



Cuenta Pública 2018  
BALANZA DE COMPROBACION  
Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2019  
Ente Público: INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PLAYAS DE ROSARITO



Código	Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1	Activo	\$890.505		\$367.206	\$747.833	\$509.877	
1.1	Activo Circulante	\$728.625		\$367.206	\$747.833	\$347.997	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	\$696.985		\$162.279	\$735.923	\$123.340	
1.1.1.1	Efectivo						
1.1.1.2	Bancos y Tesorería	\$696.985		\$162.279	\$735.923	\$123.340	
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$31.640		\$197.967	\$4.950	\$224.657	
1.1.2.1	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			\$30.000		\$30.000	
1.1.2.2	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$31.640		\$167.967	\$4.950	\$194.657	
1.1.2.3	Préstamos Otorgados a Corto Plazo						
1.1.2.4	Otros derechos a recibir bienes o servicios			\$6.960	\$6.960		
1.2	Activo No Circulante	\$161.880				\$161.880	
1.2.1	Bienes Muebles	\$161.880				\$161.880	
1.2.1.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$43.220				\$43.220	
1.2.1.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
1.2.1.3	Colecciones, Obras de Arte y objetos valioso	\$118.660				\$118.660	
2	Pasivo		\$97.104	\$209.222	\$359.869		\$247.751
2.1	Pasivo Circulante		\$97.104	\$209.222	\$359.869		\$247.751
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$191.888	\$68.315	\$122.229		\$245.802
2.1.1.1	Servicios personales por pagar a corto plazo		\$9.687	\$39.302	\$71.926		\$22.937
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		\$11.811				\$11.811
2.1.1.3	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$189.764	\$29.013	\$50.303		\$211.054
2.1.2	Provisiones a Corto Plazo						
2.1.2.1	Otras Provisiones a Corto Plazo		\$94.783				
2.1.3	Otros pasivos a corto plazo			\$140.908	\$237.640		\$1.949
2.1.3.1	Ingresos por clasificar		\$94.783	\$140.908	\$237.640		\$1.949
3	Hacienda Pública / Patrimonio	\$233.759		\$760	\$33,427	\$266,426	
3.1	Hacienda pública/patrimonio contribuido	\$15,000				\$15,000	
3.1.1	Donaciones de capital	\$15,000				\$15,000	
3.1.1.1	Donaciones de capital	\$15,000				\$15,000	
3.2	Patrimonio Generado	\$218,759		\$760	\$33,427	\$251,426	
3.2.1	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$238,380		\$760	\$33,427	\$271,047	
3.2.1.1	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$238,380		\$760	\$33,427	\$271,047	
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$-19,621				\$-19,621	
3.2.5.2	Cambios por Errores Contables	\$-19,621				\$-19,621	
4	Ingresos	\$1,603,296		\$122,488	\$182,914	\$1,663,722	
4.1	Ingresos de gestión	\$175,796		\$122,488	\$25,414	\$78,722	
4.1.1	Cuotas y aportaciones de seguridad social	\$33,427		\$33,427			
4.1.1.1	Otras cuotas y Aportaciones para la Seguridad	\$33,427		\$33,427			
4.1.2	Derechos	\$142,029		\$89,060	\$25,365	\$78,722	
4.1.2.1	Derechos por restacion de servicios	\$142,029		\$89,060	\$25,365	\$78,722	
4.1.5	Producto de tipo corriente	\$340			\$49	\$389	
4.1.5.1	Otros productos que generan Ingresos	\$340			\$49	\$389	
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$1,427,500			\$157,500	\$1,585,000	
4.2.1	Participaciones, Aportaciones	\$190,000				\$190,000	
4.2.1.1	Convenios	\$190,000				\$190,000	
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$1,217,500			\$157,500	\$1,395,000	
4.2.2.1	Subsidios y Subvenciones	\$1,217,500			\$157,500	\$1,395,000	
5	Gastos y Otras Pérdidas	\$1,043,655		\$725,820	\$101,452	\$1,668,023	
5.1	Gastos de Funcionamiento	\$1,043,655		\$725,820	\$101,452	\$1,668,023	
5.1.1	Servicios Personales	\$699,204		\$654,249	\$101,452	\$1,252,000	
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$104,524		\$73,906		\$178,430	
5.1.1.2	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$181,434		\$14,269	\$101,452	\$94,251	
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$287,302		\$479,763		\$767,065	
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$125,943		\$86,311		\$212,255	
5.1.2	Materiales y Suministros	\$58,550		\$25,124		\$83,674	
5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficial	\$9,643		\$2,008		\$11,651	
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	\$2,095		\$1,500		\$3,595	
5.1.2.4	Materiales y Artículo de construcción y de reparación	\$23,260		\$21,616		\$45,176	
5.1.2.5	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$15,560				\$15,560	
5.1.2.6	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos						
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$691				\$691	
5.1.2.8	Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$7,000				\$7,000	
5.1.4	Servicios Generales	\$285,902		\$46,447		\$332,349	
5.1.4.1	Servicios Básicos	\$15,056		\$4,202		\$19,258	
5.1.4.2	Servicios de Arrendamiento	\$44,476		\$23,140		\$67,616	
5.1.4.3	Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$205,704				\$205,704	
5.1.4.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$7,666				\$9,371	
5.1.4.5	Srvicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			\$1,705			
5.1.4.7	Servicios de Traslado y Viáticos	\$1,000				\$1,000	
5.1.4.8	Servicios Oficiales	\$12,000		\$17,400		\$29,400	
5.1.4.9	Otros Servicios Generales						
6	Cuenta de Orden Contable			\$23,920	\$23,920		
6.1	Demanda en procesos						
6.1.1	Requerimientos de obligaciones SAT			\$23,920	\$23,920		\$23,920
6.1.2	Resoluciones de Demandas en proceso						\$23,920
6.1.3	Requerimientos de obligaciones SAT				\$23,920		\$23,920
6.1.4	Bienes inmuebles por regularizar	\$1,666,000				\$1,666,000	
6.1.4.1	Oficinas administrativa IMAC	\$1,666,000				\$1,666,000	
6.1.5	Regularización de Bienes Inmuebles		\$1,666,000				\$1,666,000
6.1.5.1	Oficinas administrativa IMAC		\$1,666,000				\$1,666,000
7	Cuentas de Orden Presupuestarias			\$10,636,395	\$10,636,395		
7.1	Ley de Ingresos			\$990,834	\$990,834		
7.1.1	Ley de Ingresos Estimada	\$1,450,201				\$1,450,201	
7.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar		\$-721,938				\$-802,706
7.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		\$-119,999	\$13,086			\$-133,085
7.1.4	Ley de Ingresos Devengada			\$488,874	\$488,874		
7.1.5	Ley de Ingresos Recaudada		\$2,292,138	\$197,511	\$291,364		\$2,385,992
7.2	Presupuesto de Egresos			\$9,645,560	\$9,645,560		
7.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado		\$1,450,000				\$1,450,000
7.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$-219,168		\$1,220,761	\$1,817,044	\$-815,450	
7.2.3	Modificación al Presupuesto de Egresos	\$-190,000		\$403,567	\$431,653	\$-218,086	
7.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido			\$2,202,585	\$2,202,585		
7.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado			\$2,202,585	\$2,202,585		
7.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido						
7.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado						
	TOTAL =	\$1,859,168	\$1,934,160	\$12,085,810	\$789,109	\$2,483,536	\$2,177,900

Suplen el deber de hacer verificación documental con los Estados Financieros y sus notas con responsabilidad técnica y responsabilidad de auditor

*[Firma]*  
JOSÉ ENRIQUE SALAS GONZALEZ  
DIRECTOR GENERAL

*[Firma]*  
COMISIONADO ADMINISTRATIVO, PUBLICA

*[Firma]*  
*[Firma]*  
*[Firma]*  
*[Firma]*