



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
1	Activo	\$1,206,496.19		\$2,681,069.21	\$2,366,089.27	\$314,979.94	\$1,521,476.13	
1.1	Activo Circulante	\$806,227.72		\$2,655,771.21	\$2,366,089.27	\$289,681.94	\$1,095,909.66	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	\$806,227.72		\$2,619,369.21	\$2,333,815.47	\$285,553.74	\$1,091,781.46	
1.1.1.2	Bancos y Tesorería	\$806,227.72		\$2,619,369.21	\$2,333,815.47	\$285,553.74	\$1,091,781.46	
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional	\$806,227.72		\$2,619,369.21	\$2,333,815.47	\$285,553.74	\$1,091,781.46	
1.1.1.2.1.10	Bancos MN IMAC	\$806,227.72		\$2,619,369.21	\$2,333,815.47	\$285,553.74	\$1,091,781.46	
1.1.1.2.1.10.1	Banorte	\$806,227.72		\$2,619,369.21	\$2,333,815.47	\$285,553.74	\$1,091,781.46	
1.1.1.2.1.10.1.2	Banorte Cia. 0210218783	\$806,227.72		\$2,619,369.21	\$2,333,815.47	\$285,553.74	\$1,091,781.46	
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			\$36,402.00	\$32,273.80	\$4,128.20	\$4,128.20	
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			\$22,402.00	\$18,273.80	\$4,128.20	\$4,128.20	
1.1.2.3.1	Gastos por Comprobar			\$15,328.20	\$11,200.00	\$4,128.20	\$4,128.20	
1.1.2.3.1.10	Gastos por Comprobar IMAC			\$15,328.20	\$11,200.00	\$4,128.20	\$4,128.20	
1.1.2.3.1.10.4	Erendira Jeanette Ramos Chávez			\$5,800.00	\$5,800.00			
1.1.2.3.1.10.5	Olga Denisse Carrizoza Ornelas			\$8,328.20	\$4,200.00	\$4,128.20	\$4,128.20	
1.1.2.3.1.10.7	Mauricio Beltrán Goldsmith			\$1,200.00	\$1,200.00			
1.1.2.3.4	Funcionarios y Empleados			\$7,073.80	\$7,073.80			
1.1.2.3.4.2	Yoali Itzel Núñez Martínez			\$7,073.80	\$7,073.80			
1.1.2.6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo			\$14,000.00	\$14,000.00			
1.1.2.6.2	Prestamos a Empleados			\$14,000.00	\$14,000.00			
1.1.2.6.2.1	Prestamos a Empleados a IMAC.			\$14,000.00	\$14,000.00			
1.1.2.6.2.1.7	Maria Isabel Peredo Quezada			\$14,000.00	\$14,000.00			
1.2	Activo No Circulante	\$400,268.47		\$25,298.00		\$25,298.00	\$425,566.47	
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	



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
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	
1.2.4	Bienes Muebles	\$729,560.55		\$25,298.00		\$25,298.00	\$754,858.55	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$220,160.17		\$25,298.00		\$25,298.00	\$245,458.17	
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$40,977.15		\$11,299.00		\$11,299.00	\$52,276.15	
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$178,733.02		\$13,999.00		\$13,999.00	\$192,732.02	
1.2.4.1.5	Equipo telefónico	\$300.00					\$300.00	
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$150.00					\$150.00	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$15,999.00					\$15,999.00	
1.2.4.2.3	Cameras Fotograficas Y De Video	\$15,999.00					\$15,999.00	
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)		\$461,784.37					\$461,784.37
1.2.6.3	(Depreciación Acumulada Muebles)		\$461,784.37					\$461,784.37
1.2.6.3.1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería		\$74,948.28					\$74,948.28
1.2.6.3.3	Depreciación Acumulada de Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información		\$50,360.83					\$50,360.83
1.2.6.3.5	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		\$186,578.70					\$186,578.70
1.2.6.3.7	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte		\$149,896.56					\$149,896.56
2	Pasivo		\$397,903.83	\$1,332,149.52	\$1,141,949.83	-\$190,199.69		\$207,704.14
2.1	Pasivo Circulante		\$249,551.94	\$1,332,149.52	\$1,141,949.83	-\$190,199.69		\$59,352.25
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$249,551.94	\$1,296,149.52	\$1,105,949.83	-\$190,199.69		\$59,352.25



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$93,865.76	\$926,745.55	\$832,879.79	-\$93,865.76		
2.1.1.1.1	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP	\$93,865.76	\$926,745.55	\$832,879.79	-\$93,865.76		
2.1.1.1.1.10	Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP IMAC	\$93,865.76	\$926,745.55	\$832,879.79	-\$93,865.76		
2.1.1.1.1.10.1	Provisión Nomina de Confianza		\$513,951.60	\$513,951.60			
2.1.1.1.1.10.2	Provisión Aguinaldo	\$42,780.37	\$42,780.37		-\$42,780.37		
2.1.1.1.1.10.4	PROVISION FINIQUITOS		\$193,347.40	\$193,347.40			
2.1.1.1.1.10.6	PROVISION PAGO IMSS	\$51,085.39	\$176,666.18	\$125,580.79	-\$51,085.39		
2.1.1.2	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$58,922.00	\$176,603.54	\$117,681.54	-\$58,922.00		
2.1.1.2.1	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios	\$58,922.00	\$176,603.54	\$117,681.54	-\$58,922.00		
2.1.1.2.1.10	Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios IMAC	\$58,922.00	\$176,603.54	\$117,681.54	-\$58,922.00		
2.1.1.2.1.10.2	Office Depot de Mexico S.A. DE C.V.		\$514.00	\$514.00			
2.1.1.2.1.10.4	Home Depot Mexico S de R.L. de C.V.		\$2,504.00	\$2,504.00			
2.1.1.2.1.10.8	Impresos y Medios Publik-T		\$297.00	\$297.00			
2.1.1.2.1.10.34	Bajapaint S.A. de C.V. (COMEX)		\$7,271.51	\$7,271.51			
2.1.1.2.1.10.38	Noemi Arredondo Jimenez (Cerrajería Oceana)		\$200.00	\$200.00			
2.1.1.2.1.10.43	TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES		\$1,893.00	\$1,893.00			
2.1.1.2.1.10.45	IGNACIO LOPEZ CORNEJO		\$9,951.12	\$9,951.12			
2.1.1.2.1.10.46	Comisión Federal de Electricidad		\$1,986.00	\$1,986.00			
2.1.1.2.1.10.87	María Guadalupe Morales Rojo		\$3,294.00	\$3,294.00			
2.1.1.2.1.10.107	Hernández Crisanto Irene		\$3,567.29	\$3,567.29			
2.1.1.2.1.10.169	NUEVA WALMART MEXICO Y CENTROAMERICA		\$417.00	\$417.00			
2.1.1.2.1.10.194	SMART & FINAL DEL NOROESTE		\$5,119.70	\$5,119.70			
2.1.1.2.1.10.202	DISTRIBUIDORA EL FLORIDO S.A. DE C.V.		\$1,448.39	\$1,448.39			
2.1.1.2.1.10.215	Julio Aaron Rodríguez Rico		\$200.00	\$200.00			



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.1.2.1.10.224	Electrónica de Tijuana y Rosarito (Stereon)			\$158.00	\$158.00			
2.1.1.2.1.10.396	Enrique Aguirre Lopez			\$20,560.00	\$20,560.00			
2.1.1.2.1.10.398	Cristina Angel Contreras			\$6,000.00	\$6,000.00			
2.1.1.2.1.10.430	Juan Andres Cruz Piñarrieta			\$162.00	\$162.00			
2.1.1.2.1.10.434	Maria Maritza Casanova Villanueva			\$40,382.00	\$40,382.00			
2.1.1.2.1.10.448	ELECTRONICA DE TIJUANA Y ROSARITO			\$264.00	\$264.00			
2.1.1.2.1.10.562	Hugo Ibarra Sanchez			\$6,480.00	\$6,480.00			
2.1.1.2.1.10.563	Cesar Raul Perez Jimenez		\$53,090.00	\$53,090.00		-\$53,090.00		
2.1.1.2.1.10.565	Baja Pak S.A de C.V			\$459.00	\$459.00			
2.1.1.2.1.10.566	BOLD RETAIL VENTURES		\$5,832.00	\$6,157.00	\$325.00	-\$5,832.00		
2.1.1.2.1.10.567	Adriana Guadalupe Vázquez López			\$2,122.87	\$2,122.87			
2.1.1.2.1.10.568	Gustavo David Villalobos Viruete (Print Impresión Digital)			\$1,814.75	\$1,814.75			
2.1.1.2.1.10.570	Saray Guadalupe Sanchez Sanchez			\$290.91	\$290.91			
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$96,764.18	\$192,800.43	\$155,388.50	-\$37,411.93		\$59,352.25
2.1.1.7.1	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		\$50,171.18	\$133,294.00	\$137,609.90	\$4,315.90		\$54,487.08
2.1.1.7.1.10	Retenciones de Impuestos por Pagar a CP IMAC		\$50,171.18	\$133,294.00	\$137,609.90	\$4,315.90		\$54,487.08
2.1.1.7.1.10.1	Retencion ISR		\$44,405.00	\$119,643.00	\$120,025.66	\$382.66		\$44,787.66
2.1.1.7.1.10.2	ISR Honorarios Asimilables		\$2,309.00	\$8,092.00	\$13,423.04	\$5,331.04		\$7,640.04
2.1.1.7.1.10.3	ISR por Régimen de Confianza, servicios Prof.		\$3,457.18	\$5,559.00	\$4,161.20	-\$1,397.80		\$2,059.38
2.1.1.7.5	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP		\$46,593.00	\$46,593.00		-\$46,593.00		
2.1.1.7.5.10	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP IMAC		\$46,593.00	\$46,593.00		-\$46,593.00		
2.1.1.7.5.10.2	Impuesto 1.80 Gobierno de Estado		\$46,593.00	\$46,593.00		-\$46,593.00		
2.1.1.7.9	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP			\$12,913.43	\$17,778.60	\$4,865.17		\$4,865.17
2.1.1.7.9.10	Otras Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP IMAC			\$12,913.43	\$17,778.60	\$4,865.17		\$4,865.17



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.1.7.9.10.3	Retencion IMSS			\$12,913.43	\$17,778.60	\$4,865.17		\$4,865.17
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo			\$36,000.00	\$36,000.00			
2.1.7.9	Otras Provisiones a Corto Plazo			\$36,000.00	\$36,000.00			
2.1.7.9.1	Otras Provisiones a Corto Plazo			\$36,000.00	\$36,000.00			
2.1.7.9.1.10	Otras Provisiones a Corto Plazo IMAC			\$36,000.00	\$36,000.00			
2.1.7.9.1.10.1	Provisiones varias			\$36,000.00	\$36,000.00			
2.2	Pasivo No Circulante		\$148,351.89					\$148,351.89
2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		\$148,351.89					\$148,351.89
2.2.1.2	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		\$148,351.89					\$148,351.89
2.2.1.2.3	Provision nomina de confianza		\$5,735.08					\$5,735.08
2.2.1.2.5	Retención ISR		\$80,619.41					\$80,619.41
2.2.1.2.6	Retencion Medicamentos		\$26,649.00					\$26,649.00
2.2.1.2.7	Retencion IMSS		\$17,175.13					\$17,175.13
2.2.1.2.8	Retencion SAR		\$12,911.02					\$12,911.02
2.2.1.2.9	Retencion INFONAVIT		\$5,262.25					\$5,262.25
3	Hacienda Pública / Patrimonio		\$808,592.36	\$30,869.00		-\$30,869.00		\$777,723.36
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		\$793,592.36	\$30,869.00		-\$30,869.00		\$762,723.36
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$977,921.49					\$977,921.49
3.2.2.1	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$977,921.49					\$977,921.49



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
3.2.2.1.1	Resultados de Ejercicios Anteriores		\$977,921.49					\$977,921.49
3.2.2.1.1.10	Resultado de Ejercicios Anteriores IMAC		\$977,921.49					\$977,921.49
3.2.2.1.1.10.1	Resultado de Ejercicio 2014		\$75,913.00					\$75,913.00
3.2.2.1.1.10.2	Resultado del Ejercicio 2015		-\$115,174.96					-\$115,174.96
3.2.2.1.1.10.3	Resultado del ejercicio 2013		-\$34,308.03					-\$34,308.03
3.2.2.1.1.10.4	Resultado del Ejercicio 2016		\$30,534.86					\$30,534.86
3.2.2.1.1.10.5	Resultado del Ejercicio 2017		\$139,417.78					\$139,417.78
3.2.2.1.1.10.6	Resultado del Ejercicio 2018		\$174,664.53					\$174,664.53
3.2.2.1.1.10.7	Resultado del Ejercicio 2019		-\$4,300.64					-\$4,300.64
3.2.2.1.1.10.8	Resultado del Ejercicio 2020		-\$28,562.42					-\$28,562.42
3.2.2.1.1.10.9	Resultado del Ejercicio 2021		\$176,159.80					\$176,159.80
3.2.2.1.1.10.10	Resultado del Ejercicio 2022		\$359,204.07					\$359,204.07
3.2.2.1.1.10.11	Resultado del Ejercicio 2023		-\$110,117.00					-\$110,117.00
3.2.2.1.1.10.12	Resultado del Ejercicio 2024		\$168,432.49					\$168,432.49
3.2.2.1.1.10.13	Resultado del Ejercicio 2025		\$146,058.01					\$146,058.01
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$184,329.13	\$30,869.00		-\$30,869.00		-\$215,198.13
3.2.5.2	Cambios por Errores Contables		-\$184,329.13	\$30,869.00		-\$30,869.00		-\$215,198.13
3.2.5.2.1	Rectificación Patrimonial		-\$184,329.13	\$30,869.00		-\$30,869.00		-\$215,198.13
3.2.5.2.1.10	Rectificación Patrimonial IMAC		-\$184,329.13	\$30,869.00		-\$30,869.00		-\$215,198.13
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



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
3.2.5.2.1.10.7	Rectificación Patrimonial 2022		-53,523.00					-53,523.00
3.2.5.2.1.10.8	Reactificación Patrimonial 2023		-529,698.31					-529,698.31
3.2.5.2.1.10.9	Rectificación Patrimonial 2024			\$30,869.00		-\$30,869.00		-\$30,869.00
4	Ingresos				\$2,616,481.45	\$2,616,481.45		\$2,616,481.45
4.1	Ingresos de Gestión				\$1,641.49	\$1,641.49		\$1,641.49
4.1.5	Productos de Tipo Corriente				\$1,641.49	\$1,641.49		\$1,641.49
4.1.5.9	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes				\$1,641.49	\$1,641.49		\$1,641.49
4.1.5.9.1	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes				\$1,641.49	\$1,641.49		\$1,641.49
4.1.5.9.1.10	Otros pto que generan ingresos IMAC				\$1,641.49	\$1,641.49		\$1,641.49
4.1.5.9.1.10.1	Productos Financieros por Intereses Ganados				\$1,641.49	\$1,641.49		\$1,641.49
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				\$2,614,839.96	\$2,614,839.96		\$2,614,839.96
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				\$2,614,839.96	\$2,614,839.96		\$2,614,839.96
4.2.2.3	Subsidios y Subvenciones				\$2,614,839.96	\$2,614,839.96		\$2,614,839.96
4.2.2.3.1	Subsidios y Subvenciones				\$2,614,839.96	\$2,614,839.96		\$2,614,839.96
4.2.2.3.1.10	Subsidios y Subvenciones IMAC				\$2,614,839.96	\$2,614,839.96		\$2,614,839.96
4.2.2.3.1.10.1	Subsidio Municipal				\$2,614,839.96	\$2,614,839.96		\$2,614,839.96
5	Gastos y Otras Pérdidas			\$2,088,389.10	\$7,956.28	\$2,080,432.82	\$2,080,432.82	
5.1	Gastos de Funcionamiento			\$1,893,789.10	\$7,956.28	\$1,885,832.82	\$1,885,832.82	
5.1.1	Servicios Personales			\$1,123,248.07	\$7,956.28	\$1,115,291.79	\$1,115,291.79	
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente			\$730,605.62		\$730,605.62	\$730,605.62	
5.1.1.1.3	Sueldos Base Al Personal Permanente			\$730,605.62		\$730,605.62	\$730,605.62	
5.1.1.1.3.1	Sueldo Tabular Personal Permanente			\$730,605.62		\$730,605.62	\$730,605.62	
5.1.1.2	Remuneraciones al personal de carácter transitorio			\$150,137.24		\$150,137.24	\$150,137.24	
5.1.1.2.1	Honorarios Asimilables a Salarios			\$150,137.24		\$150,137.24	\$150,137.24	
5.1.1.2.1.1	Honorarios Asimilables a Salarios			\$150,137.24		\$150,137.24	\$150,137.24	



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Neto del Mes	Deudor Acreedor
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales			\$121,881.57		\$121,881.57	\$121,881.57
5.1.1.3.1	Primas por años de servicios efectivos prestados			\$58,419.86		\$58,419.86	\$58,419.86
5.1.1.3.1.2	Primas de Antigüedad (pa) Base			\$58,419.86		\$58,419.86	\$58,419.86
5.1.1.3.2	Primas de vacaciones, dominical y Gratificación de Fin de Año			\$63,461.71		\$63,461.71	\$63,461.71
5.1.1.3.2.2	Prima Vacacional			\$35,479.23		\$35,479.23	\$35,479.23
5.1.1.3.2.3	Gratificación De Fin De Año			\$27,982.48		\$27,982.48	\$27,982.48
5.1.1.4	Seguridad Social			\$120,623.64	\$7,956.28	\$112,667.36	\$112,667.36
5.1.1.4.1	Aportaciones de Seguridad Social			\$52,598.84	\$3,062.59	\$49,536.25	\$49,536.25
5.1.1.4.1.1	Aportaciones Patronales De Servicio Medico			\$52,598.84	\$3,062.59	\$49,536.25	\$49,536.25
5.1.1.4.2	Aportaciones a Fondo de Vivienda			\$21,749.88		\$21,749.88	\$21,749.88
5.1.1.4.2.1	Aportación Patronal (Ap) Infonavit y Fovissste Confianza			\$21,749.88		\$21,749.88	\$21,749.88
5.1.1.4.3	Aportaciones SAR			\$46,274.92	\$4,893.69	\$41,381.23	\$41,381.23
5.1.1.4.3.1	Aportaciones Al Sistema Para El Retiro			\$46,274.92	\$4,893.69	\$41,381.23	\$41,381.23
5.1.2	Materiales y Suministros			\$141,549.81		\$141,549.81	\$141,549.81
5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			\$38,560.35		\$38,560.35	\$38,560.35
5.1.2.1.1	Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina			\$14,745.79		\$14,745.79	\$14,745.79
5.1.2.1.1.1	Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina Oficina			\$14,745.79		\$14,745.79	\$14,745.79
5.1.2.1.4	Materiales, Utiles Y Eq.Menores De Tecnologia De La Informacion Y Comunicaciones			\$7,244.75		\$7,244.75	\$7,244.75
5.1.2.1.4.1	Materiales, Utiles Y Eq.Menores De Tecnologia De La Informacion Y Comunicaciones			\$7,244.75		\$7,244.75	\$7,244.75
5.1.2.1.5	Material Impreso y de Informacion Digital			\$7,803.73		\$7,803.73	\$7,803.73
5.1.2.1.5.1	Material Impreso y de Apoyo Informatico			\$7,803.73		\$7,803.73	\$7,803.73
5.1.2.1.6	Material de Limpieza			\$8,766.08		\$8,766.08	\$8,766.08
5.1.2.1.6.1	Material de Limpieza			\$8,766.08		\$8,766.08	\$8,766.08
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios			\$27,510.86		\$27,510.86	\$27,510.86



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Neto del Mes	Deudor Acreedor
5.1.2.2.1	Productos alimenticios para personas			\$27,510.86		\$27,510.86	\$27,510.86
5.1.2.2.1.4	Alimentacion De Personal			\$12,664.81		\$12,664.81	\$12,664.81
5.1.2.2.1.5	Agua Y Hielo Para Consumo Humano			\$2,598.22		\$2,598.22	\$2,598.22
5.1.2.2.1.6	Articulos De Cafeteria			\$12,247.83		\$12,247.83	\$12,247.83
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Cosntrucción y de Reparación			\$14,247.90		\$14,247.90	\$14,247.90
5.1.2.4.9	Otros Materiales Y Articulos De Construccion Y Reparacion			\$14,247.90		\$14,247.90	\$14,247.90
5.1.2.4.9.1	Otros Materiales Y Articulos De Construccion Y Reparacion			\$14,247.90		\$14,247.90	\$14,247.90
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			\$50,401.90		\$50,401.90	\$50,401.90
5.1.2.6.1	Combustibles, lubricantes y aditivos			\$50,401.90		\$50,401.90	\$50,401.90
5.1.2.6.1.1	Combustibles			\$50,401.90		\$50,401.90	\$50,401.90
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			\$5,572.80		\$5,572.80	\$5,572.80
5.1.2.7.1	Vestuario Y Uniformes			\$5,572.80		\$5,572.80	\$5,572.80
5.1.2.7.1.1	Vestuario Y Uniformes			\$5,572.80		\$5,572.80	\$5,572.80
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores			\$5,256.00		\$5,256.00	\$5,256.00
5.1.2.9.2	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios			\$5,256.00		\$5,256.00	\$5,256.00
5.1.2.9.2.1	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios			\$5,256.00		\$5,256.00	\$5,256.00
5.1.3	Servicios Generales			\$628,991.22		\$628,991.22	\$628,991.22
5.1.3.1	Servicios Básicos			\$5,141.00		\$5,141.00	\$5,141.00
5.1.3.1.1	Servicio de Energia			\$1,986.00		\$1,986.00	\$1,986.00
5.1.3.1.1.1	Servicio de Energia			\$1,986.00		\$1,986.00	\$1,986.00
5.1.3.1.4	Telefonia Tradicional			\$3,155.00		\$3,155.00	\$3,155.00
5.1.3.1.4.1	Servicio Telefónico Tradicional			\$3,155.00		\$3,155.00	\$3,155.00
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento			\$153,413.36		\$153,413.36	\$153,413.36
5.1.3.2.9	Otros Arrendamientos			\$153,413.36		\$153,413.36	\$153,413.36
5.1.3.2.9.1	Otros Arrendamientos			\$153,413.36		\$153,413.36	\$153,413.36



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios			\$58,579.72		\$58,579.72	\$58,579.72	
5.1.3.3.1	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoria y Relacionado			\$25,353.44		\$25,353.44	\$25,353.44	
5.1.3.3.1.1	Servicios Legales Y Asesorias En Materia Juridica , Economica Y Contable			\$25,353.44		\$25,353.44	\$25,353.44	
5.1.3.3.4	Servicios De Capacitacion			\$17,400.00		\$17,400.00	\$17,400.00	
5.1.3.3.4.1	Servicios De Capacitación			\$17,400.00		\$17,400.00	\$17,400.00	
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo Y Fotocopiado			\$15,826.28		\$15,826.28	\$15,826.28	
5.1.3.3.6.2	Servicios De Impresion			\$15,826.28		\$15,826.28	\$15,826.28	
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			\$15,936.50		\$15,936.50	\$15,936.50	
5.1.3.4.1	Servicios Financieros y Bancarios			\$5,118.50		\$5,118.50	\$5,118.50	
5.1.3.4.1.1	Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios			\$5,118.50		\$5,118.50	\$5,118.50	
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas			\$10,818.00		\$10,818.00	\$10,818.00	
5.1.3.4.4.1	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas			\$10,818.00		\$10,818.00	\$10,818.00	
5.1.3.5	Srvicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			\$22,442.45		\$22,442.45	\$22,442.45	
5.1.3.5.1	Cons.Y Mnto.menor de Inmuebles			\$19,094.45		\$19,094.45	\$19,094.45	
5.1.3.5.1.1	Cons. Y Mnto. Menor De Eidficos Y Locales			\$19,094.45		\$19,094.45	\$19,094.45	
5.1.3.5.5	Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte			\$3,348.00		\$3,348.00	\$3,348.00	
5.1.3.5.5.1	Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte			\$3,348.00		\$3,348.00	\$3,348.00	
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			\$77,320.00		\$77,320.00	\$77,320.00	
5.1.3.6.1	Servicios De Difusion Institucional			\$77,320.00		\$77,320.00	\$77,320.00	
5.1.3.6.1.1	Servicios De Difusion Institucional			\$77,320.00		\$77,320.00	\$77,320.00	
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos			\$7,378.22		\$7,378.22	\$7,378.22	
5.1.3.7.2	Pasajes Terrestres			\$459.00		\$459.00	\$459.00	
5.1.3.7.2.1	Pasajes Terrestres			\$459.00		\$459.00	\$459.00	
5.1.3.7.5	Viaticos En El Pais			\$753.22		\$753.22	\$753.22	



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos			Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Neto del Mes	Deudor	Acreedor
5.1.3.7.5.1	Viaticos En El País			\$753.22		\$753.22	\$753.22	
5.1.3.7.9	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje			\$6,166.00		\$6,166.00	\$6,166.00	
5.1.3.7.9.2	Peajes			\$4,400.00		\$4,400.00	\$4,400.00	
5.1.3.7.9.3	Hospedajes Y Pasajes De Invitados			\$1,766.00		\$1,766.00	\$1,766.00	
5.1.3.8	Servicios Oficiales			\$277,011.97		\$277,011.97	\$277,011.97	
5.1.3.8.2	Gastos De Orden Social Y Cultural			\$275,909.21		\$275,909.21	\$275,909.21	
5.1.3.8.2.1	Gastos De Orden Social Y Cultural			\$275,909.21		\$275,909.21	\$275,909.21	
5.1.3.8.5	Gastos de Representación			\$1,102.76		\$1,102.76	\$1,102.76	
5.1.3.8.5.1	Reuniones De Trabajo			\$1,102.76		\$1,102.76	\$1,102.76	
5.1.3.9	Otros Servicios Generales			\$11,768.00		\$11,768.00	\$11,768.00	
5.1.3.9.8	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral			\$11,768.00		\$11,768.00	\$11,768.00	
5.1.3.9.8.1	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral			\$11,768.00		\$11,768.00	\$11,768.00	
5.2	Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$194,600.00		\$194,600.00	\$194,600.00	
5.2.4	Ayudas Sociales			\$194,600.00		\$194,600.00	\$194,600.00	
5.2.4.4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros			\$194,600.00		\$194,600.00	\$194,600.00	
5.2.4.4.1	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros			\$194,600.00		\$194,600.00	\$194,600.00	
5.2.4.4.1.3	Otras Ayudas			\$194,600.00		\$194,600.00	\$194,600.00	
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



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: 24/07/2026 12:00:15p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 30/06/2026**

Descripción		Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
7.8.2.1	Oficinas Administrativas IMAC		\$1,666,000.00					\$1,666,000.00
8	Cuentas de Orden Presupuestarias			\$24,592,763.72	\$24,592,763.72			
8.1	Ley de Ingresos			\$10,459,359.92	\$10,459,359.92			
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada			\$5,229,680.00		\$5,229,680.00	\$5,229,680.00	
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar			\$2,179,033.30	\$5,665,486.66	\$3,486,453.36		\$3,486,453.36
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada			\$2,614,839.96	\$2,614,839.96			
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada			\$435,806.66	\$2,179,033.30	\$1,743,226.64		\$1,743,226.64
8.2	Presupuesto de Egresos			\$14,133,403.80	\$14,133,403.80			
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado				\$5,229,680.00	\$5,229,680.00		\$5,229,680.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer			\$4,606,390.31	\$3,162,083.35	\$1,444,306.96	\$1,444,306.96	
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			\$208,575.14	\$208,575.14			
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido			\$2,121,643.38	\$2,121,643.38			
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado			\$2,121,643.38	\$2,121,643.38			
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido			\$2,121,643.38	\$2,121,643.38			
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado			\$2,953,508.21	-\$831,864.83	\$3,785,373.04	\$3,785,373.04	
TOTAL =		\$2,896,416.19	\$2,896,416.19	\$30,725,240.55	\$30,725,240.55	\$0.00	\$5,291,828.95	\$5,291,828.95