

**DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
Del 01 de Enero Al 30 de Abril de 2024  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	6,486,140.99	4,176,673.84	4,370,256.82	6,292,558.01
21	FONDOS	605,976.00	1,959,379.93	1,969,421.78	595,934.15
211	DISPONIBILIDADES	590,169.07	1,095,396.07	1,186,859.77	498,705.37
21101	Caja General	37,893.91	177,328.06	215,221.97	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	552,275.16	918,068.01	971,637.80	498,705.37
212	ANTICIPOS DE FONDOS	15,806.93	3,957.46	19,764.39	0.00
21201	Anticipos a Empleados	12,186.53	3,957.46	16,143.99	0.00
21209	Anticipos a Proveedores	3,620.40	0.00	3,620.40	0.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	860,026.40	762,797.62	97,228.78
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	58,019.59	58,019.59	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	165,557.97	165,557.97	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	7,483.82	7,483.82	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	10,996.81	10,996.81	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	194,457.58	97,228.80	97,228.78
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	296,643.08	296,643.08	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	126,867.55	126,867.55	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	680,273.98	0.00	112,072.35	568,201.63
222	INVERSIONES PERMANENTES	10.00	0.00	0.00	10.00
22205	Inversión en Acciones y	10.00	0.00	0.00	10.00
225	DEUDORES FINANCIEROS	668,705.18	0.00	112,072.35	556,632.83
22551	Deudores Monetarios por Percibir	668,705.18	0.00	112,072.35	556,632.83
226	INVERSIONES INTANGIBLES	11,558.80	0.00	0.00	11,558.80
22615	Derechos de Propiedad Intangible	21,369.62	0.00	0.00	21,369.62
22699	Amortizaciones Acumuladas	9,810.82	0.00	0.00	9,810.82
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	4,988.04	2,120.00	5,075.51	2,032.53
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	4,988.04	2,120.00	5,075.51	2,032.53
23123	Especies Municipales	4,988.04	2,120.00	5,075.51	2,032.53
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	5,089,642.41	0.10	0.00	5,089,642.51
241	BIENES DEPRECIABLES	769,580.53	0.10	0.00	769,580.63
24101	Bienes Inmuebles	853,300.98	0.00	0.00	853,300.98
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	377,306.73	0.00	0.00	377,306.73
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	87,044.60	0.00	0.00	87,044.60
24199	Depreciación Acumulada	548,071.78	0.10	0.00	548,071.68
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	105,260.56	2,215,173.81	2,283,687.18	36,747.19
251	INVERSIONES EN BIENES	36,544.89	0.00	0.00	36,544.89
25191	Costos Acumulados de la	36,544.89	0.00	0.00	36,544.89
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	68,715.67	2,215,173.81	2,283,687.18	202.30
25203	Remuneraciones Personal	0.00	7,919.66	216.00	7,703.66
25221	Productos Alimenticios,	0.00	894.95	0.00	894.95
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	11,458.00	1,974.00	9,484.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	3,226.68	0.00	3,226.68
25229	Productos Químicos,	0.00	5,630.71	2,057.37	3,573.34
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	11,703.69	0.00	11,703.69
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	7,759.18	0.00	7,759.18
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	3,012.92	0.00	3,012.92

**DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
Del 01 de Enero Al 30 de Abril de 2024  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	2,345.75	0.00	2,345.75
25241	Servicios Comerciales	0.00	668.00	0.00	668.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	20,659.00	4,315.68	16,343.32
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	279.19	0.00	279.19
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	30.00	0.00	30.00
25261	Transferencias Corrientes al	0.00	4,650.00	0.00	4,650.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	90,283.74	256.00	90,027.74
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	1.00	0.00	1.00	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	75,082.27	3,469.63	67,882.27	10,669.63
25283	Derechos de Propiedad	915.20	0.00	915.20	0.00
25291	Costos Acumulados de la	2,131,550.75	4,423.22	2,025,071.75	110,902.22
25297	Amortizaciones Acumuladas	295.20	295.20	0.00	0.00
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,138,538.35	2,036,464.29	180,997.91	283,071.97
	SUB TOTAL	6,486,140.99	4,176,673.84	4,370,256.82	6,292,558.01
4	Obligaciones con Terceros	107,787.27	916,285.94	815,601.25	7,102.58
41	DEUDA CORRIENTE	60,383.19	868,875.06	815,594.45	7,102.58
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	60,383.19	65,241.49	6,581.30	1,723.00
41201	Depósitos Ajenos	52,609.00	55,216.52	2,607.52	0.00
41251	Depósitos de Retenciones	6,828.93	7,840.72	2,168.23	1,156.44
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	945.26	2,184.25	1,805.55	566.56
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	803,633.57	809,013.15	5,379.58
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	225,158.89	230,538.47	5,379.58
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	137,559.08	137,559.08	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	1,990.03	1,990.03	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	4,992.50	4,992.50	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	94,574.37	94,574.37	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	296,821.27	296,821.27	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	42,537.43	42,537.43	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	47,404.08	47,410.88	6.80	0.00
424	ACREEDORES FINANCIEROS	47,404.08	47,410.88	6.80	0.00
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	47,404.08	47,410.88	6.80	0.00
	SUB TOTAL	107,787.27	916,285.94	815,601.25	7,102.58
8	OBLIGACIONES PROPIAS	6,378,353.72	1,763,816.36	1,670,918.07	6,285,455.43
81	PATRIMONIO ESTATAL	6,378,353.72	856,235.15	760,658.86	6,282,777.43
811	PATRIMONIO	6,381,186.57	848,460.66	760,658.86	6,293,384.77
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	1,109,309.36	511,888.79	385,114.48	982,535.05
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-38,972.51	336,571.87	375,544.38	0.00
81113	Superávit por Revaluaciones	2,715,482.44	0.00	0.00	2,715,482.44
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	2,832.85	7,774.49	0.00	10,607.34
81901	Detrimentos de Fondos	2,832.85	7,774.49	0.00	10,607.34
83	GASTOS DE GESTION	0.00	907,546.61	73,287.99	834,258.62
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	176,876.10	11,904.05	164,972.05
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	5,509.02	316.60	5,192.42
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	25,261.15	8,171.30	17,089.85

**DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
Del 01 de Enero Al 30 de Abril de 2024  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83169	Proyectos y Programas de	0.00	146,105.93	3,416.15	142,689.78
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	222,618.81	0.00	222,618.81
83301	Remuneraciones Personal	0.00	157,671.41	0.00	157,671.41
83303	Remuneraciones Personal	0.00	12,052.78	0.00	12,052.78
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	13,077.54	0.00	13,077.54
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	12,779.83	0.00	12,779.83
83311	Gastos de Representación	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00
83313	Indemnizaciones	0.00	23,037.25	0.00	23,037.25
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	72,876.52	0.00	72,876.52
83401	Productos Alimenticios,	0.00	3,153.38	0.00	3,153.38
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,727.76	0.00	1,727.76
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	2,493.34	0.00	2,493.34
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	39.08	0.00	39.08
83409	Productos Químicos,	0.00	12,371.61	0.00	12,371.61
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	3,137.32	0.00	3,137.32
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,154.15	0.00	1,154.15
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	5,707.15	0.00	5,707.15
83417	Servicios Básicos	0.00	32,143.99	0.00	32,143.99
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	4,150.49	0.00	4,150.49
83421	Servicios Comerciales	0.00	107.83	0.00	107.83
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	1,439.91	0.00	1,439.91
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	175.00	0.00	175.00
83433	Especies Municipales	0.00	5,075.51	0.00	5,075.51
835	GASTOS EN BIENES	0.00	821.00	0.00	821.00
83513	Gastos en Activos Intangibles	0.00	821.00	0.00	821.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	1,960.03	0.00	1,960.03
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	1,568.17	0.00	1,568.17
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	365.00	0.00	365.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	26.86	0.00	26.86
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	354,204.51	57,213.93	296,990.58
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	342.50	0.00	342.50
83799	Transferencias entre	0.00	353,862.01	57,213.93	296,648.08
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	78,189.64	4,170.01	74,019.63
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	78,189.64	4,170.01	74,019.63
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	34.60	836,971.22	836,936.62
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	58,019.59	58,019.59
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	58,019.59	58,019.59
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	502,021.53	502,021.53
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	10,920.87	10,920.87
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	194,457.58	194,457.58
85699	Transferencias entre	0.00	0.00	296,643.08	296,643.08
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	173,041.79	173,041.79
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	147,712.27	147,712.27
85803	Derechos	0.00	0.00	17,845.70	17,845.70
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	7,483.82	7,483.82
859	INGRESOS POR	0.00	34.60	103,888.31	103,853.71
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	75.94	75.94
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	34.60	103,812.37	103,777.77

DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL CEDROS  
 BALANCE DE COMPROBACIÓN  
 Del 01 de Enero Al 30 de Abril de 2024  
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

CODIGO	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
SUB TOTAL	6,378,353.72	1,763,816.36	1,670,918.07	6,285,455.43
TOTAL	0.00	6,856,776.14	6,856,776.14	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
6,292,558.01		7,102.58		6,285,455.43

\_\_\_\_\_  
 SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
 FINANCIERA

\_\_\_\_\_  
 SELLO Y FIRMA DEL  
 CONTADOR