



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE CELAYA  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

| ÍNDICE      | NOMBRE   | SALDO INICIAL (A) | CARGOS DEL PERIODO  | ABONOS DEL PERIODO  | SALDO FINAL (B)     | VARIACIÓN DEL PERIODO (B-A) |
|-------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| <b>1000</b> | <b>ACTIVO</b>  | <b>981,384.91</b> | <b>2,549,477.44</b> | <b>2,160,959.10</b> | <b>1,369,903.25</b> | <b>388,518.34</b>           |
| <b>1100</b> | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>   | <b>920,263.20</b> | <b>2,409,977.44</b> | <b>2,160,959.10</b> | <b>1,169,281.54</b> | <b>249,018.34</b>           |
| <b>1110</b> | <b>Efectivo y equivalentes</b>   | <b>918,959.50</b> | <b>1,201,063.04</b> | <b>951,550.41</b>   | <b>1,168,472.13</b> | <b>249,512.63</b>           |
| 1111        | Efectivo   |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1112        | Bancos/tesorería   |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1113        | Bancos/dependencias y otros  |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1114        | Inversiones temporales (hasta 3 meses)   | 918,959.50        | 1,201,063.04        | 951,550.41          | 1,168,472.13        | 249,512.63                  |
| 1115        | Fondos con afectación específica   |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1116        | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración                           |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1119        | Otros efectivos y equivalentes   |                   |                     |                     |                     |                             |
| <b>1120</b> | <b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes</b>  | <b>1,303.70</b>   | <b>1,208,914.40</b> | <b>1,209,408.69</b> | <b>809.41</b>       | <b>-494.29</b>              |
| 1121        | Inversiones financieras de corto plazo   |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1122        | Cuentas por cobrar a corto plazo   |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1123        | Deudores diversos por cobrar a corto plazo   |                   | 1,200,000.00        | 1,200,000.00        |                     |                             |
| 1124        | Ingresos por recuperar a corto plazo   |                   | 1,046.80            | 1,046.80            |                     |                             |
| 1125        | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo                                     |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1126        | Préstamos otorgados a corto plazo  | 1,303.70          | 7,867.60            | 8361.89             | 809.41              | -494.29                     |
| 1129        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           |                   |                     |                     |                     |                             |
| <b>1130</b> | <b>Derechos a recibir bienes o servicios</b>   |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1131        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo |                   |                     |                     |                     |                             |
| 1132        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       |                   |                     |                     |                     |                             |



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE CELAYA  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

| ÍNDICE      | NOMBRE   | SALDO INICIAL<br>(A) | CARGOS DEL<br>PERIODO | ABONOS DEL<br>PERIODO | SALDO FINAL<br>(B) | VARIACIÓN DEL<br>PERIODO<br>(B-A) |
|-------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 1133        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo           |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1134        | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo                             |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1139        | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo                            |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1140</b> | <b>Inventarios</b>   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1141        | Inventario de mercancías para venta  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1142        | Inventario de mercancías terminadas  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1143        | Inventario de mercancías en proceso de elaboración                                   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1144        | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción              |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1145        | Bienes en tránsito   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1150</b> | <b>Almacenes</b>   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1151        | Almacén de materiales y suministros de consumo                                       |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1160</b> | <b>Estimación por pérdidas o deterioro de activos circulantes</b>                    |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1161        | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1162        | Estimación por deterioro de inventarios  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1190</b> | <b>Otros activos circulantes</b>   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1191        | Valores en garantía  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1192        | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)                                     |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1193        | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago             |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1194        | Adquisición con fondos de terceros   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1200</b> | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  | <b>61,121.71</b>     | <b>139,500.00</b>     |                       | <b>200,621.71</b>  | <b>139,500.00</b>                 |



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE CELAYA  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

| ÍNDICE      | NOMBRE   | SALDO INICIAL (A) | CARGOS DEL PERIODO | ABONOS DEL PERIODO | SALDO FINAL (B)   | VARIACIÓN DEL PERIODO (B-A) |
|-------------|--|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|
| <b>1210</b> | <b>Inversiones financieras a largo plazo</b>                         |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1211        | Inversiones a largo plazo  |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1212        | Títulos y valores a largo plazo                                      |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1213        | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos                          |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1214        | Participaciones y aportaciones de capital                            |                   |                    |                    |                   |                             |
| <b>1220</b> | <b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo</b>      |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1221        | Documentos por cobrar a largo plazo                                  |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1222        | Deudores diversos a largo plazo                                      |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1223        | Ingresos por recuperar a largo plazo                                 |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1224        | Préstamos otorgados a largo plazo                                    |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1229        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo       |                   |                    |                    |                   |                             |
| <b>1230</b> | <b>Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso</b> |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1231        | Terrenos   |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1232        | Viviendas  |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1233        | Edificios no habitacionales  |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1234        | Infraestructura  |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1235        | Construcciones en proceso en bienes de dominio público               |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1236        | Construcciones en proceso en bienes propios                          |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1239        | Otros bienes inmuebles   |                   |                    |                    |                   |                             |
| <b>1240</b> | <b>Bienes muebles</b>  | <b>58,928.73</b>  | <b>139,500.00</b>  |                    | <b>198,428.73</b> | <b>139,500.00</b>           |
| 1241        | Mobiliario y equipo de administración                                |                   |                    |                    |                   |                             |
| 1242        | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                         | 30,952.73         |                    |                    | 30,952.73         |                             |
| 1243        | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                        | 27,976.00         |                    |                    | 27,976.00         |                             |
| 1244        | Vehículos y Equipo de Transporte                                     |                   |                    |                    |                   |                             |
|             |  |                   | 139,500.00         |                    | 139,500.00        | 139,500.00                  |



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE CELAYA  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

| ÍNDICE      | NOMBRE  | SALDO INICIAL<br>(A) | CARGOS DEL<br>PERIODO | ABONOS DEL<br>PERIODO | SALDO FINAL<br>(B) | VARIACIÓN DEL<br>PERIODO<br>(B-A) |
|-------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 1245        | Equipo de defensa y seguridad   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1246        | Maquinaria, otros equipos y herramientas                                |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1247        | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos                           |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1248        | Activos biológicos  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1250</b> | <b>Activos intangibles</b>  | <b>2,308.40</b>      |                       |                       | <b>2,308.40</b>    |                                   |
| 1251        | Software  | 2,308.40             |                       |                       | 2,308.40           |                                   |
| 1252        | Patentes, marcas y derechos   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1253        | Concesiones y franquicias   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1254        | Licencias   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1259        | Otros activos intangibles   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1260</b> | <b>Depreciación, deterioro y amortización<br/>acumulada de bienes</b>   | <b>115.42</b>        |                       |                       | <b>115.42</b>      |                                   |
| 1261        | Depreciación acumulada de bienes inmuebles                              |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1262        | Depreciación acumulada de infraestructura                               |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1263        | Depreciación acumulada de bienes muebles                                |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1264        | Deterioro acumulado de activos biológicos                               |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1265        | Amortización acumulada de activos intangibles                           | 115.42               |                       |                       | 115.42             |                                   |
| <b>1270</b> | <b>Activos diferidos</b>  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1271        | Estudios, formulación y evaluación de proyectos                         |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1272        | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento<br>financiero         |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1273        | Gastos pagados por adelantado a largo plazo                             |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1274        | Anticipos a largo plazo   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1275        | Beneficios al retiro de empleados pagados por<br>adelantado             |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1279        | Otros activos diferidos   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1280</b> | <b>Estimación por pérdida o deterioro de activos no<br/>circulantes</b> |                      |                       |                       |                    |                                   |



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE CELAYA  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016

| ÍNDICE      | NOMBRE  | SALDO INICIAL<br>(A) | CARGOS DEL<br>PERIODO | ABONOS DEL<br>PERIODO | SALDO FINAL<br>(B) | VARIACIÓN DEL<br>PERIODO<br>(B-A) |
|-------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 1281        | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo        |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1282        | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1283        | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo          |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1284        | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo          |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1289        | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo                           |                      |                       |                       |                    |                                   |
| <b>1290</b> | <b>Otros activos no circulantes</b>   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1291        | Bienes en concesión   |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1292        | Bienes en arrendamiento financiero  |                      |                       |                       |                    |                                   |
| 1293        | Bienes en comodato  |                      |                       |                       |                    |                                   |