

INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A ENERO DE 2019

2/20/19 9:00 AM

Página 1 de 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
1-0-0-0	ACTIVO	14,161,869.72	0.00	7,398,330.23	6,701,136.00	697,194.23	14,859,063.95	0.00
1-1-0-0	ACTIVO CIRCULANTE	1,375,288.63	0.00	7,371,702.43	6,701,136.00	670,566.43	2,045,855.06	0.00
1-1-1-0-0	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,372,288.69	0.00	3,691,929.13	3,021,362.70	670,566.43	2,042,855.12	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/TESORERIA	1,382,203.39	0.00	3,679,773.30	3,009,591.70	670,181.60	2,052,384.99	0.00
1-1-1-6-0	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	-19,914.70	0.00	12,155.83	11,771.00	384.83	-19,529.87	0.00
1-1-2-0-0	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,999.94	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	2,999.94	0.00
1-1-2-3-0	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,999.94	0.00	0.00	0.00	0.00	2,999.94	0.00
1-1-2-4-0	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	0.00	0.00
1-2-0-0-0	ACTIVO NO CIRCULANTE	12,786,581.09	0.00	26,627.80	0.00	26,627.80	12,813,208.89	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	6,697,616.67	0.00	26,627.80	0.00	26,627.80	6,724,244.47	0.00
1-2-4-1-0	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,435,532.22	0.00	26,627.80	0.00	26,627.80	3,462,160.02	0.00
1-2-4-1-1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	600,624.47	0.00	26,627.80	0.00	26,627.80	627,252.27	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	764,743.48	0.00	0.00	0.00	0.00	764,743.48	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	1,124,337.72	0.00	0.00	0.00	0.00	1,124,337.72	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	702,663.58	0.00	0.00	0.00	0.00	702,663.58	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 ENERO DE 2019

2/20/19 9:00 AM

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	39,823.54	0.00	0.00	0.00	0.00	39,823.54	0.00
1-2-5-1-0	SOFTWARE	37,447.54	0.00	0.00	0.00	0.00	37,447.54	0.00
1-2-5-2-0	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	2,376.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,376.00	0.00
1-2-5-2-3	DERECHOS	2,376.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,376.00	0.00
1-2-6-0-0	DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	2,650,566.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2,650,566.15
1-2-6-3-0	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	2,650,566.15	0.00	0.00	0.00	0.00	2,650,566.15
2-0-0-0-0	PASIVO	0.00	1,086,394.47	2,971,581.33	2,147,024.78	-824,556.55	0.00	261,837.92
2-1-0-0-0	PASIVO CIRCULANTE	0.00	1,086,394.47	2,971,581.33	2,147,024.78	-824,556.55	0.00	261,837.92
2-1-1-0-0	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,086,394.47	2,971,581.33	2,147,024.78	-824,556.55	0.00	261,837.92
2-1-1-1-0	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	107,452.23	1,685,963.00	1,554,206.44	-131,756.56	0.00	-24,304.33
2-1-1-2-0	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	479,576.94	635,838.91	270,670.91	-365,168.00	0.00	114,408.94
2-1-1-7-0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	499,365.30	649,779.42	322,147.43	-327,631.99	0.00	171,733.31
3-0-0-0-0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	13,075,475.25	0.00	0.00	0.00	0.00	13,075,475.25
3-2-0-0-0	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	13,075,475.25	0.00	0.00	0.00	0.00	13,075,475.25
3-2-1-0-0	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	-807,390.92	0.00	0.00	0.00	0.00	-807,390.92
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	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	3,679,773.30
4-2-0-0-0	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	3,679,773.30
4-2-2-0-0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	3,679,773.30
4-2-2-3-0	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	3,679,773.30
5-0-0-0-0	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0.00	0.00	2,158,022.52	0.00	2,158,022.52	2,158,022.52	0.00
5-1-0-0-0	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	2,158,022.52	0.00	2,158,022.52	2,158,022.52	0.00

INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A ENERO DE 2019

2/20/19 9:00 AM

Página 3 de 6

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
5-1-1-0-0	SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	1,913,679.41	0.00	1,913,679.41	1,913,679.41	0.00
5-1-1-1-0	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	533,614.43	0.00	533,614.43	533,614.43	0.00
5-1-1-2-0	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	0.00	0.00	608,824.72	0.00	608,824.72	608,824.72	0.00
5-1-1-3-0	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	339,318.54	0.00	339,318.54	339,318.54	0.00
5-1-1-4-0	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	2,613.78	0.00	2,613.78	2,613.78	0.00
5-1-1-5-0	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	429,307.94	0.00	429,307.94	429,307.94	0.00
5-1-2-0-0	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	28,816.30	0.00	28,816.30	28,816.30	0.00
5-1-2-1-0	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	25,857.42	0.00	25,857.42	25,857.42	0.00
5-1-2-2-0	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	1,778.00	0.00	1,778.00	1,778.00	0.00
5-1-2-4-0	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	1,180.88	0.00	1,180.88	1,180.88	0.00
5-1-3-0-0	SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	215,526.81	0.00	215,526.81	215,526.81	0.00
5-1-3-1-0	SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	36,519.79	0.00	36,519.79	36,519.79	0.00
5-1-3-2-0	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	21,712.58	0.00	21,712.58	21,712.58	0.00
5-1-3-3-0	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	64,481.59	0.00	64,481.59	64,481.59	0.00
5-1-3-4-0	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	56,073.22	0.00	56,073.22	56,073.22	0.00
5-1-3-5-0	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	13,439.53	0.00	13,439.53	13,439.53	0.00
5-1-3-7-0	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	0.00	0.00	9,136.50	0.00	9,136.50	9,136.50	0.00
5-1-3-8-0	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	14,163.60	0.00	14,163.60	14,163.60	0.00
SUMAS IGUALES 10000 -50000		14,161,869.72	14,161,869.72	12,527,934.08	12,527,934.08	0.00	17,017,086.47	17,017,086.47

INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A ENERO DE 2019

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
COMPROBACION DE SALDOS CONTABLES								
	ACTIVO	697,194.23						
	PASIVO	-824,556.55						
	PATRIMONIO	0.00						
	CUENTAS DE RESULTADOS ACREEDORAS	3,679,773.30						
	CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS	2,158,022.52						

	SUMATORIA TOTAL	0.00						

8-0-0-0-0	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	14,938,653.96	0.00	136,306,062.89	136,306,062.89	0.00	14,938,653.96	0.00
8-1-0-0-0	LEY DE INGRESOS	0.00	0.00	66,516,826.60	66,516,826.60	0.00	0.00	0.00
8-1-1-0-0	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	59,157,280.00	0.00	59,157,280.00	59,157,280.00	0.00
8-1-2-0-0	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	3,679,773.30	59,157,280.00	55,477,506.70	0.00	55,477,506.70
8-1-4-0-0	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	0.00	0.00
8-1-5-0-0	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	0.00	3,679,773.30	3,679,773.30	0.00	3,679,773.30
8-2-0-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS	14,938,653.96	0.00	69,789,236.29	69,789,236.29	0.00	14,938,653.96	0.00
8-2-1-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	0.00	59,251,121.25	59,251,121.25	0.00	59,251,121.25
8-2-2-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	14,938,653.96	0.00	60,150,878.13	3,084,407.20	57,066,470.93	72,005,124.89	0.00
8-2-3-0-0	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	899,756.88	899,756.88	0.00	0.00	0.00
8-2-4-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	2,184,650.32	2,184,650.32	0.00	0.00	0.00
8-2-5-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	2,184,650.32	2,184,650.32	0.00	0.00	0.00
8-2-6-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	2,184,650.32	2,184,650.32	0.00	0.00	0.00
8-2-7-0-0	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	2,184,650.32	0.00	2,184,650.32	2,184,650.32	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



INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTESE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A ENERO DE 2019

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		MOVIMIENTO NETO	SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER		DEBE	HABER
	SUMAS IGUALES 60000 - 90000	0.00	0.00	136,306,062.89	136,306,062.89	0.00	0.00	0.00
	GRAN TOTAL	14,161,869.72	14,161,869.72	148,833,996.97	148,833,996.97	0.00	17,017,086.47	17,017,086.47



INSTITUTO MUNICIPAL AGUASCALENTENSE PARA LA CULTURA
BALANZA DE COMPROBACION
A ENERO DE 2019

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

CRITERIOS DE FILTRO

Ejercicio : 2019
Mes : ENERO
Tipo de consulta : CON MOVIMIENTOS Y/O SALDO NO IGUAL A 0
Nivel : 5

Total de cuentas: 87

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