



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
1113	Bancos/Dependencias y Otros	1,315,919.62	1,603,138.85	1,644,699.85	1,274,358.62	- 41,561.00
111300201	Banorte Cuenta 0633163512	20,334.78	-	-	20,334.78	-
111300203	Bajo Cuenta 1155320301 Ingresos Propios	108,729.11	235,393.88	230,906.53	113,216.46	4,487.35
111300204	Bajo Cuenta 1115506960101 Principal	1,174,973.67	1,060,186.88	1,224,356.76	1,010,803.79	- 164,169.88
111300205	Bajo Cuenta 1155430001 Donativos	90,847.17	12,000.04	-	102,847.21	12,000.04
111300206	Bajo Cuenta 0126954660101 Celanese	- 178,970.25	76,048.10	66,668.76	- 169,590.91	9,379.34
111300207	Bajo Cuenta 0120556610101 Campos LUC	28,750.37	20,887.03	41,871.45	7,765.95	- 20,984.42
111300208	Bajo Cuenta 11593266 Fco Villa	16,983.07	17,600.14	14,169.52	20,413.69	3,430.62
111300209	Bajo Cuenta 12900981 Campanario	19,262.77	31,070.12	29,227.94	21,104.95	1,842.18
111300210	Bajo Cuenta 14015911 San Juanico	3,328.42	23,520.09	21,595.31	5,253.20	1,924.78
111300211	Bajo Cuenta 15068844 El Romeral	13,346.41	2,330.13	8,482.88	7,193.66	- 6,152.75
111300212	Bajo Cuenta 15115504 San Juan de la Vega	18,334.10	2,760.16	1,380.00	19,714.26	1,380.16
111300213	Bajo Cuenta 15471782 Patrocinadores	-	-	-	-	-
111300214	Bajo Cuenta 15531809 La Misión	-	7,600.03	6,040.70	1,559.33	1,559.33
111300215	Bajo Provisiones (S.S.)	-	113,742.25	-	113,742.25	113,742.25
111300216	Bajo Cuenta 15808207 Deportiva Jacarandas	-	-	-	-	-
111300217	Bajo Cuenta 15808124 Deportiva Norte	-	-	-	-	-
111300218	Bajo Cuenta 158440200101 Alamos	-	-	-	-	-
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	79,459.42	9,987.00	10,537.00	78,909.42	- 550.00
112300001	Funcionarios y empleados	76,409.42	-	-	76,409.42	-
112300003	Gastos por Comprobar	2,050.00	6,987.00	9,037.00	-	- 2,050.00
112300004	Donativos y Aportaciones	-	-	-	-	-
112300011	Anticipos de Nómina	1,000.00	3,000.00	1,500.00	2,500.00	1,500.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,420.65	2,574.30	1,716.20	3,278.75	858.10
112400002	Subsidio al empleo	2,420.65	2,574.30	1,716.20	3,278.75	858.10
112400003	Ingresos por recuperar a corto plazo	-	-	-	-	-
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	13,000.00	-	-	13,000.00	-
112500001	Fondo Fijo	13,000.00	-	-	13,000.00	-
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	99,275.80	996,017.08	996,017.08	99,275.80	-
112900001	Otros deudores	99,275.80	996,017.08	996,017.08	99,275.80	-
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a	4,000.00	15,000.00	-	19,000.00	15,000.00
113100001	Corto Plazo	4,000.00	15,000.00	-	19,000.00	15,000.00
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	51,451.00	-	-	51,451.00	-
115162731	Almacen y Vestuario	51,451.00	-	-	51,451.00	-
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	192,910.72	5,100.00	-	198,010.72	5,100.00
124115111	Muebles de oficina y estantería	54,338.47	-	-	54,338.47	-
124135151	Computadoras y equipo periférico	136,193.25	5,100.00	-	141,293.25	5,100.00
124195191	Otros mobiliarios	2,379.00	-	-	2,379.00	-
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,970.15	-	-	6,970.15	-
124215211	Equipo de audio y de video	6,969.15	-	-	6,969.15	-
124225221	Aparatos deportivos	1.00	-	-	1.00	-
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	447,362.24	-	-	447,362.24	-
124415411	Automóviles y camiones	447,362.24	-	-	447,362.24	-
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	200,937.07	-	-	200,937.07	-
124655651	Equipo de Comunicación	7,625.00	-	-	7,625.00	-
124665661	Accesorios de iluminación	119,499.95	-	-	119,499.95	-
124675671	Herramientas y maquinas herramienta	73,812.12	-	-	73,812.12	-
1254	Licencias	5,968.50	-	-	5,968.50	-
125415971	Licencia informatica	5,968.50	-	-	5,968.50	-
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	- 305,950.43	-	-	- 305,950.43	-
126305111	Muebles de oficina y estantería	- 31,626.43	-	-	- 31,626.43	-
126305151	Computadoras y equipo periférico	- 98,374.23	-	-	- 98,374.23	-
126305411	Automóviles y camiones	- 107,053.49	-	-	- 107,053.49	-
126305661	Accesorios de iluminación	- 17,925.00	-	-	- 17,925.00	-
126305671	Herramientas y maquinas herramienta	- 50,971.28	-	-	- 50,971.28	-
1279	Otros Activos Diferidos	3,032.00	-	-	3,032.00	-
127900001	Depositos en garantía	3,032.00	-	-	3,032.00	-
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
211100141	Pasivos capitulo 1000 al cierre 2014	-	-	-	-	-
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	562,519.94	562,519.94	-	-
211200001	Proveedores por pagar a corto plazo	-	562,519.94	562,519.94	-	-
211200142	Pasivos capitulo 2000 al cierre 2014	-	-	-	-	-
211200143	Pasivos capitulo 3000 al cierre 2014	-	-	-	-	-
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
211300001	Contratistas por pagar a corto plazo	-	-	-	-	-
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	- 223,913.72	64,469.31	125,355.33	- 284,799.74	- 60,886.02
211700001	IMSS Cuota obrera	- 93,964.56	5,063.52	15,449.18	- 104,350.22	- 10,385.66
211700002	Pagos provisionales	- 20,517.00	-	-	- 20,517.00	-
211700003	Cuotas IMSS, RCV e INFONAVIT	- 3,747.36	-	-	- 3,747.36	-
211700004	Retención créditos INFONAVIT	- 18,199.32	-	16,329.28	- 34,528.60	- 16,329.28
211700005	Otras retenciones (FONACOT)	- 7,625.39	3,312.27	4,454.88	- 8,768.00	- 1,142.61
211700006	ISR por salarios	- 44,775.01	19,312.98	29,608.28	- 55,070.31	- 10,295.30
211700007	ISR asimilados a salarios	- 37,374.55	24,980.54	41,813.71	- 54,207.72	- 16,833.17
211700008	Prestamos caja libertad	2,289.47	10,200.00	15,300.00	- 2,810.53	- 5,100.00
211700009	Servicios funerarios San Rafael	-	1,600.00	2,400.00	- 800.00	- 800.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	94,008.79	63,117.58	63,117.58	94,008.79	-
211900001	Otras ctas por pagar a corto plazo	94,008.79	63,117.58	63,117.58	94,008.79	-
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	- 177,321.25	-	64,593.30	- 241,914.55	- 64,593.30
217900001	(Provisión Gratificación Anual) Varios empleados	- 177,321.25	-	64,593.30	- 241,914.55	- 64,593.30
2191	Ingresos por Clasificar	- 3,987.00	3,987.00	-	-	3,987.00
219100001	Ingresos por clasificar	- 3,987.00	3,987.00	-	-	3,987.00
3110	Aportaciones	-	-	-	-	-
311000001	Patrimonio inicial	-	-	-	-	-
3120	Donaciones de Capital	- 195.00	-	-	- 195.00	-
312000001	Donaciones de capital	- 195.00	-	-	- 195.00	-
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	-	-	-	-
321000001	Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1,377,500.72	-	-	- 1,377,500.72	-
322000001	Incremento en el patrimonio	- 119,346.68	-	-	- 119,346.68	-
322000002	Resultado del ejercicio 2000	21,745.31	-	-	21,745.31	-
322000003	Resultado del ejercicio 2001	- 34,458.81	-	-	- 34,458.81	-
322000004	Resultado del ejercicio 2002	178,048.96	-	-	178,048.96	-
322000005	Resultado del ejercicio 2003	- 41,525.32	-	-	- 41,525.32	-
322000006	Resultado del ejercicio 2004	514,394.88	-	-	514,394.88	-
322000007	Resultado del ejercicio 2005	476,216.89	-	-	476,216.89	-
322000008	Resultado del ejercicio 2006	343,579.55	-	-	343,579.55	-
322000009	Resultado del ejercicio 2007	- 1,481,302.54	-	-	- 1,481,302.54	-
322000010	Resultado del ejercicio 2008	53,876.26	-	-	53,876.26	-
322000011	Resultado del ejercicio 2009	88,771.50	-	-	88,771.50	-
322000012	Resultado del ejercicio 2011	- 525,171.67	-	-	- 525,171.67	-
322000013	Resultado del ejercicio 2012	91,069.14	-	-	91,069.14	-
322000014	Resultado del ejercicio 2013	- 684,050.77	-	-	- 684,050.77	-
322000015	Resultado del ejercicio 2014	- 651,400.82	-	-	- 651,400.82	-
322000016	Resultado del ejercicio 2015	392,053.40	-	-	392,053.40	-
3252	Cambios por Errores Contables	- 11,243.19	-	-	- 11,243.19	-
325200001	Cambios por Errores Contables	- 11,243.19	-	-	- 11,243.19	-
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	14.85	-	3.66	18.51	- 3.66
415905101	Productos financieros	14.85	-	3.66	18.51	- 3.66
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	888,939.62	29,770.00	408,684.00	1,267,853.62	- 378,914.00
417307101	Admisión general	33,809.00	1,970.00	6,703.00	38,542.00	- 4,733.00
417307102	Renta de espacios	591,249.62	27,800.00	276,445.00	839,894.62	- 248,645.00
417307103	Renta de tendajon	38,824.00	-	5,570.00	44,394.00	- 5,570.00
417307104	Estacionamiento	146,074.00	-	69,111.00	215,185.00	- 69,111.00
417307105	Escuelas deportivas	41,903.00	-	50,855.00	92,758.00	- 50,855.00
417307106	Otros ingresos	37,080.00	-	-	37,080.00	-
417307108	Inscripción cursos de verano	-	-	-	-	-



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
417307109	Seguro de cursos de verano	-	-	-	-	-
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,952,051.24	-	984,017.08	3,936,068.32	- 984,017.08
422109101	Transferencias para servicios personales	2,404,017.08	-	770,000.00	3,174,017.08	- 770,000.00
422109102	Transferencias para materiales y suministros	215,000.00	-	90,000.00	305,000.00	- 90,000.00
422109103	Transferencia para servicios generales	333,034.16	-	124,017.08	457,051.24	- 124,017.08
4224	Ayudas Sociales	359,500.00	-	12,000.00	371,500.00	- 12,000.00
422409401	Ayudas sociales	359,500.00	-	12,000.00	371,500.00	- 12,000.00
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	433,670.28	223,600.31	-	657,270.59	223,600.31
511101131	Sueldos Base	433,670.28	223,600.31	-	657,270.59	223,600.31
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	760,103.05	430,199.40	-	1,190,302.45	430,199.40
511201221	Remuneraciones para eventuales	760,103.05	430,199.40	-	1,190,302.45	430,199.40
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	471,453.38	241,098.01	-	712,551.39	241,098.01
511301312	Antigüedad	-	-	-	-	-
511301321	Prima Vacacional	184.62	-	-	184.62	-
511301323	Gratificación de fin de año	178,969.47	64,593.30	-	243,562.77	64,593.30
511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	37,920.15	49,502.47	-	87,422.62	49,502.47
511301342	Compensaciones por servicios	254,379.14	127,002.24	-	381,381.38	127,002.24
5114	Seguridad Social	159,565.52	52,637.49	-	212,203.01	52,637.49
511401413	5.1.1.5 Otras Prestaciones	91,530.97	52,637.49	-	144,168.46	52,637.49
511401421	Aportaciones INFONAVIT	33,514.57	-	-	33,514.57	-
511401431	Ahorro para el retiro	34,519.98	-	-	34,519.98	-
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	185,940.40	90,845.46	-	276,785.86	90,845.46
511501592	Otras prestaciones	185,940.40	90,845.46	-	276,785.86	90,845.46
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	32,319.16	13,394.56	-	45,713.72	13,394.56
512102111	Materiales y útiles de oficina	11,781.90	4,316.27	-	16,098.17	4,316.27
512102112	Equipos menores de oficina	-	2,398.00	-	2,398.00	2,398.00
512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	3,989.18	5,832.99	-	9,822.17	5,832.99
512102161	Material de limpieza	16,548.08	847.30	-	17,395.38	847.30
5122	Alimentos y Utensilios	12,424.42	10,134.99	-	22,559.41	10,134.99
512202212	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	12,424.42	10,134.99	-	22,559.41	10,134.99
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	236,073.13	91,267.70	-	327,340.83	91,267.70
512402421	Materiales de construcción de concreto	49,385.95	14,463.83	-	63,849.78	14,463.83
512402461	Material eléctrico y electrónico	15,688.00	7,540.00	-	23,228.00	7,540.00
512402471	Estructuras y manufacturas	904.80	-	-	904.80	-
512402491	Materiales diversos	170,094.38	69,263.87	-	239,358.25	69,263.87
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,245.44	10,284.70	-	31,530.14	10,284.70
512502521	Fertilizantes y abonos	21,245.44	10,284.70	-	31,530.14	10,284.70
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	80,051.28	41,158.50	10,632.80	110,576.98	30,525.70
512602612	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres	80,051.28	41,158.50	10,632.80	110,576.98	30,525.70
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	373,510.20	68,583.40	-	442,093.60	68,583.40
512702731	Artículos deportivos	373,510.20	68,583.40	-	442,093.60	68,583.40
5131	Servicios Básicos	110,119.81	38,143.32	-	148,263.13	38,143.32
513103111	Servicio de energía eléctrica	32,308.00	11,979.00	-	44,287.00	11,979.00
513103131	Servicio de agua	51,595.13	7,371.94	-	58,967.07	7,371.94
513103141	Servicio telefonía tradicional	12,561.88	5,068.00	-	17,629.88	5,068.00
513103152	Radiolocalización	13,654.80	13,724.38	-	27,379.18	13,724.38
5132	Servicios de Arrendamiento	4,698.00	4,824.80	-	9,522.80	4,824.80
513203231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración	1,914.00	324.80	-	2,238.80	324.80
513203261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	2,784.00	4,500.00	-	7,284.00	4,500.00
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	233,743.29	88,345.21	-	322,088.50	88,345.21
513303312	Servicios de contabilidad	12,800.00	-	-	12,800.00	-
513303332	Servicios de procesos, técnica y en tecnologías de la información	-	14,999.99	-	14,999.99	14,999.99
513303361	Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación	59,438.79	22,691.92	-	82,130.71	22,691.92
513303381	Servicios de vigilancia	75,850.95	12,375.75	-	88,226.70	12,375.75
513303391	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	85,653.55	38,277.55	-	123,931.10	38,277.55
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	27,844.89	2,503.38	-	30,348.27	2,503.38
513403411	Servicios financieros y bancarios	4,618.22	2,503.38	-	7,121.60	2,503.38
513403451	Seguro de bienes patrimoniales	23,226.67	-	-	23,226.67	-



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	131,490.46	37,000.01	2,350.00	166,140.47	34,650.01
513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	88,852.51	30,932.00	2,300.00	117,484.51	28,632.00
513503531	Instalación, reparación y mantenimiento de bienes informáticos	1,928.50	2,014.00	-	3,942.50	2,014.00
513503551	Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluv	26,263.10	3,400.01	-	29,663.11	3,400.01
513503571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	10,301.35	116.00	-	10,417.35	116.00
513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	4,145.00	538.00	50.00	4,633.00	488.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	70,517.87	45,525.48	-	116,043.35	45,525.48
513603611	Difusión e información de mensajes y actividades gubernamentales	64,076.03	33,149.32	-	97,225.35	33,149.32
513603612	Impresión y elaboración de publicaciones oficiales y de información en general para difus	6,441.84	12,376.16	-	18,818.00	12,376.16
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	49,688.16	7,708.00	-	57,396.16	7,708.00
513703721	Pasajes terrestres nacionales para servidores públicos en el desempeño de comisiones y	49,688.16	7,708.00	-	57,396.16	7,708.00
5138	Servicios Oficiales	55,819.01	11,899.54	-	67,718.55	11,899.54
513803821	Gastos de orden social y cultural	44,354.31	9,256.80	-	53,611.11	9,256.80
513803852	Gastos de las oficinas de servidores públicos superiores y mandos medios	11,464.70	2,642.74	-	14,107.44	2,642.74
5139	Otros Servicios Generales	55,100.73	5,513.00	-	60,613.73	5,513.00
513903921	Otros impuestos y derechos	12,654.87	-	-	12,654.87	-
513903951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	7,914.86	-	-	7,914.86	-
513903961	Otros gastos por responsabilidades	11,080.00	-	-	11,080.00	-
513903981	Impuesto sobre nóminas	23,451.00	5,513.00	-	28,964.00	5,513.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	278,522.58	15,895.50	-	294,418.08	15,895.50
524104411	Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria	278,522.58	15,895.50	-	294,418.08	15,895.50