295.20	0.00	0.00	295.20
25291	Costos Acumulados de la Inversión	662,437.58	0.00	92,290.33	570,147.25
25299	Aplicación Inversiones Públicas	1,005,163.64	114,279.63	560,863.54	1,451,747.55
	SUB TOTAL	7,127,636.78	6,644,598.05	6,263,071.20	7,509,163.63
4	Obligaciones con Terceros	77,934.42	2,687,179.11	2,701,346.75	92,102.06
41	DEUDA CORRIENTE	71,247.86	2,684,564.79	2,701,346.75	88,029.82
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	64,766.20	317,122.19	326,171.00	73,815.01
41201	Depósitos Ajenos	60,388.37	306,302.81	309,786.90	63,872.46
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	4,377.83	10,813.38	15,680.19	9,244.64
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	6.00	703.91	697.91
413	ACREEDORES MONETARIOS	6,481.66	2,367,442.60	2,375,175.75	14,214.81
41351	A. M. x Remuneraciones	6,295.08	386,931.71	390,840.34	10,203.71
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.30	296,038.85	299,858.85	3,820.30
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	36.28	2,907.93	2,912.45	40.80
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	150.00	14,996.61	14,996.61	150.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	331,064.90	331,064.90	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	1,333,100.74	1,333,100.74	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	2,401.86	2,401.86	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	6,686.56	2,614.32	0.00	4,072.24
424	ACREEDORES FINANCIEROS	6,686.56	2,614.32	0.00	4,072.24
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	6,686.56	2,614.32	0.00	4,072.24
	SUB TOTAL	77,934.42	2,687,179.11	2,701,346.75	92,102.06
8	OBLIGACIONES PROPIAS	7,049,702.36	2,346,470.12	2,713,829.33	7,417,061.57
81	PATRIMONIO ESTATAL	6,661,955.23	12,786.98	12,999.44	6,662,167.69
811	PATRIMONIO	6,664,788.08	12,786.98	12,999.44	6,665,000.54
81105	Patrimonio Municipalidades	2,557,507.89	0.00	0.00	2,557,507.89
81107	Donaciones y Legados Bienes	37,859.39	0.00	0.00	37,859.39
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	1,353,938.36	12,786.98	12,999.44	1,354,150.82
81113	Superávit por Revaluaciones	2,715,482.44	0.00	0.00	2,715,482.44
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	2,832.85	0.00	0.00	2,832.85



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Julio Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81901	Detrimentos de Fondos	2,832.85	0.00	0.00	2,832.85
83	GASTOS DE GESTION	1,330,538.80	2,333,683.14	21,989.30	3,642,232.64
831	GASTOS DE INVERSIONES	324,348.26	560,878.50	21,989.30	863,237.46
83101	Proyectos de Construcción de	42,539.41	296,476.64	20,745.41	318,270.64
83109	Proyectos de Construcción de	35,995.70	35,566.19	0.00	71,561.89
83111	Proyectos de Instalaciones	9,242.86	6,842.84	0.00	16,085.70
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	21,282.49	53,385.95	0.00	74,668.44
83141	Proyectos y Programas	5,120.70	10,603.45	1,243.89	14,480.26
83143	Proyectos y Programas de Salud	44,695.50	153.95	0.00	44,849.45
83145	Proyectos y Programas de	0.00	49,849.43	0.00	49,849.43
83169	Proyectos y Programas de	133,759.07	87,420.23	0.00	221,179.30
83199	Proyectos y Programas de Fomento	31,712.53	20,579.82	0.00	52,292.35
833	GASTOS EN PERSONAL	291,369.18	348,477.84	0.00	639,847.02
83301	Remuneraciones Personal	222,436.83	278,679.71	0.00	501,116.54
83303	Remuneraciones Personal Eventual	32,698.76	28,686.00	0.00	61,384.76
83307	Contribuciones Patronales a	16,648.42	19,760.90	0.00	36,409.32
83309	Contribuciones Patronales a	13,585.17	16,351.23	0.00	29,936.40
83311	Gastos de Representación	6,000.00	5,000.00	0.00	11,000.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	45,219.11	88,564.48	0.00	133,783.59
83401	Productos Alimenticios,	1,076.39	3,665.49	0.00	4,741.88
83403	Productos Textiles y Vestuarios	4,661.00	986.00	0.00	5,647.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	2,359.89	3,070.65	0.00	5,430.54
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	735.40	0.00	735.40
83409	Productos Químicos, Combustibles	2,214.99	7,774.20	0.00	9,989.19
83411	Minerales y Productos Derivados	1,933.20	6,867.33	0.00	8,800.53
83413	Materiales de Uso o Consumo	1,380.87	682.77	0.00	2,063.64
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	1,312.80	1,503.34	0.00	2,816.14
83417	Servicios Básicos	17,934.96	32,493.94	0.00	50,428.90
83419	Mantenimiento y Reparación	473.00	410.50	0.00	883.50
83421	Servicios Comerciales	1,845.14	1,075.96	0.00	2,921.10
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	6,982.56	25,154.99	0.00	32,137.55
83425	Arrendamientos y Derechos	621.50	0.00	0.00	621.50
83427	Pasajes y Viáticos	215.00	365.00	0.00	580.00
83433	Especies Municipales	2,207.81	3,778.91	0.00	5,986.72
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	673.28	2,081.54	0.00	2,754.82
83601	Primas, Gastos por Seguros y	673.28	1,772.39	0.00	2,445.67
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	309.15	0.00	309.15
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	488,276.93	1,333,680.78	0.00	1,821,957.71
83705	Transferencias Corrientes al Sector	2,375.00	595.00	0.00	2,970.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	200.00	0.00	0.00	200.00
83799	Transferencias entre Dependencias	485,701.93	1,333,085.78	0.00	1,818,787.71
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	180,652.04	0.00	0.00	180,652.04
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	180,652.04	0.00	0.00	180,652.04
85	INGRESOS DE GESTION	1,718,285.93	0.00	2,678,840.59	4,397,126.52
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	49,232.16	0.00	69,846.37	119,078.53
85119	Impuestos Municipales	49,232.16	0.00	69,846.37	119,078.53
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	599,982.05	0.00	1,541,190.37	2,141,172.42
85601	Multas e Intereses por Mora	998.73	0.00	3,320.02	4,318.75



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Julio Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85605	Transferencias Corrientes del	137,623.60	0.00	165,148.32	302,771.92
85699	Transferencias entre Dependencias	461,359.72	0.00	1,372,722.03	1,834,081.75
857	INGRESOS POR	940,394.42	0.00	911,505.96	1,851,900.38
85703	Transferencias de Capital del	940,394.42	0.00	911,505.96	1,851,900.38
858	INGRESOS POR VENTAS DE	127,680.86	0.00	155,276.43	282,957.29
85801	Tasas de Servicios Públicos	117,137.42	0.00	138,132.20	255,269.62
85803	Derechos	8,014.86	0.00	12,599.73	20,614.59
85807	Venta de Servicios Públicos	2,528.58	0.00	4,544.50	7,073.08
859	INGRESOS POR	996.44	0.00	1,021.46	2,017.90
85909	Ingresos Diversos	749.06	0.00	1,021.46	1,770.52
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	247.38	0.00	0.00	247.38
	SUB TOTAL	7,049,702.36	2,346,470.12	2,713,829.33	7,417,061.57
	TOTAL	0.00	11,678,247.28	11,678,247.28	0.00

RECURSOS (2) = OBLIGACIONES CON TERCEROS (4) + OBLIGACIONES PROPIAS

7,509,163.63 = 92,102.06 + 7,417,061.57

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR