



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
1113	Bancos/Dependencias y Otros	1,770,547.47	2,351,639.24	2,063,552.03	2,058,634.68	288,087.21
111300201	Banorte Cuenta 0633163512	20,334.78	-	-	20,334.78	-
111300203	Bajio Cuenta1155320301 Ingresos Propios	105,727.94	569,076.40	277,471.31	397,333.03	291,605.09
111300204	Bajio Cuenta 1115506960101 Principal	1,170,308.05	1,266,058.98	1,262,944.31	1,173,422.72	3,114.67
111300205	Bajio Cuenta 1155430001 Donativos	200,489.25	0.74	30,151.94	170,338.05	- 30,151.20
111300206	Bajio Cuenta 0126954660101 Celanese	- 141,236.25	218,873.54	259,491.49	- 181,854.20	- 40,617.95
111300207	Bajio Cuenta 0120556610101 Campos LUC	21,258.14	4,922.06	-	26,180.20	4,922.06
111300208	Bajio Cuenta 11593266 Fco Villa	6,328.31	16,563.92	15,010.68	7,881.55	1,553.24
111300209	Bajio Cuenta 12900981 Campanario	4,223.47	12,565.04	15,061.32	1,727.19	- 2,496.28
111300210	Bajio Cuenta 14015911 San Juanico	9,545.77	28,892.13	19,717.39	18,720.51	9,174.74
111300211	Bajio Cuenta 15068844 El Romeral	3,775.04	16,272.09	12,618.48	7,428.65	3,653.61
111300212	Bajio Cuenta 15115504 San Juan de la Vega	10,767.31	11,666.06	14,451.86	7,981.51	- 2,785.80
111300213	Bajio Cuenta 15471782 Patrocinadores	12,691.53	6,500.07	11,008.70	8,182.90	- 4,508.63
111300214	Bajio Cuenta 15531809 La Misión	6,902.46	10,350.08	6,244.98	11,007.56	4,105.10
111300215	Bajio Provisiones (S.S.)	319,330.53	176,227.93	125,000.00	370,558.46	51,227.93
111300216	Bajio Cuenta 15808207 Deportiva Jacarandas	7,217.07	4,908.11	5,035.20	7,089.98	- 127.09
111300217	Bajio Cuenta 15808124 Deportiva Norte	6,298.00	2,650.04	5,944.37	3,003.67	- 3,294.33
111300218	Bajio Cuenta 158440200101 Alamos	6,586.07	6,112.05	3,400.00	9,298.12	2,712.05
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	81,909.42	500.00	4,000.00	78,409.42	- 3,500.00
112300001	Funcionarios y empleados	76,409.42	-	-	76,409.42	-
112300003	Gastos por Comprobar	-	-	-	-	-
112300004	Donativos y Aportaciones	-	-	-	-	-
112300011	Anticipos de Nómina	5,500.00	500.00	4,000.00	2,000.00	- 3,500.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,109.55	1,338.22	1,405.10	2,042.67	- 66.88
112400002	Subsidio al empleo	2,109.55	1,338.22	1,405.10	2,042.67	- 66.88
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	990,517.08	990,517.08	99,275.80	-
112900001	Otros deudores	99,275.80	990,517.08	990,517.08	99,275.80	-
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a	60,300.00	141,137.52	105,296.76	96,140.76	35,840.76
113100001	Corto Plazo	60,300.00	141,137.52	105,296.76	96,140.76	35,840.76
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	51,451.00	-	-	51,451.00	-



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
115162731	Almacen y Vestuario	51,451.00	-	-	51,451.00	-
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	198,010.72	-	-	198,010.72	-
124115111	Muebles de oficina y estantería	54,338.47	-	-	54,338.47	-
124135151	Computadoras y equipo periférico	141,293.25	-	-	141,293.25	-
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	13,638.11	-	214,575.18	13,638.11
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	13,638.11	-	87,450.23	13,638.11
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	13,836.00	-	16,868.00	13,836.00
127900001	Depositos en garantía	3,032.00	13,836.00	-	16,868.00	13,836.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
211100141	Pasivos capitulo 1000 al cierre 2014	-	-	-	-	-
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	1,076,990.10	1,076,990.10	-	-
211200001	Proveedores por pagar a corto plazo	-	1,076,990.10	1,076,990.10	-	-
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	278,951.58	138,171.51	99,645.48	240,425.55	- 38,526.03



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
211700001	IMSS Cuota obrera	107,892.60	22,194.04	14,245.98	99,944.54	- 7,948.06
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	33,017.82	26,924.50	13,424.22	19,517.54	- 13,500.28
211700005	Otras retenciones (FONACOT)	13,368.09	7,665.83	7,665.83	13,368.09	-
211700006	ISR por salarios	53,769.61	28,307.58	21,772.21	47,234.24	- 6,535.37
211700007	ISR asimilados a salarios	41,527.57	29,133.56	25,992.24	38,386.25	- 3,141.32
211700008	Prestamos caja libertad	4,311.53	21,546.00	14,945.00	2,289.47	- 6,601.00
211700009	Servicios funerarios San Rafael	800.00	2,400.00	1,600.00	-	- 800.00
211700010	Financiera Servicios Pacto S.A. de C.V.	-	-	-	-	-
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	- 94,008.79	59,268.90	59,268.90	- 94,008.79	-
211900001	Otras ctas por pagar a corto plazo	- 94,008.79	59,268.90	59,268.90	- 94,008.79	-
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	395,551.92	-	135,074.44	530,626.36	135,074.44
217900001	(Provisión Gratificación Anual) Varios empleados	395,551.92	-	135,074.44	530,626.36	135,074.44
2191	Ingresos por Clasificar	-	3,112.00	3,112.00	-	-
219100001	Ingresos por clasificar	-	3,112.00	3,112.00	-	-
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	-



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
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	-	8,900.03	20,143.22	8,900.03
325200001	Cambios por Errores Contables	11,243.19	-	8,900.03	20,143.22	8,900.03
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	32.03	-	8.87	40.90	8.87
415905101	Productos financieros	32.03	-	8.87	40.90	8.87
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,092,340.62	112,746.00	819,292.00	2,798,886.62	706,546.00
417307101	Admisión general	49,947.00	-	4,748.00	54,695.00	4,748.00
417307102	Renta de espacios	1,313,791.62	104,098.00	304,228.00	1,513,921.62	200,130.00
417307103	Renta de tendajon	70,396.00	1,092.00	2,770.00	72,074.00	1,678.00
417307104	Estacionamiento	376,655.00	-	50,222.00	426,877.00	50,222.00
417307105	Escuelas deportivas	230,471.00	-	67,870.00	298,341.00	67,870.00
417307106	Otros ingresos	37,080.00	-	235.00	37,315.00	235.00
417307108	Inscripción cursos de verano	14,000.00	2,876.00	342,611.00	353,735.00	339,735.00
417307109	Seguro de cursos de verano	-	4,680.00	46,608.00	41,928.00	41,928.00
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	6,104,102.48	-	984,017.08	7,088,119.56	984,017.08
422109101	Transferencias para servicios personales	4,714,017.08	-	770,000.00	5,484,017.08	770,000.00
422109102	Transferencias para materiales y suministros	485,000.00	-	90,000.00	575,000.00	90,000.00
422109103	Transferencia para servicios generales	905,085.40	-	124,017.08	1,029,102.48	124,017.08
4224	Ayudas Sociales	620,747.80	-	6,500.00	627,247.80	6,500.00
422409401	Ayudas sociales	620,747.80	-	6,500.00	627,247.80	6,500.00
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,086,106.77	217,487.46	-	1,303,594.23	217,487.46
511101131	Sueldos Base	1,086,106.77	217,487.46	-	1,303,594.23	217,487.46
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,778,501.11	304,857.38	-	2,083,358.49	304,857.38
511201221	Remuneraciones para eventuales	1,778,501.11	304,857.38	-	2,083,358.49	304,857.38
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,068,390.75	159,325.44	-	1,227,716.19	159,325.44
511301312	Antigüedad	3,874.56	1,544.42	-	5,418.98	1,544.42
511301321	Prima Vacacional	93,663.41	30.80	-	93,694.21	30.80
511301323	Gratificación de fin de año	412,363.84	138,118.28	-	550,482.12	138,118.28



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
511301331	Remuneraciones por horas extraordinarias	128,097.63	16,531.94	-	144,629.57	16,531.94
511301342	Compensaciones por servicios	430,391.31	3,100.00	-	433,491.31	3,100.00
5114	Seguridad Social	429,833.06	194,535.36	-	624,368.42	194,535.36
511401413	5.1.1.5 Otras Prestaciones	272,893.89	68,994.74	-	341,888.63	68,994.74
511401421	Aportaciones INFONAVIT	77,489.61	62,072.06	-	139,561.67	62,072.06
511401431	Ahorro para el retiro	79,449.56	63,468.56	-	142,918.12	63,468.56
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	383,079.59	42,178.94	-	425,258.53	42,178.94
511501522	Liquidaciones por indemnizaciones y por sueldos y salarios caídos	-	-	-	-	-
511501592	Otras prestaciones	383,079.59	42,178.94	-	425,258.53	42,178.94
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	60,531.29	10,279.11	50.00	70,760.40	10,229.11
512102111	Materiales y útiles de oficina	17,531.39	3,369.37	50.00	20,850.76	3,319.37
512102112	Equipos menores de oficina	2,398.00	-	-	2,398.00	-
512102121	Materiales y útiles de impresión y reproducción	9,822.17	-	-	9,822.17	-
512102161	Material de limpieza	30,779.73	6,909.74	-	37,689.47	6,909.74
5122	Alimentos y Utensilios	35,589.51	2,520.98	247.99	37,862.50	2,272.99
512202212	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	35,589.51	2,520.98	247.99	37,862.50	2,272.99
5123	Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	48,720.00	-	48,720.00	48,720.00
512302391	Otros productos	-	48,720.00	-	48,720.00	48,720.00
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	489,069.24	114,409.81	36,066.50	567,412.55	78,343.31
512402421	Materiales de construcción de concreto	76,173.74	14,332.00	-	90,505.74	14,332.00
512402461	Material eléctrico y electrónico	41,829.63	18,612.71	628.56	59,813.78	17,984.15
512402471	Estructuras y manufacturas	904.80	-	-	904.80	-
512402491	Materiales diversos	370,161.07	81,465.10	35,437.94	416,188.23	46,027.16
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	50,045.41	5,663.70	-	55,709.11	5,663.70
512502521	Fertilizantes y abonos	50,045.41	5,663.70	-	55,709.11	5,663.70
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	177,180.01	42,647.71	5,000.00	214,827.72	37,647.71
512602612	Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales asignados a servidores públicos	177,180.01	42,647.71	5,000.00	214,827.72	37,647.71
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	585,301.86	52,382.80	8,927.00	628,757.66	43,455.80
512702711	Vestuario y uniformes	-	-	-	-	-
512702731	Artículos deportivos	585,301.86	52,382.80	8,927.00	628,757.66	43,455.80
5131	Servicios Básicos	198,486.18	17,157.95	349.91	215,294.22	16,808.04
513103111	Servicio de energía eléctrica	61,869.26	7,124.00	0.26	68,993.00	7,123.74



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
513103131	Servicio de agua	75,137.76	2,802.33	349.65	77,590.44	2,452.68
513103141	Servicio telefonía tradicional	22,664.88	2,517.00	-	25,181.88	2,517.00
513103152	Radiolocalización	38,814.28	4,714.62	-	43,528.90	4,714.62
5132	Servicios de Arrendamiento	18,066.20	3,480.00	-	21,546.20	3,480.00
513203231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración	10,782.20	3,480.00	-	14,262.20	3,480.00
513203261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	7,284.00	-	-	7,284.00	-
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	481,598.00	64,847.51	-	546,445.51	64,847.51
513303312	Servicios de contabilidad	12,800.00	-	-	12,800.00	-
513303321	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	-	5,000.00	-	5,000.00	5,000.00
513303331	Servicios de consultoría administrativa	-	-	-	-	-
513303332	Servicios de procesos, técnica y en tecnologías de la información	29,999.98	-	-	29,999.98	-
513303361	Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valoradas, certificados y títulos	125,305.12	11,896.96	-	137,202.08	11,896.96
513303381	Servicios de vigilancia	112,976.70	12,375.00	-	125,351.70	12,375.00
513303391	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	200,516.20	35,575.55	-	236,091.75	35,575.55
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	36,269.43	5,293.56	-	41,562.99	5,293.56
513403411	Servicios financieros y bancarios	13,042.76	2,393.56	-	15,436.32	2,393.56
513403441	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	-	2,900.00	-	2,900.00	2,900.00
513403451	Seguro de bienes patrimoniales	23,226.67	-	-	23,226.67	-
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	373,740.64	97,194.18	50.00	470,884.82	97,144.18
513503511	Conservación y mantenimiento de inmuebles	307,044.51	87,402.18	50.00	394,396.69	87,352.18
513503531	Instalación, reparación y mantenimiento de bienes informáticos	5,705.70	3,906.00	-	9,611.70	3,906.00
513503551	Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales	40,864.68	1,152.00	-	42,016.68	1,152.00
513503571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	12,696.75	2,784.00	-	15,480.75	2,784.00
513503581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	7,429.00	1,950.00	-	9,379.00	1,950.00
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	190,546.85	45,119.83	-	235,666.68	45,119.83
513603611	Difusión e información de mensajes y actividades gubernamentales	171,728.85	45,119.83	-	216,848.68	45,119.83
513603612	Impresión y elaboración de publicaciones oficiales y de información en general para difusión	18,818.00	-	-	18,818.00	-
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	130,271.16	11,518.00	38.00	141,751.16	11,480.00
513703721	Pasajes terrestres nacionales para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales	130,271.16	266.00	38.00	130,499.16	228.00
513703781	Servicios integrales de traslado y viáticos	-	11,252.00	-	11,252.00	11,252.00



SISTEMA DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CELAYA
BALANZA DE COMPROBACIÓN
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2016

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL	FLUJO
5138	Servicios Oficiales	136,311.44	14,523.20	316.00	150,518.64	14,207.20
513803821	Gastos de orden social y cultural	118,387.91	13,281.20	220.00	131,449.11	13,061.20
513803852	Gastos de las oficinas de servidores públicos superiores y mandos medios	17,923.53	1,242.00	96.00	19,069.53	1,146.00
5139	Otros Servicios Generales	75,779.37	20,585.22	-	96,364.59	20,585.22
513903921	Otros impuestos y derechos	12,654.87	-	-	12,654.87	-
513903951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	9,083.50	-	-	9,083.50	-
513903961	Otros gastos por responsabilidades	11,080.00	13,998.22	-	25,078.22	13,998.22
513903981	Impuesto sobre nóminas	42,961.00	6,587.00	-	49,548.00	6,587.00
5241	Ayudas Sociales a Personas	367,035.19	31,002.45	-	398,037.64	31,002.45
524104411	Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria	367,035.19	31,002.45	-	398,037.64	31,002.45