

INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A JUNIO DE 2018

7/10/18 2:54 PM

Página 1 de 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
1-0-0-0	ACTIVO	21,498,550.64	0.00	10,315,726.70	6,315,278.01	4,000,448.69	25,498,999.33	0.00
1-1-0-0	ACTIVO CIRCULANTE	6,302,959.05	0.00	10,179,104.10	6,315,278.01	3,863,826.09	10,166,785.14	0.00
1-1-1-0	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,302,959.11	0.00	5,095,770.77	1,231,944.68	3,863,826.09	10,166,785.20	0.00
1-1-1-1-0	EFFECTIVO	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00
1-1-1-2-0	BANCOS/TESORERÍA	6,271,681.82	0.00	5,083,333.33	1,219,602.68	3,863,730.65	10,135,412.47	0.00
1-1-1-6-0	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	21,277.29	0.00	12,437.44	12,342.00	95.44	21,372.73	0.00
1-1-2-0-0	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	-0.06	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	-0.06	0.00
1-1-2-3-0	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.06	0.00
1-1-2-4-0	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	0.00	0.00
1-2-0-0-0	ACTIVO NO CIRCULANTE	15,195,591.59	0.00	136,622.60	0.00	136,622.60	15,332,214.19	0.00
1-2-3-0-0	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,699,707.03	0.00	0.00	0.00	0.00	8,699,707.03	0.00
1-2-3-3-0	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,699,707.03	0.00	0.00	0.00	0.00	8,699,707.03	0.00
1-2-4-0-0	BIENES MUEBLES	6,462,763.88	0.00	136,622.60	0.00	136,622.60	6,599,386.48	0.00
1-2-4-1-0	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,342,754.03	0.00	3,480.00	0.00	3,480.00	3,346,234.03	0.00
1-2-4-1-1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	588,154.47	0.00	3,480.00	0.00	3,480.00	591,634.47	0.00
1-2-4-1-2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	107,950.01	0.00	0.00	0.00	0.00	107,950.01	0.00
1-2-4-1-3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	686,639.29	0.00	0.00	0.00	0.00	686,639.29	0.00
1-2-4-1-9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	1,960,010.26	0.00	0.00	0.00	0.00	1,960,010.26	0.00
1-2-4-2-0	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	990,855.72	0.00	124,550.00	0.00	124,550.00	1,115,405.72	0.00
1-2-4-2-1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	144,610.14	0.00	0.00	0.00	0.00	144,610.14	0.00
1-2-4-2-3	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	277,064.00	0.00	0.00	0.00	0.00	277,064.00	0.00
1-2-4-2-9	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	569,181.58	0.00	124,550.00	0.00	124,550.00	693,731.58	0.00
1-2-4-4-0	EQUIPO DE TRANSPORTE	1,858,495.13	0.00	0.00	0.00	0.00	1,858,495.13	0.00
1-2-4-4-1	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	1,858,495.13	0.00	0.00	0.00	0.00	1,858,495.13	0.00
1-2-4-6-0	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	19,457.00	0.00	8,592.60	0.00	8,592.60	28,049.60	0.00
1-2-4-6-4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	8,601.00	0.00	8,592.60	0.00	8,592.60	17,193.60	0.00
1-2-4-6-6	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	6,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,100.00	0.00

INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTESE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A JUNIO DE 2018

7/10/18 2:54 PM

Página 2 de 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
1-2-4-6-7	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	1,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,160.00	0.00
1-2-4-6-9	OTROS EQUIPOS	3,596.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,596.00	0.00
1-2-4-7-0	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	251,202.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,202.00	0.00
1-2-4-7-1	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	251,202.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,202.00	0.00
1-2-5-0-0	ACTIVOS INTANGIBLES	33,120.68	0.00	0.00	0.00	0.00	33,120.68	0.00
1-2-5-1-0	SOFTWARE	32,904.68	0.00	0.00	0.00	0.00	32,904.68	0.00
1-2-5-2-0	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	216.00	0.00
1-2-5-2-3	DERECHOS	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	216.00	0.00
2-0-0-0-0	PASIVO	0.00	5,730,541.99	1,422,437.85	2,993,829.74	1,571,391.89	0.00	7,301,933.88
2-1-0-0-0	PASIVO CIRCULANTE	0.00	5,730,541.99	1,422,437.85	2,993,829.74	1,571,391.89	0.00	7,301,933.88
2-1-1-0-0	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	5,730,541.99	1,422,437.85	2,993,829.74	1,571,391.89	0.00	7,301,933.88
2-1-1-1-0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	5,117,324.02	305,848.36	1,890,574.98	1,584,726.62	0.00	6,702,050.64
2-1-1-2-0	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	26,085.60	796,877.97	788,061.97	-8,816.00	0.00	17,269.60
2-1-1-7-0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	587,132.37	319,711.52	315,192.79	-4,518.73	0.00	582,613.64
3-0-0-0-0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	15,565,628.66	0.00	0.00	0.00	0.00	15,565,628.66
3-2-0-0-0	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	15,565,628.66	0.00	0.00	0.00	0.00	15,565,628.66
3-2-1-0-0	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	1,682,762.49	0.00	0.00	0.00	0.00	1,682,762.49
3-2-2-0-0	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	13,882,866.17	0.00	0.00	0.00	0.00	13,882,866.17
4-0-0-0-0	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0.00	18,175,577.24	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	23,258,910.57
4-1-0-0-0	INGRESOS DE GESTIÓN	0.00	31.11	0.00	0.00	0.00	0.00	31.11
4-1-5-0-0	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	31.11	0.00	0.00	0.00	0.00	31.11
4-1-5-9-0	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	31.11	0.00	0.00	0.00	0.00	31.11
4-2-0-0-0	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	18,175,546.13	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	23,258,879.46
4-2-2-0-0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	18,175,546.13	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	23,258,879.46
4-2-2-3-0	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	18,175,546.13	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	23,258,879.46
5-0-0-0-0	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	17,973,197.25	0.00	2,654,276.53	0.00	2,654,276.53	20,627,473.78	0.00

INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTESE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A JUNIO DE 2018

7/10/18 2:54 PM

Página 3 de 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
5-1-0-0-0	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,577,807.95	0.00	2,654,276.53	0.00	2,654,276.53	20,232,084.48	0.00
5-1-1-0-0	SERVICIOS PERSONALES	10,492,986.20	0.00	2,085,832.97	0.00	2,085,832.97	12,578,819.17	0.00
5-1-1-1-0	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	4,508,368.00	0.00	914,484.32	0.00	914,484.32	5,422,852.32	0.00
5-1-1-2-0	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,574,250.00	0.00	330,528.12	0.00	330,528.12	1,904,778.12	0.00
5-1-1-3-0	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,657,155.84	0.00	279,904.64	0.00	279,904.64	1,937,060.48	0.00
5-1-1-4-0	SEGURIDAD SOCIAL	346,674.30	0.00	88,435.07	0.00	88,435.07	435,109.37	0.00
5-1-1-5-0	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,406,538.06	0.00	472,480.82	0.00	472,480.82	2,879,018.88	0.00
5-1-2-0-0	MATERIALES Y SUMINISTROS	522,013.58	0.00	98,696.47	0.00	98,696.47	620,710.05	0.00
5-1-2-1-0	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	342,368.43	0.00	39,742.32	0.00	39,742.32	382,110.75	0.00
5-1-2-2-0	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	19,670.90	0.00	2,741.00	0.00	2,741.00	22,411.90	0.00
5-1-2-4-0	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	12,117.82	0.00	915.24	0.00	915.24	13,033.06	0.00
5-1-2-6-0	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	48,540.28	0.00	9,517.42	0.00	9,517.42	58,057.70	0.00
5-1-2-7-0	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	11,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,600.00	0.00
5-1-2-9-0	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	87,716.15	0.00	45,780.49	0.00	45,780.49	133,496.64	0.00
5-1-3-0-0	SERVICIOS GENERALES	6,562,808.17	0.00	469,747.09	0.00	469,747.09	7,032,555.26	0.00
5-1-3-1-0	SERVICIOS BÁSICOS	137,797.56	0.00	30,282.12	0.00	30,282.12	168,079.68	0.00
5-1-3-2-0	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	770,942.15	0.00	28,848.36	0.00	28,848.36	799,790.51	0.00
5-1-3-3-0	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,863,413.01	0.00	281,411.21	0.00	281,411.21	5,144,824.22	0.00
5-1-3-4-0	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	65,248.84	0.00	104.40	0.00	104.40	65,353.24	0.00
5-1-3-5-0	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	24,998.29	0.00	10,556.00	0.00	10,556.00	35,554.29	0.00
5-1-3-6-0	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	248,738.84	0.00	88,160.00	0.00	88,160.00	336,898.84	0.00
5-1-3-7-0	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	320,866.48	0.00	12,818.00	0.00	12,818.00	333,684.48	0.00
5-1-3-8-0	SERVICIOS OFICIALES	31,494.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,494.00	0.00
5-1-3-9-0	OTROS SERVICIOS GENERALES	99,309.00	0.00	17,567.00	0.00	17,567.00	116,876.00	0.00
5-2-0-0-0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	395,389.30	0.00	0.00	0.00	0.00	395,389.30	0.00



INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A JUNIO DE 2018

7/10/18 2:54 PM
Página 4 de 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	NETO	DEBE	HABER
5-2-4-0-0	AYUDAS SOCIALES	395,389.30	0.00	0.00	0.00	0.00	395,389.30	0.00
5-2-4-1-0	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	53,916.80	0.00	0.00	0.00	0.00	53,916.80	0.00
5-2-4-3-0	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	341,472.50	0.00	0.00	0.00	0.00	341,472.50	0.00
SUMAS IGUALES 10000 - 50000		39,471,747.89	39,471,747.89	14,392,441.08	14,392,441.08	0.00	68,596,226.58	68,596,226.58

COMPROBACION DE SALDOS CONTABLES

ACTIVO	8,497,004.91
PASIVO	5,865,568.12
PATRIMONIO	0.00
CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS	23,258,910.57
CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS	20,627,473.78
SUMATORIA TOTAL	0.00

8-0-0-0-0	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	14,938,653.96	0.00	30,827,976.18	30,827,976.18	0.00	14,938,653.96	0.00
8-1-0-0-0	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	10,166,666.66	10,166,666.66	0.00	0.00	0.00
8-1-1-0-0	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	52,000,099.97	0.00	0.00	0.00	0.00	52,000,099.97	0.00
8-1-2-0-0	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	33,824,522.73	5,083,333.33	0.00	-5,083,333.33	0.00	28,741,189.40
8-1-4-0-0	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	0.00	0.00
8-1-5-0-0	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	18,175,577.24	0.00	5,083,333.33	5,083,333.33	0.00	23,258,910.57
8-2-0-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS	14,938,653.96	0.00	20,661,309.52	20,661,309.52	0.00	14,938,653.96	0.00
8-2-1-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	52,000,099.97	0.00	0.00	0.00	0.00	52,000,099.97
8-2-2-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	49,477,813.17	0.00	5,748,856.22	6,539,755.49	-790,899.27	48,686,913.90	0.00
8-2-3-0-0	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	1,131,629.81	3,748,856.22	5,748,856.22	2,000,000.00	0.00	3,131,629.81
8-2-4-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	2,790,899.27	2,790,899.27	0.00	0.00	0.00
8-2-5-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	2,790,899.27	2,790,899.27	0.00	0.00	0.00



INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTESE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A JUNIO DE 2018

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	NETO	DEBE	HABER
8-2-6-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	2,790,899.27	2,790,899.27	0.00	0.00	0.00
8-2-7-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	18,592,570.57	0.00	2,790,899.27	0.00	2,790,899.27	21,383,469.84	0.00
9-0-0-0-0	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	-14,938,653.96	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,938,653.96	0.00
9-2-0-0-0	DÉFICIT FINANCIERO	-14,938,653.96	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,938,653.96	0.00
SUMAS IGUALES 60000 - 90000		-0.00	0.00	30,827,976.18	30,827,976.18	0.00	-0.00	0.00
GRAN TOTAL		39,471,747.89	39,471,747.89	45,220,417.26	45,220,417.26	0.00	68,596,226.58	68,596,226.58



INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A JUNIO DE 2018

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	NETO	DEBE	HABER

CRITERIOS DE FILTRO

Ejercicio : 2018
Mes : JUNIO
Tipo de consulta : CON MOVIMIENTOS Y/O SALDO NO IGUAL A 0
Nivel : 5

Total de cuentas: 97