



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: 14/10/2025 12:59:47p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN  
ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción      |                                                          | Saldo Inicial |          | Movimientos    |                | Neto del Mes | Saldo Final    |          |
|------------------|----------------------------------------------------------|---------------|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------|
|                  |                                                          | Deudor        | Acreedor | Cargos         | Abonos         |              | Deudor         | Acreedor |
| 1                | Activo                                                   | \$957,005.07  |          | \$7,751,714.42 | \$7,118,780.81 | \$632,933.61 | \$1,589,938.68 |          |
| 1.1              | Activo Circulante                                        | \$549,147.15  |          | \$7,699,970.27 | \$7,118,780.81 | \$581,189.46 | \$1,130,336.61 |          |
| 1.1.1            | Efectivo y Equivalentes                                  | \$549,147.15  |          | \$3,844,098.33 | \$3,267,608.87 | \$576,489.46 | \$1,125,636.61 |          |
| 1.1.1.2          | Bancos y Tesorería                                       | \$549,147.15  |          | \$3,844,098.33 | \$3,267,608.87 | \$576,489.46 | \$1,125,636.61 |          |
| 1.1.1.2.1        | Bancos Moneda Nacional                                   | \$549,147.15  |          | \$3,844,098.33 | \$3,267,608.87 | \$576,489.46 | \$1,125,636.61 |          |
| 1.1.1.2.1.10     | Bancos MN IMAC                                           | \$549,147.15  |          | \$3,844,098.33 | \$3,267,608.87 | \$576,489.46 | \$1,125,636.61 |          |
| 1.1.1.2.1.10.1   | Banorte                                                  | \$549,147.15  |          | \$3,844,098.33 | \$3,267,608.87 | \$576,489.46 | \$1,125,636.61 |          |
| 1.1.1.2.1.10.1.2 | Banorte Cta. 0210218783                                  | \$549,147.15  |          | \$3,844,098.33 | \$3,267,608.87 | \$576,489.46 | \$1,125,636.61 |          |
| 1.1.2            | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes               |               |          | \$3,855,871.94 | \$3,851,171.94 | \$4,700.00   | \$4,700.00     |          |
| 1.1.2.2          | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                         |               |          | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |              |                |          |
| 1.1.2.2.9        | Otras Cuentas por Cobrar                                 |               |          | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |              |                |          |
| 1.1.2.2.9.10     | Otras Cuentas por Cobrar IMAC                            |               |          | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |              |                |          |
| 1.1.2.2.9.10.1   | Ayuntamiento                                             |               |          | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |              |                |          |
| 1.1.2.6          | Préstamos Otorgados a Corto Plazo                        |               |          | \$14,000.00    | \$9,300.00     | \$4,700.00   | \$4,700.00     |          |
| 1.1.2.6.2        | Prestamos a Empleados                                    |               |          | \$14,000.00    | \$9,300.00     | \$4,700.00   | \$4,700.00     |          |
| 1.1.2.6.2.1      | Prestamos a Empleados a IMAC.                            |               |          | \$14,000.00    | \$9,300.00     | \$4,700.00   | \$4,700.00     |          |
| 1.1.2.6.2.1.2    | Reyna Cornejo Vázquez                                    |               |          | \$8,000.00     | \$5,600.00     | \$2,400.00   | \$2,400.00     |          |
| 1.1.2.6.2.1.5    | Mauricio Beltran Goldsmith                               |               |          | \$6,000.00     | \$3,700.00     | \$2,300.00   | \$2,300.00     |          |
| 1.2              | Activo No Circulante                                     | \$407,857.92  |          | \$51,744.15    |                | \$51,744.15  | \$459,602.07   |          |
| 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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN  
ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción    |                                                                                | Saldo Inicial |              | Movimientos    |                | Saldo Final   |              |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
|                |                                                                                | Deudor        | Acreedor     | Cargos         | Abonos         | Deudor        | Acreedor     |
| 1.2.4          | Bienes Muebles                                                                 | \$625,629.40  |              | \$51,744.15    |                | \$51,744.15   | \$677,373.55 |
| 1.2.4.1        | Mobiliario y Equipo de Administración                                          | \$132,228.02  |              | \$51,744.15    |                | \$51,744.15   | \$183,972.17 |
| 1.2.4.1.1      | Muebles De Oficina Y Estantería                                                | \$8,899.00    |              | \$26,246.15    |                | \$26,246.15   | \$35,145.15  |
| 1.2.4.1.3      | Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información                           | \$122,879.02  |              | \$25,498.00    |                | \$25,498.00   | \$148,377.02 |
| 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 Artísticos, 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 Tecnologías 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 | \$2,705,599.87 | \$2,577,958.67 | -\$127,641.20 | \$166,829.52 |
| 2.1            | Pasivo Circulante                                                              |               | \$146,118.83 | \$2,705,599.87 | \$2,577,958.67 | -\$127,641.20 | \$18,477.63  |
| 2.1.1          | Cuentas por Pagar a Corto Plazo                                                |               | \$146,118.83 | \$2,442,599.87 | \$2,314,958.67 | -\$127,641.20 | \$18,477.63  |
| 2.1.1.1        | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                                   |               | \$77,312.88  | \$1,704,772.30 | \$1,627,459.42 | -\$77,312.88  |              |
| 2.1.1.1.1      | Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP                 |               | \$77,312.88  | \$1,704,772.30 | \$1,627,459.42 | -\$77,312.88  |              |
| 2.1.1.1.1.10   | Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP IMAC            |               | \$77,312.88  | \$1,704,772.30 | \$1,627,459.42 | -\$77,312.88  |              |
| 2.1.1.1.1.10.1 | Provisión Nomina de Confianza                                                  |               | \$8,512.95   | \$1,311,436.35 | \$1,302,923.40 | -\$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                                               |               |              | \$19,440.00    | \$19,440.00    |               |              |



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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN  
ACUMULADA AL 30/09/2025

| 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                                                 |             | \$19,440.00  | \$19,440.00  |              |             |          |
| 2.1.1.1.1.10.4    | PROVISION FINIQUITOS                                                   |             | \$40,767.80  | \$40,767.80  |              |             |          |
| 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 | \$277,332.10 | \$251,627.82 | -\$25,704.28 |             |          |
| 2.1.1.2           | Proveedores por pagar a Corto Plazo                                    |             | \$516,706.71 | \$516,706.71 |              |             |          |
| 2.1.1.2.1         | Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios      |             | \$516,706.71 | \$516,706.71 |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10      | Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios IMAC |             | \$516,706.71 | \$516,706.71 |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.1    | Materiales Vila Hermanos, S.A. DE C.V.                                 |             | \$2,045.00   | \$2,045.00   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.2    | Office Depot de Mexico S.A. DE C.V.                                    |             | \$2,468.00   | \$2,468.00   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.4    | Home Depot Mexico S de R.L. de C.V.                                    |             | \$2,522.00   | \$2,522.00   |              |             |          |
| 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                                                  |             | \$24,671.25  | \$24,671.25  |              |             |          |
| 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                                                  |             | \$17,437.68  | \$17,437.68  |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.46   | Comisión Federal de Electricidad                                       |             | \$3,268.00   | \$3,268.00   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.61   | Mariano Zúñiga Gaytán                                                  |             | \$22,040.00  | \$22,040.00  |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.97   | Sergio Muñoz Flores (Eco Fiestas)                                      |             | \$19,720.00  | \$19,720.00  |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.107  | Hernández Crisanto Irene                                               |             | \$7,887.67   | \$7,887.67   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.123  | Costeo de México, S.A de C.V.                                          |             | \$1,488.60   | \$1,488.60   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.192  | Combustibles y Lubricantes Garva S. de R.L de C.V                      |             | \$23,179.74  | \$23,179.74  |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.194  | SMART & FINAL DEL NOROESTE                                             |             | \$5,553.10   | \$5,553.10   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.202  | DISTRIBUIDORA EL FLORIDO S.A. DE C.V.                                  |             | \$749.10     | \$749.10     |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.246  | Irma Sepulveda Rios (DULCERIA EL PAYASO)                               |             | \$1,072.02   | \$1,072.02   |              |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.257  | Central Detallista S.A de C.V                                          |             | \$1,801.60   | \$1,801.60   |              |             |          |



**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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción      |                                                     | Saldo Inicial |          | Movimientos  |              | Saldo Final |          |
|------------------|-----------------------------------------------------|---------------|----------|--------------|--------------|-------------|----------|
|                  |                                                     | Deudor        | Acreedor | Cargos       | Abonos       | Deudor      | Acreedor |
| 2.1.1.2.1.10.270 | ICR S.A de C.V                                      |               |          | \$1,641.00   | \$1,641.00   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.430 | Juan Andres Cruz Piñarricta                         |               |          | \$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  |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.434 | Maria Maritza Casanova Villanueva                   |               |          | \$198,798.75 | \$198,798.75 |             |          |
| 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                     |               |          | \$8,386.80   | \$8,386.80   |             |          |
| 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                   |               |          | \$1,210.02   | \$1,210.02   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.449 | Guillermo Garcia Hernandez                          |               |          | \$9,280.00   | \$9,280.00   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.550 | Blanca Isela Lopez Barriga                          |               |          | \$1,032.75   | \$1,032.75   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.551 | Octavio Cesar Cervantes Martinez                    |               |          | \$1,134.00   | \$1,134.00   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.552 | Pedro Jesus Espinoza Leyva                          |               |          | \$1,496.00   | \$1,496.00   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.553 | Esteban Peña Hernandez                              |               |          | \$3,480.00   | \$3,480.00   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.554 | Esperanza Virgilia Castro Castro                    |               |          | \$3,271.20   | \$3,271.20   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.555 | Alma Patricia Robles Gil                            |               |          | \$4,914.00   | \$4,914.00   |             |          |
| 2.1.1.2.1.10.556 | Jose Alberto de la Toba                             |               |          | \$6,960.00   | \$6,960.00   |             |          |



**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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción      |                                                                                        | Saldo Inicial |              | Movimientos  |              | Neto del Mes | Saldo Final |              |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|                  |                                                                                        | Deudor        | Acreedor     | Cargos       | Abonos       |              | Deudor      | Acreedor     |
| 2.1.1.2.1.10.557 | Froylan Arturo Cruz Lopez                                                              |               |              | \$3,774.60   | \$3,774.60   |              |             |              |
| 2.1.1.7          | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                   |               | \$68,805.95  | \$221,120.86 | \$170,792.54 | -\$50,328.32 |             | \$18,477.63  |
| 2.1.1.7.1        | Retenciones de Impuestos por Pagar a CP                                                |               | \$47,082.95  | \$173,263.00 | \$142,049.55 | -\$31,213.45 |             | \$15,869.50  |
| 2.1.1.7.1.10     | Retenciones de Impuestos por Pagar a CP IMAC                                           |               | \$47,082.95  | \$173,263.00 | \$142,049.55 | -\$31,213.45 |             | \$15,869.50  |
| 2.1.1.7.1.10.1   | Retencion ISR                                                                          |               | \$46,279.66  | \$165,709.00 | \$133,806.61 | -\$31,902.39 |             | \$14,377.27  |
| 2.1.1.7.1.10.2   | ISR Honorarios Asimilables                                                             |               |              | \$1,398.00   | \$2,537.54   | \$1,139.54   |             | \$1,139.54   |
| 2.1.1.7.1.10.3   | ISR por Régimen de Confianza, servicios Prof.                                          |               | \$803.29     | \$6,156.00   | \$5,705.40   | -\$450.60    |             | \$352.69     |
| 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                                      |               |              | \$26,134.86  | \$28,742.99  | \$2,608.13   |             | \$2,608.13   |
| 2.1.1.7.9.10     | Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP IMAC                                 |               |              | \$26,134.86  | \$28,742.99  | \$2,608.13   |             | \$2,608.13   |
| 2.1.1.7.9.10.3   | Retencion IMSS                                                                         |               |              | \$26,134.86  | \$28,742.99  | \$2,608.13   |             | \$2,608.13   |
| 2.1.7            | Provisiones a Corto Plazo                                                              |               |              | \$263,000.00 | \$263,000.00 |              |             |              |
| 2.1.7.9          | Otras Provisiones a Corto Plazo                                                        |               |              | \$263,000.00 | \$263,000.00 |              |             |              |
| 2.1.7.9.1        | Otras Provisiones a Corto Plazo                                                        |               |              | \$263,000.00 | \$263,000.00 |              |             |              |
| 2.1.7.9.1.10     | Otras Provisiones a Corto Plazo IMAC                                                   |               |              | \$263,000.00 | \$263,000.00 |              |             |              |
| 2.1.7.9.1.10.1   | Provisiones varias                                                                     |               |              | \$263,000.00 | \$263,000.00 |              |             |              |
| 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  |



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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción     |                                         | Saldo Inicial |               | Movimientos |        | Saldo Final |               |
|-----------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------|-------------|---------------|
|                 |                                         | Deudor        | Acreedor      | Cargos      | Abonos | Deudor      | Acreedor      |
| 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  |
| 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  |



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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN  
ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción     |                                                                                       | Saldo Inicial |               | Movimientos |                | Neto del Mes   | Saldo Final |                |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
|                 |                                                                                       | Deudor        | Acreedor      | Cargos      | Abonos         |                | Deudor      | Acreedor       |
| 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       | Rectificación 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  | Rectificación 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  | Rectificación Patrimonial 2023                                                        |               | -\$5,922.31   |             |                |                |             | -\$5,922.31    |
| 4               | Ingresos                                                                              |               |               |             | \$3,844,098.33 | \$3,844,098.33 |             | \$3,844,098.33 |
| 4.1             | Ingresos de Gestión                                                                   |               |               |             | \$2,226.39     | \$2,226.39     |             | \$2,226.39     |
| 4.1.5           | Productos de Tipo Corriente                                                           |               |               |             | \$2,226.39     | \$2,226.39     |             | \$2,226.39     |
| 4.1.5.9         | Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes                                       |               |               |             | \$2,226.39     | \$2,226.39     |             | \$2,226.39     |
| 4.1.5.9.1       | Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes                                       |               |               |             | \$2,226.39     | \$2,226.39     |             | \$2,226.39     |
| 4.1.5.9.1.10    | Otros pto que generan ingresos IMAC                                                   |               |               |             | \$2,226.39     | \$2,226.39     |             | \$2,226.39     |
| 4.1.5.9.1.10.1  | Productos Financieros por Intereses Ganados                                           |               |               |             | \$2,226.39     | \$2,226.39     |             | \$2,226.39     |
| 4.2             | Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas |               |               |             | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |             | \$3,841,871.94 |
| 4.2.2           | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                                |               |               |             | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |             | \$3,841,871.94 |
| 4.2.2.3         | Subsidios y Subvenciones                                                              |               |               |             | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |             | \$3,841,871.94 |
| 4.2.2.3.1       | Subsidios y Subvenciones                                                              |               |               |             | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |             | \$3,841,871.94 |
| 4.2.2.3.1.10    | Subsidios y Subvenciones IMAC                                                         |               |               |             | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |             | \$3,841,871.94 |



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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción    |                                                                           | Saldo Inicial |          | Movimientos    |                | Saldo Final    |                |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                |                                                                           | Deudor        | Acreedor | Cargos         | Abonos         | Deudor         | Acreedor       |
| 4.2.2.3.1.10.1 | Subsidio Municipal                                                        |               |          |                | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 | \$3,841,871.94 |
| 5              | Gastos y Otras Pérdidas                                                   |               |          | \$3,141,932.42 | \$58,408.90    | \$3,083,523.52 |                |
| 5.1            | Gastos de Funcionamiento                                                  |               |          | \$2,650,710.42 | \$58,408.90    | \$2,592,301.52 |                |
| 5.1.1          | Servicios Personales                                                      |               |          | \$1,334,660.40 | \$18,852.90    | \$1,315,807.50 |                |
| 5.1.1.1        | Remuneraciones al personal de carácter permanente                         |               |          | \$1,021,245.51 |                | \$1,021,245.51 |                |
| 5.1.1.1.3      | Sueldos Base Al Personal Permanente                                       |               |          | \$1,021,245.51 |                | \$1,021,245.51 |                |
| 5.1.1.1.3.1    | Sueldo Tabular Personal Permanente                                        |               |          | \$1,021,245.51 |                | \$1,021,245.51 |                |
| 5.1.1.2        | Remuneraciones al personal de carácter transitorio                        |               |          | \$28,537.54    |                | \$28,537.54    |                |
| 5.1.1.2.1      | Honorarios Asimilables a Salarios                                         |               |          | \$28,537.54    |                | \$28,537.54    |                |
| 5.1.1.2.1.1    | Honorarios Asimilables a Salarios                                         |               |          | \$28,537.54    |                | \$28,537.54    |                |
| 5.1.1.3        | Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   |               |          | \$40,531.49    |                | \$40,531.49    |                |
| 5.1.1.3.2      | Primas de vacaciones, dominical y Gratificación de Fin de Año             |               |          | \$40,531.49    |                | \$40,531.49    |                |
| 5.1.1.3.2.2    | Prima Vacacional                                                          |               |          | \$22,404.92    |                | \$22,404.92    |                |
| 5.1.1.3.2.3    | Gratificación De Fin De Año                                               |               |          | \$18,126.57    |                | \$18,126.57    |                |
| 5.1.1.4        | Seguridad Social                                                          |               |          | \$244,345.86   | \$18,852.90    | \$225,492.96   |                |
| 5.1.1.4.1      | Aportaciones de Seguridad Social                                          |               |          | \$97,109.13    | \$7,466.26     | \$89,642.87    |                |
| 5.1.1.4.1.1    | Aportaciones Patronales De Servicio Medico                                |               |          | \$97,109.13    | \$7,466.26     | \$89,642.87    |                |
| 5.1.1.4.2      | Aportaciones a Fondo de Vivienda                                          |               |          | \$50,607.27    |                | \$50,607.27    |                |
| 5.1.1.4.2.1    | Aportación Patronal (Ap) Infonavit y Fovissste                            |               |          | \$50,607.27    |                | \$50,607.27    |                |
| 5.1.1.4.3      | Aportaciones SAR                                                          |               |          | \$96,629.46    | \$11,386.64    | \$85,242.82    |                |
| 5.1.1.4.3.1    | Aportaciones Al Sistema Para El Retiro                                    |               |          | \$96,629.46    | \$11,386.64    | \$85,242.82    |                |
| 5.1.2          | Materiales y Suministros                                                  |               |          | \$150,749.04   |                | \$150,749.04   |                |
| 5.1.2.1        | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales |               |          | \$52,615.45    |                | \$52,615.45    |                |
| 5.1.2.1.1      | Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina                           |               |          | \$14,645.87    |                | \$14,645.87    |                |





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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción |                                                                                     | Saldo Inicial |          | Movimientos |        | Saldo Final |          |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|-------------|--------|-------------|----------|
|             |                                                                                     | Deudor        | Acreedor | Cargos      | Abonos | Deudor      | Acreedor |
| 5.1.2.1.1.1 | Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina<br>Oficina                          |               |          | \$14,645.87 |        | \$14,645.87 |          |
| 5.1.2.1.2   | Materiales Y Útiles De Impresión Y Reproducción                                     |               |          | \$2,576.17  |        | \$2,576.17  |          |
| 5.1.2.1.2.1 | Materiales Y Útiles De Impresión Y Reproducción                                     |               |          | \$2,576.17  |        | \$2,576.17  |          |
| 5.1.2.1.4   | Materiales, Útiles Y Eq.Menores De Tecnología De<br>La Información Y Comunicaciones |               |          | \$7,230.02  |        | \$7,230.02  |          |
| 5.1.2.1.4.1 | Materiales, Útiles Y Eq.Menores De Tecnología De<br>La Información Y Comunicaciones |               |          | \$7,230.02  |        | \$7,230.02  |          |
| 5.1.2.1.5   | Material Impreso y de Información Digital                                           |               |          | \$16,981.60 |        | \$16,981.60 |          |
| 5.1.2.1.5.1 | Material Impreso y de Apoyo Informático                                             |               |          | \$16,981.60 |        | \$16,981.60 |          |
| 5.1.2.1.6   | Material de Limpieza                                                                |               |          | \$11,181.79 |        | \$11,181.79 |          |
| 5.1.2.1.6.1 | Material de Limpieza                                                                |               |          | \$11,181.79 |        | \$11,181.79 |          |
| 5.1.2.2     | Alimentos y Utensilios                                                              |               |          | \$26,448.46 |        | \$26,448.46 |          |
| 5.1.2.2.1   | Productos alimenticios para personas                                                |               |          | \$26,448.46 |        | \$26,448.46 |          |
| 5.1.2.2.1.4 | Alimentación De Personal                                                            |               |          | \$7,550.30  |        | \$7,550.30  |          |
| 5.1.2.2.1.5 | Agua Y Hielo Para Consumo Humano                                                    |               |          | \$3,794.60  |        | \$3,794.60  |          |
| 5.1.2.2.1.6 | Artículos De Cafetería                                                              |               |          | \$15,103.56 |        | \$15,103.56 |          |
| 5.1.2.4     | Materiales y Artículos de Construcción y de<br>Reparación                           |               |          | \$11,330.64 |        | \$11,330.64 |          |
| 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  |          |
| 5.1.2.4.9   | Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y<br>Reparación                        |               |          | \$7,698.37  |        | \$7,698.37  |          |
| 5.1.2.4.9.1 | Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y<br>Reparación                        |               |          | \$7,698.37  |        | \$7,698.37  |          |
| 5.1.2.6     | Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                                |               |          | \$58,179.74 |        | \$58,179.74 |          |
| 5.1.2.6.1   | Combustibles, lubricantes y aditivos                                                |               |          | \$58,179.74 |        | \$58,179.74 |          |
| 5.1.2.6.1.1 | Combustibles                                                                        |               |          | \$58,179.74 |        | \$58,179.74 |          |
| 5.1.2.7     | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y<br>Artículos Deportivos                 |               |          | \$1,134.00  |        | \$1,134.00  |          |
| 5.1.2.7.1   | Vestuario Y Uniformes                                                               |               |          | \$1,134.00  |        | \$1,134.00  |          |



**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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción |                                                                          | Saldo Inicial |          | Movimientos    |             | Saldo Final    |          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|----------------|-------------|----------------|----------|
|             |                                                                          | Deudor        | Acreedor | Cargos         | Abonos      | Deudor         | Acreedor |
| 5.1.2.7.1.1 | Vestuario Y Uniformes                                                    |               |          | \$1,134.00     |             | \$1,134.00     |          |
| 5.1.2.9     | Herramientas, Refacciones y Accesorios menores                           |               |          | \$1,040.75     |             | \$1,040.75     |          |
| 5.1.2.9.2   | Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios                            |               |          | \$1,040.75     |             | \$1,040.75     |          |
| 5.1.2.9.2.1 | Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios                            |               |          | \$1,040.75     |             | \$1,040.75     |          |
| 5.1.3       | Servicios Generales                                                      |               |          | \$1,165,300.98 | \$39,556.00 | \$1,125,744.98 |          |
| 5.1.3.1     | Servicios Básicos                                                        |               |          | \$10,461.53    |             | \$10,461.53    |          |
| 5.1.3.1.1   | Servicio de Energía                                                      |               |          | \$4,154.00     |             | \$4,154.00     |          |
| 5.1.3.1.1.1 | Servicio de Energía                                                      |               |          | \$4,154.00     |             | \$4,154.00     |          |
| 5.1.3.1.4   | Telefonia Tradicional                                                    |               |          | \$6,307.53     |             | \$6,307.53     |          |
| 5.1.3.1.4.1 | Servicio Telefónico Tradicional                                          |               |          | \$6,307.53     |             | \$6,307.53     |          |
| 5.1.3.2     | Servicios de Arrendamiento                                               |               |          | \$274,171.04   |             | \$274,171.04   |          |
| 5.1.3.2.9   | Otros Arrendamientos                                                     |               |          | \$274,171.04   |             | \$274,171.04   |          |
| 5.1.3.2.9.1 | Otros Arrendamientos                                                     |               |          | \$274,171.04   |             | \$274,171.04   |          |
| 5.1.3.3     | Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios       |               |          | \$170,768.69   |             | \$170,768.69   |          |
| 5.1.3.3.1   | Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoria y Relacionado              |               |          | \$37,433.27    |             | \$37,433.27    |          |
| 5.1.3.3.1.1 | Servicios Legales Y Asesorias En Materia Juridica , Economica Y Contable |               |          | \$37,433.27    |             | \$37,433.27    |          |
| 5.1.3.3.6   | Servicios De Apoyo Administrativo Y Fotocoplado                          |               |          | \$133,335.42   |             | \$133,335.42   |          |
| 5.1.3.3.6.2 | Servicios De Impresion                                                   |               |          | \$133,335.42   |             | \$133,335.42   |          |
| 5.1.3.4     | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                           |               |          | \$18,469.46    |             | \$18,469.46    |          |
| 5.1.3.4.1   | Servicios Financieros y Bancarios                                        |               |          | \$6,788.46     |             | \$6,788.46     |          |
| 5.1.3.4.1.1 | Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios                              |               |          | \$6,788.46     |             | \$6,788.46     |          |
| 5.1.3.4.4   | Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas                         |               |          | \$11,681.00    |             | \$11,681.00    |          |
| 5.1.3.4.4.1 | Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas                         |               |          | \$11,681.00    |             | \$11,681.00    |          |
| 5.1.3.5     | Srvicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        |               |          | \$22,374.04    |             | \$22,374.04    |          |



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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción |                                                                       | Saldo Inicial |          | Movimientos  |             | Saldo Final  |          |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------|-------------|--------------|----------|
|             |                                                                       | Deudor        | Acreedor | Cargos       | Abonos      | Deudor       | Acreedor |
| 5.1.3.5.1   | Cons.Y Mnto.menor de Inmuebles                                        |               |          | \$10,985.44  |             | \$10,985.44  |          |
| 5.1.3.5.1.1 | Cons. Y Mnto. Menor De Eidiñicos Y Locales                            |               |          | \$10,985.44  |             | \$10,985.44  |          |
| 5.1.3.5.5   | Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte                    |               |          | \$7,614.00   |             | \$7,614.00   |          |
| 5.1.3.5.5.1 | Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte                    |               |          | \$7,614.00   |             | \$7,614.00   |          |
| 5.1.3.5.9   | Servicios de Jardineria y Fumigación                                  |               |          | \$3,774.60   |             | \$3,774.60   |          |
| 5.1.3.5.9.2 | Servicios de Fumigación                                               |               |          | \$3,774.60   |             | \$3,774.60   |          |
| 5.1.3.6     | Servicios de Comunicación Social y Publicidad                         |               |          | \$107,360.00 |             | \$107,360.00 |          |
| 5.1.3.6.1   | Servicios De Difusion Institucional                                   |               |          | \$107,360.00 |             | \$107,360.00 |          |
| 5.1.3.6.1.1 | Servicios De Difusion Institucional                                   |               |          | \$107,360.00 |             | \$107,360.00 |          |
| 5.1.3.7     | Servicios de Traslado y Viáticos                                      |               |          | \$23,894.50  |             | \$23,894.50  |          |
| 5.1.3.7.9   | Otros Servicios de Traslado y Hospedaje                               |               |          | \$23,894.50  |             | \$23,894.50  |          |
| 5.1.3.7.9.3 | Hospedajes Y Pasajes De Invitados                                     |               |          | \$23,894.50  |             | \$23,894.50  |          |
| 5.1.3.8     | Servicios Oficiales                                                   |               |          | \$514,556.72 | \$39,556.00 | \$475,000.72 |          |
| 5.1.3.8.2   | Gastos De Orden Social Y Cultural                                     |               |          | \$507,831.30 | \$39,556.00 | \$468,275.30 |          |
| 5.1.3.8.2.1 | Gastos De Orden Social Y Cultural                                     |               |          | \$507,831.30 | \$39,556.00 | \$468,275.30 |          |
| 5.1.3.8.5   | Gastos de Representación                                              |               |          | \$6,725.42   |             | \$6,725.42   |          |
| 5.1.3.8.5.1 | Reuniones De Trabajo                                                  |               |          | \$6,725.42   |             | \$6,725.42   |          |
| 5.1.3.9     | Otros Servicios Generales                                             |               |          | \$23,245.00  |             | \$23,245.00  |          |
| 5.1.3.9.8   | Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral |               |          | \$23,245.00  |             | \$23,245.00  |          |
| 5.1.3.9.8.1 | Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral |               |          | \$23,245.00  |             | \$23,245.00  |          |
| 5.2         | Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas       |               |          | \$491,222.00 |             | \$491,222.00 |          |
| 5.2.4       | Ayudas Sociales                                                       |               |          | \$491,222.00 |             | \$491,222.00 |          |
| 5.2.4.4     | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros            |               |          | \$491,222.00 |             | \$491,222.00 |          |
| 5.2.4.4.1   | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros            |               |          | \$491,222.00 |             | \$491,222.00 |          |



**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: 09/10/2025 12:58:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**ACUMULADA AL 30/09/2025**

| Descripción |                                                   | Saldo Inicial  |                | Movimientos     |                 | Neto del Mes   | Saldo Final    |                |
|-------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|             |                                                   | Deudor         | Acreedor       | Cargos          | Abonos          |                | Deudor         | Acreedor       |
| 5.2.4.4.1.3 | Otras Ayudas                                      |                |                | \$491,222.00    |                 | \$491,222.00   | \$491,222.00   |                |
| 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                  |                |                | \$31,377,459.70 | \$31,377,459.70 |                |                |                |
| 8.1         | Ley de Ingresos                                   |                |                | \$12,683,743.88 | \$12,683,743.88 |                |                |                |
| 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                      |                |                | \$4,258,538.60  | \$4,583,333.34  | \$324,794.74   |                | \$324,794.74   |
| 8.1.4       | Ley de Ingresos Devengada                         |                |                | \$3,841,871.94  | \$3,841,871.94  |                |                |                |
| 8.1.5       | Ley de Ingresos Recaudada                         |                |                | -\$416,666.66   | \$4,258,538.60  | \$4,675,205.26 |                | \$4,675,205.26 |
| 8.2         | Presupuesto de Egresos                            |                |                | \$18,693,715.82 | \$18,693,715.82 |                |                |                |
| 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                |                |                | \$5,162,284.50  | \$3,933,398.91  | \$1,228,885.59 | \$1,228,885.59 |                |
| 8.2.3       | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado |                |                | \$306,958.97    | \$536,638.97    | -\$229,680.00  | -\$229,680.00  |                |
| 8.2.4       | Presupuesto de Egresos Comprometido               |                |                | \$3,252,085.47  | \$3,252,085.47  |                |                |                |
| 8.2.5       | Presupuesto de Egresos Devengado                  |                |                | \$3,212,529.47  | \$3,212,529.47  |                |                |                |
| 8.2.6       | Presupuesto de Egresos Ejercido                   |                |                | \$3,172,973.47  | \$3,172,973.47  |                |                |                |
| 8.2.7       | Presupuesto de Egresos Pagado                     |                |                | \$3,586,883.94  | -\$413,910.47   | \$4,000,794.41 | \$4,000,794.41 |                |
| TOTAL =     |                                                   | \$2,646,925.07 | \$2,646,925.07 | \$44,976,706.41 | \$44,976,706.41 | \$0.00         | \$6,363,382.20 | \$6,363,382.20 |