



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO						NOTA: ESF-02
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112200001	112200001 Subsidio al Empleo					146.44
	TOTAL_1122	-	-	-	-	146.44

1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO						NOTA: ESF-02
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	2015	2014	2013	2012
112400001	112400001 Contribuyentes Clientes	95,746.00				
	TOTAL_1124	95,746.00	-	-	-	-



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO							NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112500001	112500001 Fondo Fijo	3,000.00	3,000.00				FONDO FIJO DE CAJA CHICA PARA GASTOS MENORES REEMBOLSABLE CADA 15 DIAS	VIGENTE, SE CANCELA EL 31 DIC 2016, SE RENUEVA EL PRIMER DIA HABIL DEL SIGUIENTE AÑO
TOTAL_1125		3,000.00	3,000.00	-	-	-		

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO							NOTA: ESF-03	
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS	ESTATUS DEL ADEUDO
112900001	112900001 Otros deudores	10,000.00	10,000.00				FONDO DE ANTICIPO DE RENTA, REEMBOLSABLE AL TERMINO DEL ARRENDAMIENTO	VIGENTE, SE CANCELA AL MOMENTO DEL TERMINO DEL ARRENDAMIENTO
TOTAL_1129		10,000.00	10,000.00	-	-	-		



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
124115111	124115111 Muebles de oficina y estantería	163,760.60	163,760.60		
124125121	124125121 Muebles excepto ofic	1,980.56	1,980.56		
124135151	124135151 Computadoras	70,744.00	70,744.00		
124195191	124195191 Otros mobiliarios	5,371.32	5,371.32		
124215211	124215211 Equipo de audio y de video	5,603.01	5,603.01		
124415411	124415411 Automóviles y camiones	331,251.00	331,251.00		
	TOTAL_1230	578,710.49	578,710.49	-	

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

NOTA: ESF-08

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO	Método de depreciación	Tasa
126305111	126305111 Muebles de oficina y estantería	- 46,283.16	- 46,283.16				
126305121	126305121 Muebles excepto ofic	- 82.52	- 82.52				
126305151	126305151 Computadoras	- 62,080.80	- 62,080.80				
126305191	126305191 Otros mobiliarios	- 1,432.35	- 1,432.35				
126305211	126305211 Equipo de audio y de video	- 1,447.44	- 1,447.44				
126305411	126305411 Automóviles y camiones	- 185,639.71	- 185,639.71				
	TOTAL_1263	- 296,965.98	- 296,965.98	-			



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE

2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			NOTA: ESF-12				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días	CARACTERÍSTICAS
211700001	211700001 RET. ISR SALARIOS	11,801.14					
211700002	211700002 RET. I.S.R. HONORARIOS	1,170.25					
211700003	211700003 RET. I.S.R. ARRENDAMIENTO	999.96					
211700004	211700004 IMPUESTO CEDULAR	117.25					
211700005	211700005 RET.IMPTO.CEDULAR POR ARRE	100.00					
211700006	211700006 RET. I.S.R. ASIMILADOS	1,311.96					
211700007	211700007 RET. I.V.A. HONORARIOS	1,248.89					
211700101	211700101 PROVISION IMSS	2,927.98					
211700103	211700103 PROVISION INFONAVIT	2,277.92					
	TOTAL_2110	21,955.35	-	-	-	-	



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE INFORMACION CONTABLE

4100 INGRESOS DE GESTIÓN			NOTA: EA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
416900901	416900901 DONATIVOS	2,900.00	
	TOTAL_4100	2,900.00	

4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			NOTA: ERA-01
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
422108901	422108901 Transferencias para	481,068.64	
422108902	422108902 Transferencias para	84,000.00	
422108903	422108903 Transferencias para	200,843.00	
422409401	422409401 AYUDAS SOCIALES	11,085.58	
	TOTAL_4200	776,997.22	



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		NOTA: EA-03		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% GASTO	EXPLICACIÓN
511101131	511101131 Sueldos Base	274,936.82	42.96	
511201212	511201212 Honorarios asimilados	34,009.35	5.31	
511301323	511301323 Gratificación de fin de año	38,246.25	5.98	
511401413	511401413 Aportaciones IMSS	53,026.47	8.29	
511401421	511401421 Aportaciones INFONAVIT	21,551.55	3.37	
512102111	512102111 Materiales y útiles de oficina	7,828.02	1.22	
512102161	512102161 Material de limpieza	2,400.31	0.38	
512202212	512202212 Prod Alimen instal	2,463.69	0.39	
512602612	512602612 Combust p Serv pub	7,191.49	1.12	
512702711	512702711 Vestuario y uniformes	2,575.20	0.4	
512902921	512902921 Ref Edificios	5,186.97	0.81	
512902961	512902961 Ref Eq Transporte	290	0.05	
513103111	513103111 Servicio de energía eléctrica	1,520.00	0.24	
513103121	513103121 Servicio de gas	1,477.80	0.23	
513103131	513103131 Servicio de agua	997.56	0.16	
513103141	513103141 Serv icio telefonía tradicional	3,340.00	0.52	
513103152	513103152 Radiolocalización	4,017.57	0.63	
513203221	513203221 Arrendam Edificios	34,800.00	5.44	
513203231	513203231 Arren Mobiliario	10,324.00	1.61	
513203291	513203291 Otros Arrendamientos	3,996.20	0.62	
513303312	513303312 Servicios de contabilidad	7,396.04	1.16	
513303331	513303331 Serv Consultoría	74,751.24	11.68	
513303381	513303381 Servicios de vigilancia	1,050.00	0.16	
513403411	513403411 Serv Financieros	1,163.48	0.18	
513503531	513503531 Instal Blnformat	4,060.00	0.63	
513503581	513503581 Serv Limpieza	5,200.00	0.81	
513603612	513603612 Impresión Pub ofic	5,945.00	0.93	
513703721	513703721 Pas ajes terr Nac	180	0.03	
513703751	513703751 Viáticos nacionales	296	0.05	
513703791	513703791 Otros Serv Traslado	1,038.50	0.16	
513803821	513803821 Gto Orden Social	4,598.60	0.72	
513903921	513903921 Otros im puestos y derechos	5,691.04	0.89	
513903981	513903981 Impuesto sobre nóminas	7,292.00	1.14	
524104411	524104411 Gto Activ Cult	11,085.58	1.73	
	TOTAL_5000	639,926.73	100.00%	



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		NOTA: VHP-01				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
311000002	311000002 BIENES RECIB EN DONACION	1,980.56	1,980.56			
	TOTAL_3100	1,980.56	1,980.56	-		



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		NOTA: VHP-02			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210	3210 Ahorro/ Desahorro	- 73,958.41	139,970.49	213,928.90	
* Subtota	* Subtotal	457,840.61	383,882.20	- 73,958.41	
322000001	322000001 Resultado Ejerc 2012	496,388.95	496,388.95		
322000002	322000002 Resultado Ejerc 2013	84,416.19	84,416.19		
322000003	322000003 Resultado Ejerc 2014	- 122,964.53	- 122,964.53		
322000004	322000004 Resultado Ejerc 2015		- 73,958.41	- 73,958.41	
	** VHP-02 Total	- 383,882.20	- 523,852.69	- 139,970.49	



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CELAYENSE

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE
INFORMACION CONTABLE

1110 FLUJO DE EFECTIVO

NOTA: EFE-01

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
111300001	111300001 10021 BANJIO (31193360201)	125,763.96	157,298.09	31,534.13
	TOTAL_1110	125,763.96	157,298.09	31,534.13

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		Conciliacion_Ig
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Ingresos Presupuestarios	779,897.22
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	-
4320	Incremento por variación de inventarios	
4330	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
4340	Disminución del exceso de provisiones	
4399	Otros ingresos y beneficios varios	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	-
52	Productos de capital	
62	Aprovechamientos capital	
00	Ingresos derivados de financiamientos	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	779,897.22

NOTAS DESGLOSE Y MEMORIA

DE DESGLOSE

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		Conciliacion_Eg
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
	1. Total de egresos (presupuestarios)	628,841.15
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	-
5100	Mobiliario y equipo de administración	
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
5400	Vehículos y equipo de transporte	
5500	Equipo de defensa y seguridad	
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	
5700	Activos biológicos	
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	
5900	Activos intangibles	
6200	Obra pública en bienes propios	
7200	Acciones y participaciones de capital	
7300	Compra de títulos y valores	
7500	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
7900	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
9100	Amortización de la deuda pública	
9900	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
7400	Otros egresos presupuestales no contables	
	3. Más gastos contables no presupuestales	-
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
5520	Provisiones	
5530	Disminución de inventarios	
5540	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
5550	Aumento por insuficiencia de provisiones	
5590	Otros gastos	
5600	Otros gastos contables no presupuestales	
900004	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	628,841.15