



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: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1	Activo	\$736,711.19		\$1,415,200.00	\$1,547,317.30	\$604,593.89	
1.1	Activo Circulante	\$604,250.97		\$1,415,200.00	\$1,547,317.30	\$472,133.67	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	\$604,250.97		\$1,368,500.00	\$1,509,097.30	\$463,653.67	
1.1.1.2	Bancos y Tesorería	\$604,250.97		\$1,368,500.00	\$1,509,097.30	\$463,653.67	
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional	\$604,250.97		\$1,368,500.00	\$1,509,097.30	\$463,653.67	
1.1.1.2.1.7	Bancos MN IMJUVER	\$604,250.97		\$1,368,500.00	\$1,509,097.30	\$463,653.67	
1.1.1.2.1.7.1	Banorte	\$604,250.97		\$1,368,500.00	\$1,509,097.30	\$463,653.67	
1.1.1.2.1.7.1.2	0210218774 Banorte	\$604,250.97		\$1,368,500.00	\$1,509,097.30	\$463,653.67	
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			\$46,700.00	\$38,220.00	\$8,480.00	
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			\$46,700.00	\$38,220.00	\$8,480.00	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar			\$2,000.00		\$2,000.00	
1.1.2.3.1.7	Gastos por Comprobar IMJUVER			\$2,000.00		\$2,000.00	
1.1.2.3.1.7.8	Josué Armando Zamora Ponce			\$2,000.00		\$2,000.00	
1.1.2.3.4	Funcionarios y Empleados			\$44,700.00	\$38,220.00	\$6,480.00	
1.1.2.3.4.7	Funcionarios y Empleados IMJUVER			\$44,700.00	\$38,220.00	\$6,480.00	
1.1.2.3.4.7.11	Josué Armando Zamora Ponce			\$13,500.00	\$13,500.00		
1.1.2.3.4.7.13	Brenda Alejandra Flores Jaramillo			\$15,000.00	\$15,000.00		
1.1.2.3.4.7.14	Daniel Alfonso Aguilar Hernández			\$6,200.00	\$3,720.00	\$2,480.00	
1.1.2.3.4.7.15	Miriam Edith Talonia Hernández			\$10,000.00	\$6,000.00	\$4,000.00	
1.2	Activo No Circulante	\$132,460.22				\$132,460.22	
1.2.4	Bienes Muebles	\$879,794.93				\$879,794.93	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$197,671.93				\$197,671.93	
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$5,999.00				\$5,999.00	
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$191,672.93				\$191,672.93	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$20,519.01				\$20,519.01	



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: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
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	
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)		\$747,334.71				\$747,334.71
1.2.6.3	(Depreciación Acumulada Muebles)		\$747,334.71				\$747,334.71
1.2.6.3.1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería		\$4,799.20				\$4,799.20
1.2.6.3.3	Depreciación Acumulada de Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información		\$189,623.62				\$189,623.62
1.2.6.3.5	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educatcional y Recreativo		\$20,519.00				\$20,519.00
1.2.6.3.7	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte		\$526,277.82				\$526,277.82
1.2.6.3.9	Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas		\$6,115.07				\$6,115.07
2	Pasivo		\$118,417.35	\$186,362.58	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1	Pasivo Circulante		\$118,417.35	\$186,362.58	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$118,417.35	\$186,362.58	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$62,049.58	\$62,049.58			
2.1.1.1.1	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP		\$62,049.58	\$62,049.58			
2.1.1.1.1.7	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP IMJUVE		\$62,049.58	\$62,049.58			
2.1.1.1.1.7.3	Gratificación de Fin de Año		\$43,972.20	\$43,972.20			
2.1.1.1.1.7.4	Finiquitos por pagar		\$18,077.38	\$18,077.38			
2.1.1.2	Proveedores por pagar a Corto Plazo		\$4,899.00	\$4,899.00			
2.1.1.2.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios		\$4,899.00	\$4,899.00			
2.1.1.2.1.7	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios IMJUVE		\$4,899.00	\$4,899.00			
2.1.1.2.1.7.10	Teléfonos del Noroeste SA de CV		\$399.00	\$399.00			





Fecha y Hora de Impresión: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
2.1.1.2.1.7.44	Corporativo Torre Uno		\$4,500.00	\$4,500.00			
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$51,468.77	\$119,414.00	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1.1.7.1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		\$26,762.77	\$94,708.00	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1.1.7.1.7	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP IMJUVE		\$26,762.77	\$94,708.00	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1.1.7.1.7.1	Retencion de ISR		\$26,762.77	\$94,708.00	\$87,594.45		\$19,649.22
2.1.1.7.5	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP		\$24,706.00	\$24,706.00			
2.1.1.7.5.7	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP IMJUVE		\$24,706.00	\$24,706.00			
2.1.1.7.5.7.4	Impuesto sobre nomina 1.80 injuver		\$24,706.00	\$24,706.00			
3	Hacienda Pública / Patrimonio		\$618,293.84	\$41,345.00			\$576,948.84
3.2	Patrimonio Generado		\$618,293.84	\$41,345.00			\$576,948.84
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$750,437.03				\$750,437.03
3.2.2.1	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$750,437.03				\$750,437.03
3.2.2.1.1	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$750,437.03				\$750,437.03
3.2.2.1.1.7	Resultado del Ejercicios Anteriores IMJUVER		\$750,437.03				\$750,437.03
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



Fecha y Hora de Impresión: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
3.2.2.1.1.7.12	Resultado del Ejercicio 2024		-\$133,295.38				-\$133,295.38
3.2.2.1.1.7.13	Resultado del Ejercicio 2025		-\$113,929.39				-\$113,929.39
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$132,143.19	\$41,345.00			-\$173,488.19
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
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	\$41,345.00			\$77,088.93
3.2.5.2.1	Rectificación Patrimonial		\$118,433.93	\$41,345.00			\$77,088.93
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
3.2.5.2.1.6	Rectificación al resultado 2024			\$26,690.00			-\$26,690.00
3.2.5.2.1.7	Rectificación al resultado 2025			\$14,655.00			-\$14,655.00
4	Ingresos				\$1,390,986.41	\$1,390,986.41	\$1,390,986.41
4.1	Ingresos de Gestión				\$24,486.41	\$24,486.41	\$24,486.41
4.1.7	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros				\$24,486.41	\$24,486.41	\$24,486.41
4.1.7.3	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros				\$24,486.41	\$24,486.41	\$24,486.41
4.1.7.3.1	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios IMJUVER				\$24,486.41	\$24,486.41	\$24,486.41
4.1.7.3.1.1	Cuotas de Recuperación de Servicios Médicos				\$24,486.41	\$24,486.41	\$24,486.41



Fecha y Hora de Impresión: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				\$1,366,500.00		\$1,366,500.00
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				\$1,366,500.00		\$1,366,500.00
4.2.2.3	Subsidios y Subvenciones				\$1,366,500.00		\$1,366,500.00
4.2.2.3.1	Subsidios y Subvenciones				\$1,366,500.00		\$1,366,500.00
4.2.2.3.1.7	Subsidios y Subvenciones IMJUVER				\$1,366,500.00		\$1,366,500.00
4.2.2.3.1.7.1	Subsidio Municipal				\$1,366,500.00		\$1,366,500.00
5	Gastos y Otras Pérdidas			\$1,382,990.58		\$1,382,990.58	
5.1	Gastos de Funcionamiento			\$811,695.58		\$811,695.58	
5.1.1	Servicios Personales			\$700,362.66		\$700,362.66	
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente			\$328,186.40		\$328,186.40	
5.1.1.1.2	Sueldos Base al Personal Permanente			\$328,186.40		\$328,186.40	
5.1.1.1.2.3	Sueldo Tabular Personal Permanente			\$328,186.40		\$328,186.40	
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales			\$43,989.85		\$43,989.85	
5.1.1.3.2	Primas de vacaciones, dominical y Gratificacion de Fin de Año			\$43,989.85		\$43,989.85	
5.1.1.3.2.11	Prima Vacacional			\$22,562.45		\$22,562.45	
5.1.1.3.2.12	Gratificacion de Fin de año			\$21,427.40		\$21,427.40	
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			\$328,186.41		\$328,186.41	
5.1.1.5.4	Prestaciones Contractuales			\$328,186.41		\$328,186.41	
5.1.1.5.4.18	Prevision Social Multiple			\$328,186.41		\$328,186.41	
5.1.2	Materiales y Suministros			\$18,240.05		\$18,240.05	
5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			\$2,132.05		\$2,132.05	
5.1.2.1.1	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina			\$2,132.05		\$2,132.05	
5.1.2.1.1.1	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina Oficina			\$2,132.05		\$2,132.05	
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios			\$582.00		\$582.00	



BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.2.2.1	Productos alimenticios para personas			\$582.00		\$582.00	
5.1.2.2.1.2	Agua y Hielo para Consumo Humano			\$186.00		\$186.00	
5.1.2.2.1.4	Alimentos para Eventos			\$396.00		\$396.00	
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Cosntrucción y de Reparación			\$526.00		\$526.00	
5.1.2.4.9	Otros Materiales Y Articulos De Construcccion Y Reparacion			\$526.00		\$526.00	
5.1.2.4.9.1	Otros Materiales Y Articulos De Construcccion Y Reparacion			\$526.00		\$526.00	
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			\$15,000.00		\$15,000.00	
5.1.2.6.1	Combustibles, lubricantes y aditivos			\$15,000.00		\$15,000.00	
5.1.2.6.1.1	Combustibles			\$15,000.00		\$15,000.00	
5.1.3	Servicios Generales			\$93,092.87		\$93,092.87	
5.1.3.1	Servicios Básicos			\$1,995.00		\$1,995.00	
5.1.3.1.4	Telefonía Tradicional			\$1,995.00		\$1,995.00	
5.1.3.1.4.1	Servicio Telefónico Tradicional			\$1,995.00		\$1,995.00	
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento			\$31,843.45		\$31,843.45	
5.1.3.2.3	Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administracion, Educacional, Recreativo Y De Bienes Informaticos			\$10,368.00		\$10,368.00	
5.1.3.2.3.1	Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administracion, Educacional, Recreativo Y De Bienes Informáticos			\$10,368.00		\$10,368.00	
5.1.3.2.9	Otros Arrendamientos			\$21,475.45		\$21,475.45	
5.1.3.2.9.1	Otros Arrendamientos			\$21,475.45		\$21,475.45	
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios			\$21,616.86		\$21,616.86	
5.1.3.3.3	Servicios De Consultoria Administrativa, Procesos Tecnica y en Tecnologias de la Informacion			\$6,970.44		\$6,970.44	
5.1.3.3.3.1	Servicios De Consultoria Administrativa, Procesos			\$6,970.44		\$6,970.44	
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo Y Fotocopiado			\$2,160.00		\$2,160.00	
5.1.3.3.6.2	Servicios De Impresion			\$2,160.00		\$2,160.00	



Fecha y Hora de Impresión: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
5.1.3.3.9	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales			\$12,486.42		\$12,486.42	
5.1.3.3.9.3	Subrogaciones			\$12,486.42		\$12,486.42	
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			\$23,835.56		\$23,835.56	
5.1.3.4.1	Servicios Financieros y Bancarios			\$5,500.00		\$5,500.00	
5.1.3.4.1.1	Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios			\$5,500.00		\$5,500.00	
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas			\$18,335.56		\$18,335.56	
5.1.3.4.4.1	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas			\$18,335.56		\$18,335.56	
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos			\$254.00		\$254.00	
5.1.3.7.9	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje			\$254.00		\$254.00	
5.1.3.7.9.2	Peajes			\$254.00		\$254.00	
5.1.3.9	Otros Servicios Generales			\$13,548.00		\$13,548.00	
5.1.3.9.8	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral			\$12,684.00		\$12,684.00	
5.1.3.9.8.1	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral			\$12,684.00		\$12,684.00	
5.1.3.9.9	Otros Servicios Generales			\$864.00		\$864.00	
5.1.3.9.9.1	Otros Servicios Generales			\$864.00		\$864.00	
5.2	Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$571,295.00		\$571,295.00	
5.2.4	Ayudas Sociales			\$571,295.00		\$571,295.00	
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas			\$13,295.00		\$13,295.00	
5.2.4.1.1	Ayudas Sociales a Personas			\$13,295.00		\$13,295.00	
5.2.4.1.1.1	Ayudas Sociales a Personas			\$10,000.00		\$10,000.00	
5.2.4.1.1.3	Otras Ayudas			\$3,295.00		\$3,295.00	
5.2.4.2	Becas			\$558,000.00		\$558,000.00	
5.2.4.2.1	Becas			\$558,000.00		\$558,000.00	
5.2.4.2.1.1	Becas A Estudiantes			\$558,000.00		\$558,000.00	

 



Fecha y Hora de Impresión: 08/07/2026 11:08:10a. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
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			\$14,036,935.14	\$14,036,935.14			
8.1	Ley de Ingresos			\$5,643,472.82	\$5,643,472.82			
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada			\$2,861,500.00		\$2,861,500.00	\$2,861,500.00	
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar			\$1,390,986.41	\$2,861,500.00	\$1,470,513.59		\$1,470,513.59
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada			\$1,390,986.41	\$1,390,986.41			
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada				\$1,390,986.41	\$1,390,986.41		\$1,390,986.41
8.2	Presupuesto de Egresos			\$8,393,462.32	\$8,393,462.32			
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado				\$2,861,500.00	\$2,861,500.00		\$2,861,500.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer			\$2,861,500.00	\$1,382,990.58	\$1,478,509.42	\$1,478,509.42	
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido			\$1,382,990.58	\$1,382,990.58			
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado			\$1,382,990.58	\$1,382,990.58			
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido			\$1,382,990.58	\$1,382,990.58			
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado			\$1,382,990.58		\$1,382,990.58	\$1,382,990.58	
TOTAL =		\$736,711.19	\$736,711.19	\$17,062,833.30	\$17,062,833.30	\$0.00	\$1,987,584.47	\$1,987,584.47