



SISTEMA MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE CELAYA GUANAJUATO
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
111300001	BANAMEX 7801253	2,686,868.39	413,670.10	608,935.03	2,491,603.46	195,264.93
111300002	BANAMEX 7810120	478,945.09	1,248,650.54	1,073,888.00	653,707.63	174,762.54
111300003	BANAMEX 7870646	10,000.00	33,705.20	1,773.05	41,932.15	31,932.15
111300004	BANAMEX 7926331	25,652.86	25,305.00	15,000.00	35,957.86	10,305.00
111300005	BANAMEX 7925890	146,234.75	0.02	33,936.14	112,298.63	33,936.12
111300007	BANAMEX 8915755	10,000.00			10,000.00	
1113	Bancos/Dependencias y otros	3,357,701.09	1,721,330.86	1,733,532.22	3,345,499.73	12,201.36
1110	Efectivo y Equivalentes	3,357,701.09	1,721,330.86	1,733,532.22	3,345,499.73	12,201.36
112200001	SUBSIDIO AL EMPLEO	4,275.60	4,326.52	4,276.00	4,326.12	50.52
112200002	Cuentas por cobrar a corto plazo		1,649,178.98	1,649,178.98		
1122	Cuentas por Cobrar a CP	4,275.60	1,653,505.50	1,653,454.98	4,326.12	50.52
112300001	Funcionarios y empleados	272.39		272.39		272.39
112300003	Gastos por Comprobar		8,788.00	8,788.00		
1123	Diversos x cobrar a CP	272.39	8,788.00	9,060.39		272.39
112500001	Fondo Fijo	10,000.00			10,000.00	
1125	Deudores por ant. de Tes. CP	10,000.00			10,000.00	
112900001	Otros deudores	1,342.00	4,111.58	863.58	4,590.00	3,248.00
1129	Otros Der. a recibir efvo./eq.	1,342.00	4,111.58	863.58	4,590.00	3,248.00
1120	Der. a recibir efvo./eq.	15,889.99	1,666,405.08	1,663,378.95	18,916.12	3,026.13
1100	Activo Circulante	3,373,591.08	3,387,735.94	3,396,911.17	3,364,415.85	9,175.23
122100001	DEUDORES LARGO PLAZO	4,347.83			4,347.83	
1221	Documentos por Cobrar a LP	4,347.83			4,347.83	
1220	Derechos a recibir efvo/eq.	4,347.83			4,347.83	
124115111	Muebles de oficina y estantería	1,042,503.13	5,241.16		1,047,744.29	5,241.16
124135151	Computadoras y equipo periférico	1,013,769.22			1,013,769.22	
124195191	Otros mobiliarios	3,001,281.15			3,001,281.15	
124195192	Mobiliario y eqcom	1,431.18			1,431.18	
1241	Mobiliario y Eq. de Admon.	5,058,984.68	5,241.16		5,064,225.84	5,241.16
124215211	Equipo de audio y de video	1,475,053.72			1,475,053.72	
124235231	Camaras fotograficas y de video	55,207.66			55,207.66	
124295291	Otro mobiliario	4,691,532.07			4,691,532.07	
1242	Mobiliario y Eq. Educ. y Rec.	6,221,793.45			6,221,793.45	
124415411	Automóviles y camiones	1,483,240.00			1,483,240.00	
1244	Equipo de Transporte	1,483,240.00			1,483,240.00	
124645641	Sist AA calefacció	21,547.21			21,547.21	
124655651	Eq Comunicaci3n	59,272.66			59,272.66	
124665661	Accesorios de iluminaci3n	18,670.98			18,670.98	
124665662	Aparel3ctricUdom	3,670.84			3,670.84	
124675671	Herramientas	58,374.90			58,374.90	
1246	Maquinaria, otros Eq. y Herr.	161,536.59			161,536.59	
124715133	Otros bienes artísti	877,793.63			877,793.63	
1247	Col., Obras de Arte y Obj. Val	877,793.63			877,793.63	
1240	Bienes Muebles	13,803,348.35	5,241.16		13,808,589.51	5,241.16
125105911	Software	27,249.00			27,249.00	
1251	Software	27,249.00			27,249.00	
1250	Activos Intangibles	27,249.00			27,249.00	
126305111	Muebles de oficina y estantería	54,749.35			54,749.35	
126305151	Computadoras y equipo periférico	259,389.87			259,389.87	
126305191	Otros mobiliarios	21,147.23			21,147.23	
126305192	Mobiliario y eqcom	310.09			310.09	
126305211	Equipo de audio y de video	81,526.23			81,526.23	
126305231	Camaras fotograficas y de video	6,921.58			6,921.58	
126305291	Otro mobiliario	768,823.22			768,823.22	
126305411	Automóviles y camiones	526,241.17			526,241.17	
126305641	Sist AA calefacci3n	3,066.73			3,066.73	
126305651	Eq Comunicaci3n	9,092.69			9,092.69	
126305661	Accesorios de iluminaci3n	1,887.35			1,887.35	
126305662	Aparel3ctricUdom	581.21			581.21	
126305671	Herramientas	23,655.09			23,655.09	
1263	Bienes Muebles	1,757,391.81			1,757,391.81	
126505911	Amort Acum Software	5,359.88			5,359.88	
1265	Am. Ac. de Act. Intangibles	5,359.88			5,359.88	
1260	Dep., Det. y Amort. Acum.	1,762,751.69			1,762,751.69	
1200	Activo No Circulante	12,072,193.49	5,241.16		12,077,434.65	5,241.16
1000	Activo	15,445,784.57	3,392,977.10	3,396,911.17	15,441,850.50	3,934.07
211100002	Sueldos por pagar CP	16,901.24	967,199.90	1,001,002.39	50,703.73	33,802.49
211100151	PASIVOS CAP. 1000 15	25,078.40	3,897.60		21,180.80	3,897.60
2111	Serv. Personales x pagar a CP	41,979.64	971,097.50	1,001,002.39	71,884.53	29,904.89
211200001	Proveedores por pagar CP	5,500.00	612,103.51	612,103.51	5,500.00	
211200152	PASIVOS CAP. 2000 15	28,273.60	26,000.00		2,273.60	26,000.00
211200153	PASIVOS CAP. 3000 15	185,677.31	85,677.31		100,000.00	85,677.31
211200155	PASIVOS CAP. 5000 15	107,950.00	107,949.99		0.01	107,949.99
2112	Proveedores x pagar a CP	327,400.91	831,730.81	612,103.51	107,773.61	219,627.30
211700001	ISR RETENCION SALARIOS	43,887.75	43,889.00	42,292.20	42,290.95	1,596.80
211700002	2% IMPTO CEDULAR NOMINA	10,822.01	10,822.00	10,567.97	10,567.98	254.03
211700003	10% RET. HONORARIOS	19,565.49	19,615.00	24,921.00	24,871.49	5,306.00
211700004	RET. IMPTO. CEDULAR HONORARIO	1,961.76	1,962.00	2,492.10	2,491.86	530.10
211700005	10% RET. ARRENDAMIENTO		533.40	1,753.40	1,220.00	1,220.00
211700006	RET. IMPTO. CEDULAR ARRENDAMI			122.00	122.00	122.00
211700007	ISR ASIMILADOS A SALARIOS	518.57	519.00	506.72	506.29	12.28
211700101	RET IMSS	34,935.47	20,410.75	14,518.47	29,043.19	5,892.28
211700201	CREDITOS INFONAVIT	54,200.78	70,907.40	28,363.17	11,656.55	42,544.23
211700399	Fondo de Ahorro	61.55			61.55	
2117	Retenciones y Contribuciones	165,953.38	168,658.55	125,537.03	122,831.86	43,121.52
211900001	Otras ctas por pagar CP	24,539.83	18,694.10	18,694.10	24,539.83	
211900002	FONDO DE AHORRO	43,705.20	1,773.05	21,542.02	63,474.17	19,768.97
2119	Otras Cuentas x pagar a CP	68,245.03	20,467.15	40,236.12	88,014.00	19,768.97
2110	Cuentas por pagar a CP	603,578.96	1,991,954.01	1,778,879.05	390,504.00	213,074.96
2100	Pasivo Circulante	603,578.96	1,991,954.01	1,778,879.05	390,504.00	213,074.96
2000	Pasivo	603,578.96	1,991,954.01	1,778,879.05	390,504.00	213,074.96
311000002	Aportaciones al Patrimonio	2,026,237.40		20,000.00	2,046,237.40	20,000.00
3110	Aportaciones	2,026,237.40		20,000.00	2,046,237.40	20,000.00



SISTEMA MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE CELAYA GUANAJUATO
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
3110	Aportaciones	- 2,026,237.40		- 20,000.00	- 2,046,237.40	- 20,000.00
3100	Patrimonio Contribuido	- 2,026,237.40		- 20,000.00	- 2,046,237.40	- 20,000.00
3210	Ahorro/ Desahorro	- 2,182,049.63	1,440,977.50	- 1,630,118.39	- 2,371,190.52	- 189,140.89
3210	Ahorro/ Desahorro	- 2,182,049.63	1,440,977.50	- 1,630,118.39	- 2,371,190.52	- 189,140.89
322000001	EJERCICIO OCT-DIC 2000-2005	- 2,298,814.44			- 2,298,814.44	
322000002	EJERCICIO 2006	- 2,755,070.85			- 2,755,070.85	
322000003	EJERCICIO 2007	- 70,067.54			- 70,067.54	
322000004	EJERCICIO 2008	- 58,417.88			- 58,417.88	
322000005	EJERCICIO 2009	- 2,992,075.61			- 2,992,075.61	
322000006	EJERCICIO 2010	- 1,530,762.55			- 1,530,762.55	
322000007	EJERCICIO 2011	- 1,433,078.37			- 1,433,078.37	
322000008	EJERCICIO 2012	- 166,784.86			- 166,784.86	
322000009	EJERCICIO 2013	- 770,736.85			- 770,736.85	
322000010	EJERCICIO 2014	- 1,472,043.84			- 1,472,043.84	
322000011	EJERCICIO 2015	- 51,256.91			- 51,256.91	
322000101	Aplic Remanente RF	- 1,600,000.00			- 1,600,000.00	
322000102	Aplic Remanente RM	- 2,061,291.02			- 2,061,291.02	
322000103	Aplic Remanente RP	- 1,274,719.08			- 1,274,719.08	
3220	Res. de Ejercicios Anteriores	- 10,633,918.58			- 10,633,918.58	
3220	Res. de Ejercicios Anteriores	- 10,633,918.58			- 10,633,918.58	
3200	Patrimonio Generado	- 12,815,968.21	1,440,977.50	- 1,630,118.39	- 13,005,109.10	- 189,140.89
3000	Hacienda Pública	- 14,842,205.61	1,440,977.50	- 1,650,118.39	- 15,051,346.50	- 209,140.89
	TOTAL BALANCE		6,825,908.61	- 6,825,908.61		
415905101	RENTA DEL AUDITORIO	- 541,255.98		- 279,551.72	- 820,807.70	- 279,551.72
415905103	ENTRADAS AL MUSEO DE	- 22,599.00		- 14,325.00	- 36,924.00	- 14,325.00
415905104	RENTA DE ESPACIOS	- 42,746.00		- 32,560.00	- 75,306.00	- 32,560.00
4159	Otros productos	- 606,600.98		- 326,436.72	- 933,037.70	- 326,436.72
4150	Productos de tipo corriente	- 606,600.98		- 326,436.72	- 933,037.70	- 326,436.72
417307101	CUOTAS INSCR C.CULTU	- 1,226,363.63	704.58	- 18,851.95	- 1,244,511.00	- 18,147.37
417307102	CUOTAS DE INSCRIPCIO	- 305,891.70		- 4,110.35	- 310,002.05	- 4,110.35
417307103	ENTRADAS AL CENTRO I	- 24,955.76		- 23,602.38	- 48,558.14	- 23,602.38
417307107	OTROS	- 5,197.23		- 17,805.20	- 23,002.43	- 17,805.20
417307108	VENTA DE LIBROS	- 2,643.20		- 1,660.00	- 4,303.20	- 1,660.00
4173	Ing. por venta de b/s	- 1,565,051.52	704.58	- 66,029.88	- 1,630,376.82	- 65,325.30
4170	Venta de Bienes y Serv.	- 1,565,051.52	704.58	- 66,029.88	- 1,630,376.82	- 65,325.30
4100	Ingresos de Gestión	- 2,171,652.50	704.58	- 392,466.60	- 2,563,414.52	- 391,762.02
422109101	MUNICIPIO DE CELAYA	- 1,669,537.10		- 919,100.98	- 2,588,638.08	- 919,100.98
422109102	MUNICIPIO DE CELAYA	- 10,000.00		- 40,000.00	- 50,000.00	- 40,000.00
422109103	MUNICIPIO DE CELAYA	- 78,175.18		- 253,175.18	- 331,350.36	- 253,175.18
4221	Transferencias Internas	- 1,757,712.28		- 1,212,276.16	- 2,969,988.44	- 1,212,276.16
422309305	INSTITUTO ESTATAL DE			- 25,305.00	- 25,305.00	- 25,305.00
4223	Subsidios y Subvenciones			- 25,305.00	- 25,305.00	- 25,305.00
4220	Transferencias, Asig., Sub.	- 1,757,712.28		- 1,237,581.16	- 2,995,293.44	- 1,237,581.16
4200	Participaciones, Aport., Transf.	- 1,757,712.28		- 1,237,581.16	- 2,995,293.44	- 1,237,581.16
4000	Ingresos y otros beneficios	- 3,929,364.78	704.58	- 1,630,047.76	- 5,558,707.96	- 1,629,343.18
511101131	Sueldos Base	1,061,599.84	523,904.31		1,585,504.15	523,904.31
5111	Rem. al Pers. de carácter Perm.	1,061,599.84	523,904.31		1,585,504.15	523,904.31
511201211	Honorarios	216,102.20	279,803.60		495,905.80	279,803.60
511201212	Honorarios asimilados	9,400.00	9,048.82		18,448.82	9,048.82
511201231	Servicio social	6,075.00	5,275.00		11,350.00	5,275.00
5112	Rem. al Pers. de carácter Tran.	231,577.20	294,127.42		525,704.62	294,127.42
511301321	Prima Vacacional	60.90	118.31		179.21	118.31
511301322	Prima Dominical	1,450.68	704.65		2,155.33	704.65
511301323	Grafitación de fin de año	611.15	1,186.37		1,797.52	1,186.37
511301331	Remun Horas extra	2,541.31	2,694.06		5,235.37	2,694.06
5113	Rem. Adicionales y Especiales	4,664.04	4,703.39		9,367.43	4,703.39
511401413	Aportaciones IMSS	66,653.61	62,033.80		128,687.41	62,033.80
511401421	Aportaciones INFONAVIT		59,691.87		59,691.87	59,691.87
511401431	Ahorro para el retiro		60,166.15		60,166.15	60,166.15
5114	Seguridad Social	66,653.61	181,891.82		248,545.43	181,891.82
511501511	Cuotas para el fondo de ahorro	21,852.68	10,771.05		32,623.73	10,771.05
511501591	Asignaciones adicionales al sueldo	21,852.68	10,771.05		32,623.73	10,771.05
5115	Otras Prestaciones Soc. y Ec.	43,705.36	21,542.10		65,247.46	21,542.10
5110	Servicios Personales	1,408,200.05	1,026,169.04		2,434,369.09	1,026,169.04
512102111	Materiales y útiles de oficina	22.00	2,654.11		2,676.11	2,654.11
512102161	Material de limpieza		1,666.21		1,666.21	1,666.21
512102171	Materiales y útiles de enseñanza	14.85	997.06		1,011.91	997.06
5121	Materiales de Administración	36.85	5,317.38		5,354.23	5,317.38
512202212	Prod Alimen instal	2,115.00	1,131.00		3,246.00	1,131.00
5122	Alimentos y Utensilios	2,115.00	1,131.00		3,246.00	1,131.00
512402461	Material eléctrico y electrónico		2,041.40		2,041.40	2,041.40
512402491	Materiales diversos	659.00	2,811.79		3,470.79	2,811.79
5124	Mat. y Art. de Construcción	659.00	4,853.19		5,512.19	4,853.19
512502531	Medicinas y prod far		44.10		44.10	44.10
5125	Productos Químicos, Farm		44.10		44.10	44.10
512602612	Combust p Serv pub	16,630.40	16,980.10		33,610.50	16,980.10
5126	Combustibles, Lubricantes, Ad.	16,630.40	16,980.10		33,610.50	16,980.10
512902911	Herramientas menores	1,800.00	375.00		2,175.00	375.00
512902921	Ref Edificios		309.75		309.75	309.75
512902941	Ref Eq Cómputo	80.01	250.00		330.01	250.00
5129	Herramientas, Refacciones y Acc	1,880.01	934.75		2,814.76	934.75
5120	Materiales y Suministros	21,321.26	29,260.52		50,581.78	29,260.52
513103111	Servicio de energía eléctrica	31,128.00	51,069.00		82,197.00	51,069.00
513103131	Servicio de agua	55,430.65			55,430.65	
513103141	Servicio telefonía tradicional	15,993.60	8,086.08		24,079.68	8,086.08
513103151	Servicio telefonía celular	5,900.00			5,900.00	
513103152	Radiolocalización	9,043.80	6,216.00		15,259.80	6,216.00
513103171	Servicios de acceso de internet	6,656.76	3,328.38		9,985.14	3,328.38
513103173	Serv Proclnformac	1,577.60			1,577.60	
5131	Servicios Básicos	125,730.41	68,699.46		194,429.87	68,699.46
513203221	Arrendam Edificios		14,152.00		14,152.00	14,152.00
513203252	ArrenVehp ServAdm		5,500.00		5,500.00	5,500.00



SISTEMA MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE CELAYA GUANAJUATO
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO			
513203291	Otros Arrendamientos	1,160.00	13,096.40		14,256.40	13,096.40			
5132	Servicios de Arrendamiento	1,160.00	32,748.40		33,908.40	32,748.40			
513303381	Servicios de vigilancia	70,846.40	64,032.00		134,878.40	64,032.00			
5133	Profesionales, Científico	70,846.40	64,032.00		134,878.40	64,032.00			
513403411	Servicios financieros y bancarios	16,954.51	455.34	70.63	17,339.22	384.71			
513403451	Seguro de bienes patrimoniales		10,722.34		10,722.34	10,722.34			
513403471	Fletes y maniobras	7,540.00			7,540.00				
5134	Serv. Financieros, Bancarios	24,494.51	11,177.68	70.63	35,601.56	11,107.05			
513503511	Cons y mantto Inm	6,564.30	5,452.00		12,016.30	5,452.00			
513503551	Mantto Vehíc	3,023.00			3,023.00				
513503581	Serv Limpieza	48,430.30	72,013.57		120,443.87	72,013.57			
513503591	Serv Jardinería		22,040.00		22,040.00	22,040.00			
5135	de Instalación, Reparació	58,017.60	99,505.57		157,523.17	99,505.57			
513603613	Espectáculos culturales	3,525.24	9,717.98		13,243.22	9,717.98			
513603691	Otros servicios de información	495.00	3,248.00		3,743.00	3,248.00			
5136	Serv. de Comunicación Social	4,020.24	12,965.98		16,986.22	12,965.98			
513703721	Pasajes terr Nac		1,145.00		1,145.00	1,145.00			
513703751	Viáticos nacionales	915.00	2,763.99		3,678.99	2,763.99			
5137	Serv. de Traslado y Viáticos	915.00	3,908.99		4,823.99	3,908.99			
513803821	Gastos de orden social y cultural	5,869.06	69,159.65		75,028.71	69,159.65			
513803852	Gto Oficina SP	435.47	4,442.26		4,877.73	4,442.26			
513803853	Gastos de representación	816.00			816.00				
5138	Servicios Oficiales	7,120.53	73,601.91		80,722.44	73,601.91			
513903921	Otros impuestos y derechos	2,738.20	6,111.40		8,849.60	6,111.40			
513903981	Impuesto sobre nóminas	22,750.95	10,567.97		33,318.92	10,567.97			
5139	Otros Servicios Generales	25,489.15	16,679.37		42,168.52	16,679.37			
5130	Servicios Generales	317,793.84	383,319.36	70.63	701,042.57	383,248.73			
5100	Gastos de Funcionamiento	1,747,315.15	1,438,748.92	70.63	3,185,993.44	1,438,678.29			
524104411	Gto Activ Cult		1,524.00		1,524.00	1,524.00			
5241	Ayudas Sociales a Personas		1,524.00		1,524.00	1,524.00			
5240	Ayudas Sociales		1,524.00		1,524.00	1,524.00			
5200	Transferencias, Asig., Sub.		1,524.00		1,524.00	1,524.00			
5000	Gastos y Otras Pérdidas	1,747,315.15	1,440,272.92	70.63	3,187,517.44	1,440,202.29			
	TOTAL ACTIVIDADES	-	2,182,049.63	-	1,630,118.39	-	2,371,190.52	-	189,140.89