

**INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**A AGOSTO DE 2018**

9/11/18 8:16 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	26,766,142.03	0.00	5,488,819.49	4,169,518.55	1,319,300.94	28,085,442.97	0.00
1-1-0-0	ACTIVO CIRCULANTE	11,431,124.98	0.00	5,463,299.49	4,169,518.55	1,293,780.94	12,724,905.92	0.00
1-1-1-0-0	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,431,125.04	0.00	2,746,632.82	1,452,851.88	1,293,780.94	12,724,905.98	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	11,441,339.99	0.00	2,735,079.65	1,441,307.70	1,293,771.95	12,735,111.94	0.00
1-1-1-6-0	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	-20,214.95	0.00	11,553.17	11,544.18	8.99	-20,205.96	0.00
1-1-2-0-0	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	-0.06	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	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	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	0.00	0.00
1-2-0-0-0	ACTIVO NO CIRCULANTE	15,335,017.05	0.00	25,520.00	0.00	25,520.00	15,360,537.05	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	6,601,590.48	0.00	25,520.00	0.00	25,520.00	6,627,110.48	0.00
1-2-4-1-0	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,348,438.03	0.00	25,520.00	0.00	25,520.00	3,373,958.03	0.00
1-2-4-1-1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	591,634.47	0.00	8,990.00	0.00	8,990.00	600,624.47	0.00
1-2-4-1-2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	110,154.01	0.00	0.00	0.00	0.00	110,154.01	0.00
1-2-4-1-3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	686,639.29	0.00	16,530.00	0.00	16,530.00	703,169.29	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	1,115,405.72	0.00	0.00	0.00	0.00	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	693,731.58	0.00	0.00	0.00	0.00	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	28,049.60	0.00	0.00	0.00	0.00	28,049.60	0.00
1-2-4-6-4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	17,193.60	0.00	0.00	0.00	0.00	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 AGOSTO DE 2018**

9/11/18 8:16 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	33,719.54	0.00	0.00	0.00	0.00	33,719.54	0.00
1-2-5-1-0	SOFTWARE	33,503.54	0.00	0.00	0.00	0.00	33,503.54	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	8,583,516.83	1,647,487.38	3,207,187.48	1,559,700.10	0.00	10,143,216.93
2-1-0-0-0	PASIVO CIRCULANTE	0.00	8,583,516.83	1,647,487.38	3,207,187.48	1,559,700.10	0.00	10,143,216.93
2-1-1-0-0	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	8,583,516.83	1,647,487.38	3,207,187.48	1,559,700.10	0.00	10,143,216.93
2-1-1-1-0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	8,369,449.13	406,470.96	1,971,431.30	1,564,960.34	0.00	9,934,409.47
2-1-1-2-0	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	17,269.60	903,343.44	903,343.44	0.00	0.00	17,269.60
2-1-1-7-0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	196,798.10	337,672.98	332,412.74	-5,260.24	0.00	191,537.86
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	25,831,697.76	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	28,548,364.43
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	25,831,666.65	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	28,548,333.32
4-2-2-0-0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	25,831,666.65	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	28,548,333.32
4-2-2-3-0	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	25,831,666.65	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	28,548,333.32
5-0-0-0-0	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,214,701.22	0.00	2,960,199.04	3,133.21	2,957,065.83	26,171,767.05	0.00

**INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTESE PARA LA CULTURA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**A AGOSTO DE 2018**

9/11/18 8:16 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	22,794,580.72	0.00	2,960,199.04	3,133.21	2,957,065.83	25,751,646.55	0.00
5-1-1-0-0	SERVICIOS PERSONALES	14,782,996.23	0.00	2,165,066.52	3,133.21	2,161,933.31	16,944,929.54	0.00
5-1-1-1-0	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,349,758.82	0.00	924,958.61	1,950.48	923,008.13	7,272,766.95	0.00
5-1-1-2-0	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,214,626.24	0.00	280,448.12	0.00	280,448.12	2,495,074.36	0.00
5-1-1-3-0	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,341,681.60	0.00	395,220.81	54.61	395,166.20	2,736,847.80	0.00
5-1-1-4-0	SEGURIDAD SOCIAL	520,821.56	0.00	88,081.76	0.00	88,081.76	608,903.32	0.00
5-1-1-5-0	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,356,108.01	0.00	476,357.22	1,128.12	475,229.10	3,831,337.11	0.00
5-1-2-0-0	MATERIALES Y SUMINISTROS	697,238.78	0.00	71,772.80	0.00	71,772.80	769,011.58	0.00
5-1-2-1-0	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	388,645.03	0.00	41,011.79	0.00	41,011.79	429,656.82	0.00
5-1-2-2-0	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	23,972.30	0.00	3,930.01	0.00	3,930.01	27,902.31	0.00
5-1-2-4-0	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	22,897.14	0.00	134.56	0.00	134.56	23,031.70	0.00
5-1-2-5-0	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	329.09	0.00	0.00	0.00	0.00	329.09	0.00
5-1-2-6-0	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	68,555.12	0.00	15,968.41	0.00	15,968.41	84,523.53	0.00
5-1-2-7-0	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	58,000.00	0.00	3,048.48	0.00	3,048.48	61,048.48	0.00
5-1-2-9-0	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	134,840.10	0.00	7,679.55	0.00	7,679.55	142,519.65	0.00
5-1-3-0-0	SERVICIOS GENERALES	7,314,345.71	0.00	723,359.72	0.00	723,359.72	8,037,705.43	0.00
5-1-3-1-0	SERVICIOS BÁSICOS	198,225.50	0.00	28,729.35	0.00	28,729.35	226,954.85	0.00
5-1-3-2-0	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	885,327.80	0.00	62,884.36	0.00	62,884.36	948,212.16	0.00
5-1-3-3-0	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5,227,504.79	0.00	222,032.47	0.00	222,032.47	5,449,537.26	0.00
5-1-3-4-0	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	65,877.56	0.00	22,316.10	0.00	22,316.10	88,193.66	0.00
5-1-3-5-0	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	42,720.29	0.00	8,340.40	0.00	8,340.40	51,060.69	0.00
5-1-3-6-0	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	367,058.84	0.00	175,972.00	0.00	175,972.00	543,030.84	0.00
5-1-3-7-0	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	349,631.33	0.00	183,724.04	0.00	183,724.04	533,355.37	0.00
5-1-3-8-0	SERVICIOS OFICIALES	43,569.60	0.00	0.00	0.00	0.00	43,569.60	0.00
5-1-3-9-0	OTROS SERVICIOS GENERALES	134,430.00	0.00	19,361.00	0.00	19,361.00	153,791.00	0.00



**INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**A AGOSTO DE 2018**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
5-2-0-0-0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	420,120.50	0.00	0.00	0.00	0.00	420,120.50	0.00
5-2-4-0-0	AYUDAS SOCIALES	420,120.50	0.00	0.00	0.00	0.00	420,120.50	0.00
5-2-4-1-0	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	78,648.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,648.00	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
<b>SUMAS IGUALES 10000 - 50000</b>		49,980,843.25	49,980,843.25	10,096,505.91	10,096,505.91	0.00	87,236,058.85	87,236,058.85

**COMPROBACION DE SALDOS CONTABLES**

ACTIVO	11,083,448.55
PASIVO	8,706,851.17
PATRIMONIO	0.00
CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS	28,548,364.43
CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS	26,171,767.05

SUMATORIA TOTAL	0.00
-----------------	------

8-0-0-0-0	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	14,938,653.96	0.00	19,500,481.32	19,500,481.32	0.00	14,938,653.96	0.00
8-1-0-0-0	LEY DE INGRESOS	-0.00	0.00	5,433,333.34	5,433,333.34	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	26,168,402.21	2,716,666.67	0.00	-2,716,666.67	0.00	23,451,735.54
8-1-4-0-0	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	0.00	0.00
8-1-5-0-0	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	25,831,697.76	0.00	2,716,666.67	2,716,666.67	0.00	28,548,364.43
8-2-0-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS	14,938,653.96	0.00	14,067,147.98	14,067,147.98	-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	46,096,883.53	0.00	1,059,002.70	4,041,588.53	-2,982,585.83	43,114,297.70	0.00
8-2-3-0-0	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	3,131,629.81	1,055,869.49	1,055,869.49	0.00	0.00	3,131,629.81
8-2-4-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	2,988,852.25	2,988,852.25	0.00	0.00	0.00



**INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**A AGOSTO DE 2018**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
8-2-5-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	2,988,852.25	2,988,852.25	0.00	0.00	0.00
8-2-6-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	2,988,852.25	2,988,852.25	0.00	0.00	0.00
8-2-7-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	23,973,500.21	0.00	2,985,719.04	3,133.21	2,982,585.83	26,956,086.04	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	19,500,481.32	19,500,481.32	0.00	-0.00	0.00
GRAN TOTAL		49,980,843.25	49,980,843.25	29,596,987.23	29,596,987.23	0.00	87,236,058.85	87,236,058.85



**INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**A AGOSTO DE 2018**

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

**CRITERIOS DE FILTRO**

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

Total de cuentas: 98

"bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"