



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	Activo	\$957,005.07		\$5,044,182.20	\$4,638,400.03	\$405,782.17	\$1,362,787.24
1.1	Activo Circulante	\$549,147.15		\$5,014,437.05	\$4,638,400.03	\$376,037.02	\$925,184.17
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	\$549,147.15		\$2,501,437.09	\$2,137,100.07	\$364,337.02	\$913,484.17
1.1.1.2	Bancos y Tesorería	\$549,147.15		\$2,501,437.09	\$2,137,100.07	\$364,337.02	\$913,484.17
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional	\$549,147.15		\$2,501,437.09	\$2,137,100.07	\$364,337.02	\$913,484.17
1.1.1.2.1.10	Bancos MN IMAC	\$549,147.15		\$2,501,437.09	\$2,137,100.07	\$364,337.02	\$913,484.17
1.1.1.2.1.10.1	Banorte	\$549,147.15		\$2,501,437.09	\$2,137,100.07	\$364,337.02	\$913,484.17
1.1.1.2.1.10.1.2	Banorte Cta. 0210218783	\$549,147.15		\$2,501,437.09	\$2,137,100.07	\$364,337.02	\$913,484.17
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			\$2,512,999.96	\$2,501,299.96	\$11,700.00	\$11,700.00
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		
1.1.2.2.9	Otras Cuentas por Cobrar			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		
1.1.2.2.9.10	Otras Cuentas por Cobrar IMAC			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		
1.1.2.2.9.10.1	Ayuntamiento			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		
1.1.2.6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo			\$13,000.00	\$1,300.00	\$11,700.00	\$11,700.00
1.1.2.6.2	Prestamos a Empleados			\$13,000.00	\$1,300.00	\$11,700.00	\$11,700.00
1.1.2.6.2.1	Prestamos a Empleados a IMAC.			\$13,000.00	\$1,300.00	\$11,700.00	\$11,700.00
1.1.2.6.2.1.2	Reyna Cornejo Vázquez			\$8,000.00	\$800.00	\$7,200.00	\$7,200.00
1.1.2.6.2.1.5	Mauricio Beltran Goldsmith			\$5,000.00	\$500.00	\$4,500.00	\$4,500.00
1.2	Activo No Circulante	\$407,857.92		\$29,745.15		\$29,745.15	\$437,603.07
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$132,492.29				\$132,492.29	
1.2.2.2	Deudores Diversos a Largo Plazo	\$132,492.29				\$132,492.29	
1.2.2.2.1	Otros Deudores Diversos a Largo Plazo.	\$132,492.29				\$132,492.29	
1.2.2.2.1.10	Otros Deudores Diversos a Largo Plazo IMAC	\$132,492.29				\$132,492.29	
1.2.2.2.1.10.1	Raúl Armando González de la Fuente	\$128,690.93				\$128,690.93	
1.2.2.2.1.10.2	Gloria Tonantzin Duran Flores	\$3,801.36				\$3,801.36	



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
1.2.4	Bienes Muebles	\$625,629.40	\$29,745.15		\$29,745.15	\$655,374.55	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$132,228.02	\$29,745.15		\$29,745.15	\$161,973.17	
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$8,899.00	\$16,246.15		\$16,246.15	\$25,145.15	
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$122,879.02	\$13,499.00		\$13,499.00	\$136,378.02	
1.2.4.1.5	Equipo telefonico	\$300.00				\$300.00	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$150.00				\$150.00	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	\$374,741.38				\$374,741.38	
1.2.4.4.1	Automoviles y Equipos Terrestres	\$374,741.38				\$374,741.38	
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$118,660.00				\$118,660.00	
1.2.4.7.1	Bienes Artisticos, Culturales y Científicos	\$118,660.00				\$118,660.00	
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)		\$350,263.77				\$350,263.77
1.2.6.3	(Depreciación Acumulada Muebles)		\$350,263.77				\$350,263.77
1.2.6.3.3	Depreciación Acumulada de Equipo de Computo y de Tecnologias de la Información		\$48,117.10				\$48,117.10
1.2.6.3.5	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$152,250.11				\$152,250.11
1.2.6.3.7	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte		\$149,896.56				\$149,896.56
2	Pasivo	\$294,470.72	\$1,610,049.19	\$1,493,147.29	-\$116,901.90		\$177,568.82
2.1	Pasivo Circulante	\$146,118.83	\$1,610,049.19	\$1,493,147.29	-\$116,901.90		\$29,216.93
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$146,118.83	\$1,507,049.19	\$1,390,147.29	-\$116,901.90		\$29,216.93
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$77,312.88	\$1,070,673.97	\$993,361.09	-\$77,312.88		
2.1.1.1.1	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	\$77,312.88	\$1,070,673.97	\$993,361.09	-\$77,312.88		
2.1.1.1.1.10	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP IMAC	\$77,312.88	\$1,070,673.97	\$993,361.09	-\$77,312.88		
2.1.1.1.1.10.1	Provisión Nomina de Confianza	\$8,512.95	\$813,547.75	\$805,034.80	-\$8,512.95		
2.1.1.1.1.10.2	Provisión Aguinaldo	\$43,095.65	\$43,095.65		-\$43,095.65		
2.1.1.1.1.10.3	Asimilables a Salarios por Pagar		\$15,120.00	\$15,120.00			



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.1.1.1.10.3.17	Alejandro Keys Sanchez			\$15,120.00	\$15,120.00			
2.1.1.1.1.10.4	PROVISION FINIQUITOS			\$28,766.00	\$28,766.00			
2.1.1.1.1.10.5	Provisión Prima Vacacional			\$12,700.40	\$12,700.40			
2.1.1.1.1.10.6	PROVISION PAGO IMSS		\$25,704.28	\$157,444.17	\$131,739.89	-\$25,704.28		
2.1.1.2	Proveedores por pagar a Corto Plazo			\$281,487.41	\$281,487.41			
2.1.1.2.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios			\$281,487.41	\$281,487.41			
2.1.1.2.1.10	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios IMAC			\$281,487.41	\$281,487.41			
2.1.1.2.1.10.1	Materiales Vila Hermanos, S.A. DE C.V.			\$650.00	\$650.00			
2.1.1.2.1.10.2	Office Depot de Mexico S.A. DE C.V.			\$815.00	\$815.00			
2.1.1.2.1.10.9	San Ysidro Imprenta			\$3,588.88	\$3,588.88			
2.1.1.2.1.10.19	Carlos Martinez Lopez			\$13,770.00	\$13,770.00			
2.1.1.2.1.10.34	Bajapaint S.A. de C.V. (COMEX)			\$1,595.00	\$1,595.00			
2.1.1.2.1.10.43	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES			\$2,571.00	\$2,571.00			
2.1.1.2.1.10.45	IGNACIO LOPEZ CORNEJO			\$11,206.08	\$11,206.08			
2.1.1.2.1.10.46	Comisión Federal de Electricidad			\$2,125.00	\$2,125.00			
2.1.1.2.1.10.97	Sergio Muñoz Flores (Eco Fiestas)			\$17,864.00	\$17,864.00			
2.1.1.2.1.10.107	Hernández Crisanto Irene			\$7,044.47	\$7,044.47			
2.1.1.2.1.10.192	Combustibles y Lubricantes Garva S. de R.L de C.V			\$10,000.00	\$10,000.00			
2.1.1.2.1.10.194	SMART & FINAL DEL NOROESTE			\$5,500.20	\$5,500.20			
2.1.1.2.1.10.202	DISTRIBUIDORA EL FLORIDO S.A. DE C.V.			\$130.00	\$130.00			
2.1.1.2.1.10.246	Irma Sepulveda Rios (DULCERIA EL PAYASO)			\$505.52	\$505.52			
2.1.1.2.1.10.257	Central Detallista S.A de C.V			\$248.30	\$248.30			
2.1.1.2.1.10.430	Juan Andres Cruz Piñarrieta			\$1,345.50	\$1,345.50			
2.1.1.2.1.10.432	Norma Urania Navarrete Villareal			\$6,000.00	\$6,000.00			
2.1.1.2.1.10.433	Elias Daniel Mejia Torres			\$14,256.50	\$14,256.50			



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.1.2.1.10.434	Maria Maritza Casanova Villanueva			\$68,092.00	\$68,092.00			
2.1.1.2.1.10.435	Ivonne Patricia Aispuro Torres			\$6,000.00	\$6,000.00			
2.1.1.2.1.10.436	Michell Vianey Ramos Olvera			\$6,000.00	\$6,000.00			
2.1.1.2.1.10.437	Claudia Yesenia Alarcon Perez			\$27,840.00	\$27,840.00			
2.1.1.2.1.10.438	Industrias Químico Sanitarias SA de CV			\$4,413.55	\$4,413.55			
2.1.1.2.1.10.440	Leslie Jazmin Pacheco Ramirez			\$6,960.00	\$6,960.00			
2.1.1.2.1.10.441	Luis Enrique Gutiérrez Espinosa			\$7,250.00	\$7,250.00			
2.1.1.2.1.10.442	Inmobiliaria y Constructora de las Ambas California			\$20,300.00	\$20,300.00			
2.1.1.2.1.10.443	Frida Anubis Ibarra Cervantes			\$10,333.40	\$10,333.40			
2.1.1.2.1.10.445	Luis Martinez Gonzalez			\$1,600.00	\$1,600.00			
2.1.1.2.1.10.446	Wendy Leticia Hernández Segovia			\$13,340.00	\$13,340.00			
2.1.1.2.1.10.447	Jose Ramon Fisher Cardenas			\$9,280.00	\$9,280.00			
2.1.1.2.1.10.448	ELECTRONICA DE TIJUANA Y ROSARITO			\$863.01	\$863.01			
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$68,805.95	\$154,887.81	\$115,298.79	-\$39,589.02		\$29,216.93
2.1.1.7.1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		\$47,082.95	\$118,978.00	\$96,251.78	-\$22,726.22		\$24,356.73
2.1.1.7.1.10	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP IMAC		\$47,082.95	\$118,978.00	\$96,251.78	-\$22,726.22		\$24,356.73
2.1.1.7.1.10.1	Retencion ISR		\$46,279.66	\$113,584.00	\$91,309.90	-\$22,274.10		\$24,005.56
2.1.1.7.1.10.3	ISR por Régimen de Confianza, servicios Prof.		\$803.29	\$5,394.00	\$4,941.88	-\$452.12		\$351.17
2.1.1.7.5	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP		\$21,723.00	\$21,723.00		-\$21,723.00		
2.1.1.7.5.10	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP IMAC		\$21,723.00	\$21,723.00		-\$21,723.00		
2.1.1.7.5.10.2	Impuesto 1.80 Gobierno de Estado		\$21,723.00	\$21,723.00		-\$21,723.00		
2.1.1.7.9	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP			\$14,186.81	\$19,047.01	\$4,860.20		\$4,860.20
2.1.1.7.9.10	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP IMAC			\$14,186.81	\$19,047.01	\$4,860.20		\$4,860.20
2.1.1.7.9.10.3	Retencion IMSS			\$14,186.81	\$19,047.01	\$4,860.20		\$4,860.20



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo			\$103,000.00	\$103,000.00			
2.1.7.9	Otras Provisiones a Corto Plazo			\$103,000.00	\$103,000.00			
2.1.7.9.1	Otras Provisiones a Corto Plazo			\$103,000.00	\$103,000.00			
2.1.7.9.1.10	Otras Provisiones a Corto Plazo IMAC			\$103,000.00	\$103,000.00			
2.1.7.9.1.10.1	Provisiones varias			\$103,000.00	\$103,000.00			
2.2	Pasivo No Circulante		\$148,351.89					\$148,351.89
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		\$148,351.89					\$148,351.89
2.2.1.2	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		\$148,351.89					\$148,351.89
2.2.1.2.3	Provision nomina de confianza		\$5,735.08					\$5,735.08
2.2.1.2.5	Retención ISR		\$80,619.41					\$80,619.41
2.2.1.2.6	Retencion Medicamentos		\$26,649.00					\$26,649.00
2.2.1.2.7	Retencion IMSS		\$17,175.13					\$17,175.13
2.2.1.2.8	Retencion SAR		\$12,911.02					\$12,911.02
2.2.1.2.9	Retencion INFONAVIT		\$5,262.25					\$5,262.25
3	Hacienda Pública / Patrimonio		\$662,534.35					\$662,534.35
3.1	Hacienda Publica/Patrimonio Contribuido		\$15,000.00					\$15,000.00
3.1.2	Donaciones de capital		\$15,000.00					\$15,000.00
3.1.2.1	Donaciones de capital		\$15,000.00					\$15,000.00
3.1.2.1.1	Donaciones de capital		\$15,000.00					\$15,000.00
3.1.2.1.1.10	Donaciones de Capital IMAC		\$15,000.00					\$15,000.00
3.1.2.1.1.10.1	Donaciones de bienes muebles		\$15,000.00					\$15,000.00
3.2	Patrimonio Generado		\$647,534.35					\$647,534.35
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$808,087.48					\$808,087.48
3.2.2.1	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$808,087.48					\$808,087.48
3.2.2.1.1	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$808,087.48					\$808,087.48



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
3.2.2.1.1.10	Resultado de Ejercicios Anteriores IMAC		\$808,087.48					\$808,087.48
3.2.2.1.1.10.1	Resultado de Ejercicio 2014		\$75,913.00					\$75,913.00
3.2.2.1.1.10.2	Resultado del Ejercicio 2015		-\$115,174.96					-\$115,174.96
3.2.2.1.1.10.3	Resultado del ejercicio 2013		-\$34,308.03					-\$34,308.03
3.2.2.1.1.10.4	Resultado del Ejercicio 2016		\$30,534.86					\$30,534.86
3.2.2.1.1.10.5	Resultado del Ejercicio 2017		\$139,417.78					\$139,417.78
3.2.2.1.1.10.6	Resultado del Ejercicio 2018		\$174,664.53					\$174,664.53
3.2.2.1.1.10.7	Resultado del Ejercicio 2019		-\$4,300.64					-\$4,300.64
3.2.2.1.1.10.8	Resultado del Ejercicio 2020		-\$28,562.42					-\$28,562.42
3.2.2.1.1.10.9	Resultado del Ejercicio 2021		\$176,159.80					\$176,159.80
3.2.2.1.1.10.10	Resultado del Ejercicio 2022		\$359,204.07					\$359,204.07
3.2.2.1.1.10.11	Resultado del Ejercicio 2023		\$34,539.49					\$34,539.49
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$160,553.13					-\$160,553.13
3.2.5.2	Cambios por Errores Contables		-\$160,553.13					-\$160,553.13
3.2.5.2.1	Rectificacion Patrimonial		-\$160,553.13					-\$160,553.13
3.2.5.2.1.10	Rectificación Patrimonial IMAC		-\$160,553.13					-\$160,553.13
3.2.5.2.1.10.1	Rectificación Patrimonial 2015		-\$28,514.62					-\$28,514.62
3.2.5.2.1.10.2	Rectificación Patrimonial 2016		\$6,653.36					\$6,653.36
3.2.5.2.1.10.3	Rectificacion Patrimonial 2017		-\$43,765.26					-\$43,765.26
3.2.5.2.1.10.4	Rectificación Patrimonial 2018		-\$12,377.98					-\$12,377.98
3.2.5.2.1.10.5	Rectificación Patrimonial 2019		-\$90,263.29					-\$90,263.29
3.2.5.2.1.10.6	Rectificación de Resultado Patrimonial error contable años anteriores		\$17,159.97					\$17,159.97
3.2.5.2.1.10.7	Rectificación Patrimonial 2022		-\$3,523.00					-\$3,523.00
3.2.5.2.1.10.8	Reactificacion Patrimonial 2023		-\$5,922.31					-\$5,922.31
4	Ingresos				\$2,501,437.09	\$2,501,437.09		\$2,501,437.09



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
4.1	Ingresos de Gestión			\$1,437.13	\$1,437.13		\$1,437.13
4.1.5	Productos de Tipo Corriente			\$1,437.13	\$1,437.13		\$1,437.13
4.1.5.9	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes			\$1,437.13	\$1,437.13		\$1,437.13
4.1.5.9.1	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes			\$1,437.13	\$1,437.13		\$1,437.13
4.1.5.9.1.10	Otros pto que generan ingresos IMAC			\$1,437.13	\$1,437.13		\$1,437.13
4.1.5.9.1.10.1	Productos Financieros por Intereses Ganados			\$1,437.13	\$1,437.13		\$1,437.13
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		\$2,499,999.96
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		\$2,499,999.96
4.2.2.3	Subsidios y Subvenciones			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		\$2,499,999.96
4.2.2.3.1	Subsidios y Subvenciones			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		\$2,499,999.96
4.2.2.3.1.10	Subsidios y Subvenciones IMAC			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		\$2,499,999.96
4.2.2.3.1.10.1	Subsidio Municipal			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96		\$2,499,999.96
5	Gastos y Otras Pérdidas		\$1,987,624.63	\$8,871.61	\$1,978,753.02	\$1,978,753.02	
5.1	Gastos de Funcionamiento		\$1,672,432.63	\$8,871.61	\$1,663,561.02	\$1,663,561.02	
5.1.1	Servicios Personales		\$845,165.20	\$8,871.61	\$836,293.59	\$836,293.59	
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente		\$687,989.84		\$687,989.84	\$687,989.84	
5.1.1.1.3	Sueldos Base Al Personal Permanente		\$687,989.84		\$687,989.84	\$687,989.84	
5.1.1.1.3.1	Sueldo Tabular Personal Permanente		\$687,989.84		\$687,989.84	\$687,989.84	
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales		\$30,750.67		\$30,750.67	\$30,750.67	
5.1.1.3.2	Primas de vacaciones, dominical y Gratificacion de Fin de Año		\$30,750.67		\$30,750.67	\$30,750.67	
5.1.1.3.2.2	Prima Vacacional		\$20,774.78		\$20,774.78	\$20,774.78	
5.1.1.3.2.3	Gratificacion De Fin De Año		\$9,975.89		\$9,975.89	\$9,975.89	
5.1.1.4	Seguridad Social		\$126,424.69	\$8,871.61	\$117,553.08	\$117,553.08	
5.1.1.4.1	Aportaciones de Seguridad Social		\$58,210.08	\$3,596.19	\$54,613.89	\$54,613.89	
5.1.1.4.1.1	Aportaciones Patronales De Servicio Medico		\$58,210.08	\$3,596.19	\$54,613.89	\$54,613.89	



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.1.4.2	Aportaciones a Fondo de Vivienda			\$23,446.29		\$23,446.29	
5.1.1.4.2.1	Aportación Patronal (Ap) Infonavit y Fovissste Confianza			\$23,446.29		\$23,446.29	
5.1.1.4.3	Aportaciones SAR			\$44,768.32	\$5,275.42	\$39,492.90	
5.1.1.4.3.1	Aportaciones Al Sistema Para El Retiro			\$44,768.32	\$5,275.42	\$39,492.90	
5.1.2	Materiales y Suministros			\$99,684.45		\$99,684.45	
5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			\$36,967.27		\$36,967.27	
5.1.2.1.1	Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina			\$8,399.16		\$8,399.16	
5.1.2.1.1.1	Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina Oficina			\$8,399.16		\$8,399.16	
5.1.2.1.2	Materiales Y Utiles De Impresión Y Reproduccion			\$2,120.90		\$2,120.90	
5.1.2.1.2.1	Materiales Y Utiles De Impresión Y Reproducción			\$2,120.90		\$2,120.90	
5.1.2.1.4	Materiales, Utiles Y Eq.Menores De Tecnologia De La Informacion Y Cominicaciones			\$2,677.02		\$2,677.02	
5.1.2.1.4.1	Materiales, Utiles Y Eq.Menores De Tecnologia De La Informacion Y Comunicaciones			\$2,677.02		\$2,677.02	
5.1.2.1.5	Material Impreso y de Informacion Digital			\$13,501.80		\$13,501.80	
5.1.2.1.5.1	Material Impreso y de Apoyo Informatico			\$13,501.80		\$13,501.80	
5.1.2.1.6	Material de Limpieza			\$10,268.39		\$10,268.39	
5.1.2.1.6.1	Material de Limpieza			\$10,268.39		\$10,268.39	
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios			\$18,417.07		\$18,417.07	
5.1.2.2.1	Productos alimenticios para personas			\$18,417.07		\$18,417.07	
5.1.2.2.1.4	Alimentacion De Personal			\$5,735.40		\$5,735.40	
5.1.2.2.1.5	Agua Y Hielo Para Consumo Humano			\$799.50		\$799.50	
5.1.2.2.1.6	Articulos De Cafeteria			\$11,882.17		\$11,882.17	
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Cosntrucción y de Reparación			\$8,950.56		\$8,950.56	
5.1.2.4.4	Madera Y Productos De Madera			\$3,632.27		\$3,632.27	
5.1.2.4.4.1	Madera Y Productos De Madera			\$3,632.27		\$3,632.27	



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.2.4.9	Otros Materiales Y Articulos De Construccion Y Reparacion			\$5,318.29		\$5,318.29	
5.1.2.4.9.1	Otros Materiales Y Articulos De Construccion Y Reparacion			\$5,318.29		\$5,318.29	
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			\$35,000.00		\$35,000.00	
5.1.2.6.1	Combustibles, lubricantes y aditivos			\$35,000.00		\$35,000.00	
5.1.2.6.1.1	Combustibles			\$35,000.00		\$35,000.00	
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores			\$349.55		\$349.55	
5.1.2.9.2	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios			\$349.55		\$349.55	
5.1.2.9.2.1	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios			\$349.55		\$349.55	
5.1.3	Servicios Generales			\$727,582.98		\$727,582.98	
5.1.3.1	Servicios Básicos			\$7,425.53		\$7,425.53	
5.1.3.1.1	Servicio de Energia			\$3,011.00		\$3,011.00	
5.1.3.1.1.1	Servicio de Energia			\$3,011.00		\$3,011.00	
5.1.3.1.4	Telefonia Tradicional			\$4,414.53		\$4,414.53	
5.1.3.1.4.1	Servicio Telefónico Tradicional			\$4,414.53		\$4,414.53	
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento			\$118,774.40		\$118,774.40	
5.1.3.2.9	Otros Arrendamientos			\$118,774.40		\$118,774.40	
5.1.3.2.9.1	Otros Arrendamientos			\$118,774.40		\$118,774.40	
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios			\$64,520.04		\$64,520.04	
5.1.3.3.1	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoria y Relacionado			\$21,245.91		\$21,245.91	
5.1.3.3.1.1	Servicios Legales Y Asesorias En Materia Juridica , Economica Y Contable			\$21,245.91		\$21,245.91	
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo Y Fotocopiado			\$43,274.13		\$43,274.13	
5.1.3.3.6.2	Servicios De Impresion			\$43,274.13		\$43,274.13	
5.1.3.4	Servicios Finacieros, Bancarios y Comerciales			\$16,081.02		\$16,081.02	
5.1.3.4.1	Servicios Financieros y Bancarios			\$4,400.02		\$4,400.02	



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.1.3.4.1.1	Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios		\$4,400.02		\$4,400.02	\$4,400.02	
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas		\$11,681.00		\$11,681.00	\$11,681.00	
5.1.3.4.4.1	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas		\$11,681.00		\$11,681.00	\$11,681.00	
5.1.3.5	Srvicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		\$6,901.24		\$6,901.24	\$6,901.24	
5.1.3.5.1	Cons.Y Mnto.menor de Inmuebles		\$4,201.24		\$4,201.24	\$4,201.24	
5.1.3.5.1.1	Cons. Y Mnto. Menor De Eidificos Y Locales		\$4,201.24		\$4,201.24	\$4,201.24	
5.1.3.5.5	Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte		\$2,700.00		\$2,700.00	\$2,700.00	
5.1.3.5.5.1	Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte		\$2,700.00		\$2,700.00	\$2,700.00	
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad		\$98,080.00		\$98,080.00	\$98,080.00	
5.1.3.6.1	Servicios De Difusion Institucional		\$98,080.00		\$98,080.00	\$98,080.00	
5.1.3.6.1.1	Servicios De Difusion Institucional		\$98,080.00		\$98,080.00	\$98,080.00	
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos		\$23,894.50		\$23,894.50	\$23,894.50	
5.1.3.7.9	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje		\$23,894.50		\$23,894.50	\$23,894.50	
5.1.3.7.9.3	Hospedajes Y Pasajes De Invitados		\$23,894.50		\$23,894.50	\$23,894.50	
5.1.3.8	Servicios Oficiales		\$381,629.25		\$381,629.25	\$381,629.25	
5.1.3.8.2	Gastos De Orden Social Y Cultural		\$375,839.58		\$375,839.58	\$375,839.58	
5.1.3.8.2.1	Gastos De Orden Social Y Cultural		\$375,839.58		\$375,839.58	\$375,839.58	
5.1.3.8.5	Gastos de Representación		\$5,789.67		\$5,789.67	\$5,789.67	
5.1.3.8.5.1	Reuniones De Trabajo		\$5,789.67		\$5,789.67	\$5,789.67	
5.1.3.9	Otros Servicios Generales		\$10,277.00		\$10,277.00	\$10,277.00	
5.1.3.9.8	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral		\$10,277.00		\$10,277.00	\$10,277.00	
5.1.3.9.8.1	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral		\$10,277.00		\$10,277.00	\$10,277.00	
5.2	Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$315,192.00		\$315,192.00	\$315,192.00	
5.2.4	Ayudas Sociales		\$315,192.00		\$315,192.00	\$315,192.00	



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros			\$315,192.00		\$315,192.00	\$315,192.00	
5.2.4.4.1	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros			\$315,192.00		\$315,192.00	\$315,192.00	
5.2.4.4.1.3	Otras Ayudas			\$315,192.00		\$315,192.00	\$315,192.00	
7.4.1	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	\$23,920.00					\$23,920.00	
7.4.1.1	Requerimientos de obligaciones SAT	\$23,920.00					\$23,920.00	
7.4.2	Resoluciones de Demandas en Procesos Judiciales		\$23,920.00					\$23,920.00
7.4.2.1	Requerimiento de obligaciones SAT		\$23,920.00					\$23,920.00
7.8.1	Bienes Inmuebles Por Regularizar	\$1,666,000.00					\$1,666,000.00	
7.8.1.1	Oficinas Administrativas IMAC	\$1,666,000.00					\$1,666,000.00	
7.8.2	Regularización De Bienes Inmuebles		\$1,666,000.00					\$1,666,000.00
7.8.2.1	Oficinas Administrativas IMAC		\$1,666,000.00					\$1,666,000.00
8	Cuentas de Orden Presupuestarias			\$23,169,797.48	\$23,169,797.48			
8.1	Ley de Ingresos			\$9,999,999.92	\$9,999,999.92			
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada			\$5,000,000.00		\$5,000,000.00	\$5,000,000.00	
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar			\$2,916,666.62	\$4,583,333.34	\$1,666,666.72		\$1,666,666.72
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada			\$2,499,999.96	\$2,499,999.96			
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada			-\$416,666.66	\$2,916,666.62	\$3,333,333.28		\$3,333,333.28
8.2	Presupuesto de Egresos			\$13,169,797.56	\$13,169,797.56			
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado				\$5,000,000.00	\$5,000,000.00		\$5,000,000.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer			\$4,785,891.15	\$2,305,182.24	\$2,480,708.91	\$2,480,708.91	
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			\$32,416.00	\$32,416.00			
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido			\$2,026,241.39	\$2,026,241.39			
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado			\$2,026,241.39	\$2,026,241.39			
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido			\$2,026,241.39	\$2,026,241.39			
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado			\$2,272,766.24	-\$246,524.85	\$2,519,291.09	\$2,519,291.09	



Instituto Municipal de Arte y Cultura de Rosarito
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 31/07/2025 12:26:27p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
TOTAL =	\$2,646,925.07	\$2,646,925.07	\$31,811,653.50	\$31,811,653.50	\$0.00	\$5,031,460.26	\$5,031,460.26