



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	6,750,439.88	11,569,746.08	10,811,022.33	7,509,163.63
21	FONDOS	531,057.80	10,265,384.43	9,320,258.35	1,476,183.88
211	DISPONIBILIDADES	486,387.68	5,665,224.52	5,622,164.44	529,447.76
21101	Caja General	0.00	415,300.53	415,300.53	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	486,387.68	5,249,923.99	5,206,863.91	529,447.76
212	ANTICIPOS DE FONDOS	44,670.12	96,538.80	20,929.36	120,279.56
21201	Anticipos a Empleados	39,945.11	22,642.31	17,690.69	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	1,170.00	4,349.60	1,170.00	4,349.60
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	4,503,621.11	3,677,164.55	826,456.56
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	119,078.53	119,078.53	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	275,884.21	275,884.21	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	7,073.08	7,073.08	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	6,089.27	6,089.27	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	302,771.92	137,623.60	165,148.32
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,851,900.38	1,190,592.14	661,308.24
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	1,834,081.75	1,834,081.75	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	106,741.97	106,741.97	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	898,239.11	786.80	280,211.31	618,814.60
225	DEUDORES FINANCIEROS	897,617.61	0.00	280,211.31	617,406.30
22551	Deudores Monetarios por Percibir	897,617.61	0.00	280,211.31	617,406.30
226	INVERSIONES INTANGIBLES	621.50	786.80	0.00	1,408.30
22615	Derechos de Propiedad Intangible	10,432.32	786.80	0.00	11,219.12
22699	Amortizaciones Acumuladas	9,810.82	0.00	0.00	9,810.82
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	2,064.13	5,869.00	5,986.72	1,946.41
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	2,064.13	5,869.00	5,986.72	1,946.41
23123	Especies Municipales	2,064.13	5,869.00	5,986.72	1,946.41
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	5,243,888.44	7,468.57	0.00	5,251,357.01
241	BIENES DEPRECIABLES	923,826.56	7,468.57	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	138,046.86	7,468.57	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	75,190.40	1,290,237.28	1,204,565.95	160,861.73
251	INVERSIONES EN BIENES	19,981.90	29,081.02	237.75	48,825.17
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	2.53	0.00	2.53
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	28,840.74	0.00	28,840.74
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	907.74	0.00	237.75	669.99
25191	Costos Acumulados de la Inversión	19,074.16	237.75	0.00	19,311.91
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	55,208.50	1,261,156.26	1,204,328.20	112,036.56
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	67,347.50	0.00	67,347.50
25221	Productos Alimenticios,	0.00	111,866.10	0.00	111,866.10
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	9,821.53	0.00	9,821.53
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	2,243.76	0.00	2,243.76



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	4,598.27	0.00	4,598.27
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	64,451.30	0.00	64,451.30
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	75,255.63	0.00	75,255.63
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	22,035.88	0.00	22,035.88
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	18,938.06	0.00	18,938.06
25237	Servicios Básicos	0.00	31,603.99	0.00	31,603.99
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	16,096.21	0.00	16,096.21
25241	Servicios Comerciales	0.00	8,664.63	0.00	8,664.63
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	78,057.97	0.00	78,057.97
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	12,195.10	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	0.00	2,413.90	0.00	2,413.90
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	18,787.11	0.00	18,787.11
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	282,605.51	0.00	282,605.51
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	45,491.19	24,683.75	0.00	70,174.94
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	34,864.97	36,314.29	8,738.79	62,440.47
25279	Estudios de Preinversión	0.00	27,918.80	0.00	27,918.80
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	0.00	295.20	0.00	295.20
25291	Costos Acumulados de la Inversión	877,747.86	1,270.22	308,870.83	570,147.25
25299	Aplicación Inversiones Públicas	902,895.52	337,866.55	886,718.58	1,451,747.55
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>6,750,439.88</b>	<b>11,569,746.08</b>	<b>10,811,022.33</b>	<b>7,509,163.63</b>
4	Obligaciones con Terceros	95,969.89	4,355,410.77	4,351,542.94	92,102.06
41	DEUDA CORRIENTE	65,175.77	4,325,849.14	4,348,703.19	88,029.82
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	65,175.77	758,714.87	767,354.11	73,815.01
41201	Depósitos Ajenos	61,422.22	740,500.72	742,950.96	63,872.46
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	3,753.55	18,208.15	23,699.24	9,244.64
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	6.00	703.91	697.91
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	3,567,134.27	3,581,349.08	14,214.81
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	696,990.81	707,194.52	10,203.71
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	591,499.00	595,319.30	3,820.30
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	5,130.45	5,171.25	40.80
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	21,807.11	21,957.11	150.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	401,445.09	401,445.09	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	1,818,358.30	1,818,358.30	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	31,903.51	31,903.51	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	30,794.12	29,561.63	2,839.75	4,072.24
424	ACREEDORES FINANCIEROS	30,794.12	29,561.63	2,839.75	4,072.24
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	30,794.12	29,561.63	2,839.75	4,072.24
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>95,969.89</b>	<b>4,355,410.77</b>	<b>4,351,542.94</b>	<b>92,102.06</b>
8	OBLIGACIONES PROPIAS	6,654,469.99	4,274,656.36	5,037,247.94	7,417,061.57
81	PATRIMONIO ESTATAL	6,654,469.99	610,434.42	618,132.12	6,662,167.69
811	PATRIMONIO	6,657,302.84	610,434.42	618,132.12	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	829,574.24	57,340.21	581,916.79	1,354,150.82
81111	Resultado Ejercicio Corriente	516,878.88	553,094.21	36,215.33	0.00



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
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
81901	Detrimentos de Fondos	2,832.85	0.00	0.00	2,832.85
83	GASTOS DE GESTION	0.00	3,664,221.94	21,989.30	3,642,232.64
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	885,226.76	21,989.30	863,237.46
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	339,016.05	20,745.41	318,270.64
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	71,561.89	0.00	71,561.89
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	16,085.70	0.00	16,085.70
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	74,668.44	0.00	74,668.44
83141	Proyectos y Programas	0.00	15,724.15	1,243.89	14,480.26
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	44,849.45	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	0.00	221,179.30	0.00	221,179.30
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	52,292.35	0.00	52,292.35
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	639,847.02	0.00	639,847.02
83301	Remuneraciones Personal	0.00	501,116.54	0.00	501,116.54
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	61,384.76	0.00	61,384.76
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	36,409.32	0.00	36,409.32
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	29,936.40	0.00	29,936.40
83311	Gastos de Representación	0.00	11,000.00	0.00	11,000.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	133,783.59	0.00	133,783.59
83401	Productos Alimenticios,	0.00	4,741.88	0.00	4,741.88
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	5,647.00	0.00	5,647.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	5,430.54	0.00	5,430.54
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	735.40	0.00	735.40
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	9,989.19	0.00	9,989.19
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	8,800.53	0.00	8,800.53
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,063.64	0.00	2,063.64
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	2,816.14	0.00	2,816.14
83417	Servicios Básicos	0.00	50,428.90	0.00	50,428.90
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	883.50	0.00	883.50
83421	Servicios Comerciales	0.00	2,921.10	0.00	2,921.10
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	32,137.55	0.00	32,137.55
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	621.50	0.00	621.50
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	580.00	0.00	580.00
83433	Especies Municipales	0.00	5,986.72	0.00	5,986.72
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	2,754.82	0.00	2,754.82
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	2,445.67	0.00	2,445.67
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	309.15	0.00	309.15
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	1,821,957.71	0.00	1,821,957.71
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	2,970.00	0.00	2,970.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	200.00	0.00	200.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	1,818,787.71	0.00	1,818,787.71
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	180,652.04	0.00	180,652.04
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	180,652.04	0.00	180,652.04
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	4,397,126.52	4,397,126.52
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	119,078.53	119,078.53
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	119,078.53	119,078.53



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

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	2,141,172.42	2,141,172.42
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	4,318.75	4,318.75
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	302,771.92	302,771.92
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	1,834,081.75	1,834,081.75
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	1,851,900.38	1,851,900.38
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	1,851,900.38	1,851,900.38
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	282,957.29	282,957.29
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	255,269.62	255,269.62
85803	Derechos	0.00	0.00	20,614.59	20,614.59
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	7,073.08	7,073.08
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	2,017.90	2,017.90
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	1,770.52	1,770.52
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	247.38	247.38
	SUB TOTAL	6,654,469.99	4,274,656.36	5,037,247.94	7,417,061.57
	TOTAL	0.00	20,199,813.21	20,199,813.21	0.00

$$\begin{array}{rcl} \text{RECURSOS (2)} & = & \text{OBLIGACIONES} \\ 7,509,163.63 & & \text{CON TERCEROS (4)} \\ & & 92,102.06 \\ & & + \\ & & \text{OBLIGACIONES} \\ & & \text{PROPIAS} \\ & & 7,417,061.57 \end{array}$$

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR