



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
1	Activo	\$767,855.32		\$645,634.17	\$384,895.75	\$260,738.42	\$1,028,593.74	
1.1	Activo Circulante	\$505,903.93		\$645,634.17	\$384,895.75	\$260,738.42	\$766,642.35	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	\$505,903.93		\$625,154.17	\$376,015.75	\$249,138.42	\$755,042.35	
1.1.1.2	Bancos y Tesorería	\$505,903.93		\$625,154.17	\$376,015.75	\$249,138.42	\$755,042.35	
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional	\$505,903.93		\$625,154.17	\$376,015.75	\$249,138.42	\$755,042.35	
1.1.1.2.1.7	Bancos MN IMJUVER	\$505,903.93		\$625,154.17	\$376,015.75	\$249,138.42	\$755,042.35	
1.1.1.2.1.7.1	Banorte	\$505,903.93		\$625,154.17	\$376,015.75	\$249,138.42	\$755,042.35	
1.1.1.2.1.7.1.2	0210218774 Banorte	\$505,903.93		\$625,154.17	\$376,015.75	\$249,138.42	\$755,042.35	
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			\$20,480.00	\$8,880.00	\$11,600.00	\$11,600.00	
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			\$20,480.00	\$8,880.00	\$11,600.00	\$11,600.00	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar			\$6,780.00	\$2,780.00	\$4,000.00	\$4,000.00	
1.1.2.3.1.7	Gastos por Comprobar IMJUVER			\$6,780.00	\$2,780.00	\$4,000.00	\$4,000.00	
1.1.2.3.1.7.8	Josué Armando Zamora Ponce			\$6,780.00	\$2,780.00	\$4,000.00	\$4,000.00	
1.1.2.3.4	Funcionarios y Empleados			\$13,700.00	\$6,100.00	\$7,600.00	\$7,600.00	
1.1.2.3.4.7	Funcionarios y Empleados IMJUVER			\$13,700.00	\$6,100.00	\$7,600.00	\$7,600.00	
1.1.2.3.4.7.11	Josue Armando Zamora Ponce			\$13,700.00	\$6,100.00	\$7,600.00	\$7,600.00	
1.2	Activo No Circulante	\$261,951.39					\$261,951.39	
1.2.4	Bienes Muebles	\$877,094.93					\$877,094.93	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$194,971.93					\$194,971.93	
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$5,999.00					\$5,999.00	
1.2.4.1.3	Equipo De Computo Y De Tecnologías De La Información	\$188,972.93					\$188,972.93	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$20,519.01					\$20,519.01	
1.2.4.2.1	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$20,519.01					\$20,519.01	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	\$646,604.00					\$646,604.00	
1.2.4.4.1	Automoviles y Equipos Terrestres	\$646,604.00					\$646,604.00	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$14,999.99				\$14,999.99	
1.2.4.6.4	Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$14,999.99				\$14,999.99	
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)	\$615,143.54					\$615,143.54
1.2.6.3	(Depreciación Acumulada Muebles)	\$615,143.54					\$615,143.54
1.2.6.3.1	Depreciacion Acumulada de Muebles de Oficina y Estanteria	\$4,199.30					\$4,199.30
1.2.6.3.3	Depreciación Acumulada de Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	\$163,853.15					\$163,853.15
1.2.6.3.5	Depreciacion Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$20,519.00					\$20,519.00
1.2.6.3.7	Depreciacion Acumulada de Equipo de Transporte	\$421,957.02					\$421,957.02
1.2.6.3.9	Depreciacion Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	\$4,615.07					\$4,615.07
2	Pasivo	\$35,632.09	\$63,083.51	\$40,545.63	-\$22,537.88		\$13,094.21
2.1	Pasivo Circulante	\$35,632.09	\$63,083.51	\$40,545.63	-\$22,537.88		\$13,094.21
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$35,632.09	\$63,083.51	\$40,545.63	-\$22,537.88		\$13,094.21
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$10,925.51	\$10,925.51		-\$10,925.51		
2.1.1.1.1	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	\$10,925.51	\$10,925.51		-\$10,925.51		
2.1.1.1.1.7	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP IMJUVE	\$10,925.51	\$10,925.51		-\$10,925.51		
2.1.1.1.1.7.3	Gratificación de Fin de Año	\$10,925.51	\$10,925.51		-\$10,925.51		
2.1.1.2	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$549.00	\$549.00		-\$549.00		
2.1.1.2.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios	\$549.00	\$549.00		-\$549.00		
2.1.1.2.1.7	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios IMJUVE	\$549.00	\$549.00		-\$549.00		
2.1.1.2.1.7.10	Teléfonos del Noroeste SA de CV	\$549.00	\$549.00		-\$549.00		
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$24,157.58	\$51,609.00	\$40,545.63	-\$11,063.37		\$13,094.21
2.1.1.7.1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP	\$15,050.58	\$42,502.00	\$40,545.63	-\$1,956.37		\$13,094.21
2.1.1.7.1.7	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP IMJUVE	\$15,050.58	\$42,502.00	\$40,545.63	-\$1,956.37		\$13,094.21



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2 1 1 7 1 7 1	Retencion de ISR	\$15,050.58	\$42,502.00	\$40,545.63	-\$1,956.37		\$13,094.21
2.1.1.7.5	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP	\$9,107.00	\$9,107.00		-\$9,107.00		
2.1.1.7.5.7	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP IMJUVER	\$9,107.00	\$9,107.00		-\$9,107.00		
2 1 1 7 5 7 4	Impuesto sobre nomina 1 80 injuver	\$9,107.00	\$9,107.00		-\$9,107.00		
3	Hacienda Pública / Patrimonio	\$732,223.23					\$732,223.23
3.2	Patrimonio Generado	\$732,223.23					\$732,223.23
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$864,366.42					\$864,366.42
3.2.2.1	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$864,366.42					\$864,366.42
3.2.2.1.1	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$864,366.42					\$864,366.42
3.2.2.1.1.7	Resultado del Ejercicios Anteriores IMJUVER	\$864,366.42					\$864,366.42
3 2 2 1 1 7 1	Resultado del Ejercicio 2014	-\$2,630.00					-\$2,630.00
3 2 2 1 1 7 2	Resultado Ejercicio 2012	\$311,088.13					\$311,088.13
3 2 2 1 1 7 3	Resultado Ejercicio 2015	-\$2,329.82					-\$2,329.82
3 2 2 1 1 7 4	Resultado Ejercicio 2016	-\$187,843.33					-\$187,843.33
3 2 2 1 1 7 5	Resultado Ejercicio 2017	\$108,057.00					\$108,057.00
3 2 2 1 1 7 6	Resultado Ejercicio 2018	\$234,271.93					\$234,271.93
3 2 2 1 1 7 7	Resultado Ejercicio 2019	-\$170,912.19					-\$170,912.19
3 2 2 1 1 7 8	Resultado Ejercicio 2020	\$161,425.70					\$161,425.70
3 2 2 1 1 7 9	Resultado Ejercicio 2021	\$231,157.23					\$231,157.23
3 2 2 1 1 7 10	Resultado Ejercicio 2022	\$417,731.37					\$417,731.37
3 2 2 1 1 7 11	Resultado del Ejercicio 2023	-\$102,354.22					-\$102,354.22
3 2 2 1 1 7 12	Resultado del Ejercicio 2024	-\$133,295.38					-\$133,295.38
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$132,143.19					-\$132,143.19
3.2.5.1	Cambios en Políticas Contables	-\$250,577.12					-\$250,577.12
3 2 5 1 1	Reclasificación bienes muebles valor menor a 70 UMA	-\$3,774.00					-\$3,774.00



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
3 2 5 1 2	Depreciación 2020-anteriores	-\$127,450.12					-\$127,450.12
3 2 5 1 3	Reintegro a Tesorería Municipal 2022	-\$85,356.00					-\$85,356.00
3 2 5 1 4	Reintegro a Tesorería Municipal 2023	-\$33,997.00					-\$33,997.00
3.2.5.2	Cambios por Errores Contables	\$118,433.93					\$118,433.93
3.2.5.2.1	Rectificación Patrimonial	\$118,433.93					\$118,433.93
3 2 5 2 1 1	Rectificación al Resultado de 2016	\$67,032.37					\$67,032.37
3 2 5 2 1 2	Rectificación al Resultado de 2019	\$2,000.00					\$2,000.00
3 2 5 2 1 3	Rectificación al resultado de 2015	\$17,529.56					\$17,529.56
3 2 5 2 1 4	Rectificación al Resultado de 2014 y anteriores	\$31,622.00					\$31,622.00
3 2 5 2 1 5	Rectificación al resultado de 2023	\$250.00					\$250.00
4	Ingresos			\$635,800.10	\$635,800.10		\$635,800.10
4.1	Ingresos de Gestión			\$10,801.10	\$10,801.10		\$10,801.10
4.1.7	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros			\$10,801.10	\$10,801.10		\$10,801.10
4.1.7.3	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros			\$10,801.10	\$10,801.10		\$10,801.10
4.1.7.3.1	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios IMJUVER			\$10,801.10	\$10,801.10		\$10,801.10
4 1 7 3 1 1	Cuotas de Recuperación de Servicios Médicos			\$10,801.10	\$10,801.10		\$10,801.10
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$624,999.00	\$624,999.00		\$624,999.00
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$624,999.00	\$624,999.00		\$624,999.00
4.2.2.3	Subsidios y Subvenciones			\$624,999.00	\$624,999.00		\$624,999.00
4.2.2.3.1	Subsidios y Subvenciones			\$624,999.00	\$624,999.00		\$624,999.00
4.2.2.3.1.7	Subsidios y Subvenciones IMJUVER			\$624,999.00	\$624,999.00		\$624,999.00
4 2 2 3 1 7 1	Subsidio Municipal			\$624,999.00	\$624,999.00		\$624,999.00
5	Gastos y Otras Pérdidas		\$355,523.80	\$3,000.00	\$352,523.80	\$352,523.80	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.1	Gastos de Funcionamiento		\$342,998.95		\$342,998.95	\$342,998.95	
5.1.1	Servicios Personales		\$282,351.20		\$282,351.20	\$282,351.20	
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente		\$141,175.61		\$141,175.61	\$141,175.61	
5.1.1.1.2	Sueldos Base al Personal Permanente		\$141,175.61		\$141,175.61	\$141,175.61	
5.1.1.1.2.3	Sueldo Tabular Personal Permanente		\$141,175.61		\$141,175.61	\$141,175.61	
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		\$141,175.59		\$141,175.59	\$141,175.59	
5.1.1.5.4	Prestaciones Contractuales		\$141,175.59		\$141,175.59	\$141,175.59	
5.1.1.5.4.18	Prevision Social Multiple		\$141,175.59		\$141,175.59	\$141,175.59	
5.1.2	Materiales y Suministros		\$24,601.60		\$24,601.60	\$24,601.60	
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		\$10,000.00		\$10,000.00	\$10,000.00	
5.1.2.6.1	Combustibles, lubricantes y aditivos		\$10,000.00		\$10,000.00	\$10,000.00	
5.1.2.6.1.1	Combustibles		\$10,000.00		\$10,000.00	\$10,000.00	
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		\$14,601.60		\$14,601.60	\$14,601.60	
5.1.2.7.1	Vestuario Y Uniformes		\$14,601.60		\$14,601.60	\$14,601.60	
5.1.2.7.1.1	Vestuario Y Uniformes		\$14,601.60		\$14,601.60	\$14,601.60	
5.1.3	Servicios Generales		\$36,046.15		\$36,046.15	\$36,046.15	
5.1.3.1	Servicios Básicos		\$1,098.00		\$1,098.00	\$1,098.00	
5.1.3.1.4	Telefonía Tradicional		\$1,098.00		\$1,098.00	\$1,098.00	
5.1.3.1.4.1	Servicio Telefónico Tradicional		\$1,098.00		\$1,098.00	\$1,098.00	
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento		\$5,834.59		\$5,834.59	\$5,834.59	
5.1.3.2.3	Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administracion, Educativa, Recreativa Y De Bienes Informaticos		\$5,834.59		\$5,834.59	\$5,834.59	
5.1.3.2.3.1	Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administracion, Educativa, Recreativa Y De Bienes Informaticos		\$5,834.59		\$5,834.59	\$5,834.59	
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios		\$12,216.12		\$12,216.12	\$12,216.12	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.1.3.3.3	Servicios De Consultoria Administrativa, Procesos Técnica y en Tecnologías de la Información		\$7,697.40		\$7,697.40	\$7,697.40	
5.1.3.3.3.1	Servicios De Consultoria Administrativa, Procesos		\$7,697.40		\$7,697.40	\$7,697.40	
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo Y Fotocopiado		\$1,944.00		\$1,944.00	\$1,944.00	
5.1.3.3.6.2	Servicios De Impresión		\$1,944.00		\$1,944.00	\$1,944.00	
5.1.3.3.9	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales		\$2,574.72		\$2,574.72	\$2,574.72	
5.1.3.3.9.3	Subrogaciones		\$2,574.72		\$2,574.72	\$2,574.72	
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		\$16,897.44		\$16,897.44	\$16,897.44	
5.1.3.4.1	Servicios Financieros y Bancarios		\$97.44		\$97.44	\$97.44	
5.1.3.4.1.1	Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios		\$97.44		\$97.44	\$97.44	
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas		\$16,800.00		\$16,800.00	\$16,800.00	
5.1.3.4.4.1	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas		\$16,800.00		\$16,800.00	\$16,800.00	
5.2	Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$12,524.85	\$3,000.00	\$9,524.85	\$9,524.85	
5.2.4	Ayudas Sociales		\$12,524.85	\$3,000.00	\$9,524.85	\$9,524.85	
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas		\$9,524.85		\$9,524.85	\$9,524.85	
5.2.4.1.1	Ayudas Sociales a Personas		\$9,524.85		\$9,524.85	\$9,524.85	
5.2.4.1.1.1	Ayudas Sociales a Personas		\$3,000.00		\$3,000.00	\$3,000.00	
5.2.4.1.1.3	Otras Ayudas		\$6,524.85		\$6,524.85	\$6,524.85	
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros		\$3,000.00	\$3,000.00			
5.2.4.4.1	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros		\$3,000.00	\$3,000.00			
5.2.4.4.1.1	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros		\$3,000.00	\$3,000.00			
7.6.3	Bienes Bajo Contrato en Comodato	-\$1.00					-\$1.00
7.6.4	Contrato de Comodato por Bienes	\$1.00					\$1.00
8	Cuentas de Orden Presupuestarias		\$7,782,095.40	\$7,782,095.40			
8.1	Ley de Ingresos		\$3,821,800.20	\$3,821,800.20			



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 16/04/2025 01:24:02p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2025

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
8 1 1 Ley de Ingresos Estimada			\$2,550,200.00		\$2,550,200.00	\$2,550,200.00	
8 1 2 Ley de Ingresos por Ejecutar			\$635,800.10	\$2,550,200.00	\$1,914,399.90		\$1,914,399.90
8 1 4 Ley de Ingresos Devengada			\$635,800.10	\$635,800.10			
8 1 5 Ley de Ingresos Recaudada				\$635,800.10	\$635,800.10		\$635,800.10
8.2 Presupuesto de Egresos			\$3,960,295.20	\$3,960,295.20			
8 2 1 Presupuesto de Egresos Aprobado				\$2,550,200.00	\$2,550,200.00		\$2,550,200.00
8 2 2 Presupuesto de Egresos por Ejercer			\$2,550,200.00	\$352,523.80	\$2,197,676.20	\$2,197,676.20	
8 2 4 Presupuesto de Egresos Comprometido			\$352,523.80	\$352,523.80			
8 2 5 Presupuesto de Egresos Devengado			\$352,523.80	\$352,523.80			
8 2 6 Presupuesto de Egresos Ejercido			\$352,523.80	\$352,523.80			
8 2 7 Presupuesto de Egresos Pagado			\$352,523.80		\$352,523.80	\$352,523.80	
TOTAL =	\$767,855.32	\$767,855.32	\$8,846,336.88	\$8,846,336.88	\$0.00	\$1,381,117.54	\$1,381,117.54