



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023**

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
1 Activo	\$1,197,533.56		\$663,700.00	\$408,014.02	\$255,685.98	\$1,453,219.54	
1.1 Activo Circulante	\$614,757.31		\$663,700.00	\$408,014.02	\$255,685.98	\$870,443.29	
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	\$614,757.31		\$651,200.00	\$406,284.02	\$244,915.98	\$859,673.29	
1.1.1.2 Bancos y Tesorería	\$614,757.31		\$651,200.00	\$406,284.02	\$244,915.98	\$859,673.29	
1.1.1.2.1 Bancos Moneda Nacional	\$614,757.31		\$651,200.00	\$406,284.02	\$244,915.98	\$859,673.29	
1.1.1.2.1.7 Bancos MN IMJUVER	\$614,757.31		\$651,200.00	\$406,284.02	\$244,915.98	\$859,673.29	
1.1.1.2.1.7.1 Banorte	\$614,757.31		\$651,200.00	\$406,284.02	\$244,915.98	\$859,673.29	
1.1.1.2.1.7.1.2 0210218774 Banorte	\$614,757.31		\$651,200.00	\$406,284.02	\$244,915.98	\$859,673.29	
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			\$12,500.00	\$1,730.00	\$10,770.00	\$10,770.00	
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			\$12,500.00	\$1,730.00	\$10,770.00	\$10,770.00	
1.1.2.3.4 Funcionarios y Empleados			\$12,500.00	\$1,730.00	\$10,770.00	\$10,770.00	
1.1.2.3.4.7 Funcionarios y Empleados IMJUVER			\$12,500.00	\$1,730.00	\$10,770.00	\$10,770.00	
1.1.2.3.4.7.9 Alejandra Elizabeth Cooper Avalos			\$6,000.00		\$6,000.00	\$6,000.00	
1.1.2.3.4.7.10 Jose Luis Mancera Hernandez			\$6,500.00	\$1,730.00	\$4,770.00	\$4,770.00	
1.2 Activo No Circulante	\$582,776.25					\$582,776.25	
1.2.4 Bienes Muebles	\$877,094.93					\$877,094.93	
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	\$194,971.93					\$194,971.93	
1.2.4.1.1 Muebles De Oficina Y Estantería	\$5,999.00					\$5,999.00	
1.2.4.1.3 Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$188,972.93					\$188,972.93	
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$20,519.01					\$20,519.01	
1.2.4.2.1 Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$20,519.01					\$20,519.01	
1.2.4.4 Equipo de Transporte	\$646,604.00					\$646,604.00	
1.2.4.4.1 Automoviles y Equipos Terrestres	\$646,604.00					\$646,604.00	
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$14,999.99					\$14,999.99	
1.2.4.6.4 Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$14,999.99					\$14,999.99	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

**BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023**

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos			Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Neto del Mes	Deudor	Acreedor
1.2.6 (Depreciaciones, Deterioro y Amortizaciones Acumuladas de Bienes)		\$294,318.68					\$294,318.68
1.2.6.3 (Depreciación Acumulada Muebles)		\$294,318.68					\$294,318.68
1.2.6.3.1 Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería		\$2,999.50					\$2,999.50
1.2.6.3.3 Depreciación Acumulada de Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información		\$62,041.27					\$62,041.27
1.2.6.3.5 Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		\$14,347.42					\$14,347.42
1.2.6.3.7 Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte		\$213,315.42					\$213,315.42
1.2.6.3.9 Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas		\$1,615.07					\$1,615.07
2 Pasivo		\$110,557.73	\$141,427.50	\$41,004.61	-\$100,422.89		\$10,134.84
2.1 Pasivo Circulante		\$110,557.73	\$141,427.50	\$41,004.61	-\$100,422.89		\$10,134.84
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$110,557.73	\$141,427.50	\$41,004.61	-\$100,422.89		\$10,134.84
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$53,586.30	\$53,586.30		-\$53,586.30		
2.1.1.1.1 Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP		\$53,586.30	\$53,586.30		-\$53,586.30		
2.1.1.1.1.7 Remuneración por Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP IMJUVE		\$53,586.30	\$53,586.30		-\$53,586.30		
2.1.1.1.1.7.3 Gratificación de Fin de Año		\$53,586.30	\$53,586.30		-\$53,586.30		
2.1.1.2 Proveedores por pagar a Corto Plazo		\$4,588.20	\$4,588.20		-\$4,588.20		
2.1.1.2.1 Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios		\$4,588.20	\$4,588.20		-\$4,588.20		
2.1.1.2.1.7 Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios IMJUVE		\$4,588.20	\$4,588.20		-\$4,588.20		
2.1.1.2.1.7.10 Teléfonos del Noroeste SA de CV		\$549.00	\$549.00		-\$549.00		
2.1.1.2.1.7.42 Sergio Rubio Aguilar		\$4,039.20	\$4,039.20		-\$4,039.20		
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$52,383.23	\$83,253.00	\$41,004.61	-\$42,248.39		\$10,134.84
2.1.1.7.1 Retenciones de Impuestos por Pagar a CP		\$33,810.23	\$64,680.00	\$41,004.61	-\$23,675.39		\$10,134.84
2.1.1.7.1.7 Retenciones de Impuestos por Pagar a CP IMJUVE		\$33,810.23	\$64,680.00	\$41,004.61	-\$23,675.39		\$10,134.84
2.1.1.7.1.7.1 Retención de ISR		\$33,810.23	\$64,680.00	\$41,004.61	-\$23,675.39		\$10,134.84



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
2.1.1.7.5	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP	\$18,573.00	\$18,573.00		-\$18,573.00		
2.1.1.7.5.7	Impuestos sobre Nomina y Otros que deriven de una Relacion Laboral por Pagar a CP IMJUVE	\$18,573.00	\$18,573.00		-\$18,573.00		
2.1.1.7.5.7.4	Impuesto sobre nomina 1.80 imjuver	\$18,573.00	\$18,573.00		-\$18,573.00		
3	Hacienda Pública / Patrimonio	\$1,086,975.83					\$1,086,975.83
3.2	Patrimonio Generado	\$1,086,975.83					\$1,086,975.83
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$1,100,016.02					\$1,100,016.02
3.2.2.1	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$1,100,016.02					\$1,100,016.02
3.2.2.1.1	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$1,100,016.02					\$1,100,016.02
3.2.2.1.1.7	Resultado del Ejercicios Anteriores IMJUVER	\$1,100,016.02					\$1,100,016.02
3.2.2.1.1.7.1	Resultado del Ejercicio 2014	-\$2,630.00					-\$2,630.00
3.2.2.1.1.7.2	Resultado Ejercicio 2012	\$311,088.13					\$311,088.13
3.2.2.1.1.7.3	Resultado Ejercicio 2015	-\$2,329.82					-\$2,329.82
3.2.2.1.1.7.4	Resultado Ejercicio 2016	-\$187,843.33					-\$187,843.33
3.2.2.1.1.7.5	Resultado Ejercicio 2017	\$108,057.00					\$108,057.00
3.2.2.1.1.7.6	Resultado Ejercicio 2018	\$234,271.93					\$234,271.93
3.2.2.1.1.7.7	Resultado Ejercicio 2019	-\$170,912.19					-\$170,912.19
3.2.2.1.1.7.8	Resultado Ejercicio 2020	\$161,425.70					\$161,425.70
3.2.2.1.1.7.9	Resultado Ejercicio 2021	\$231,157.23					\$231,157.23
3.2.2.1.1.7.10	Resultado Ejercicio 2022	\$417,731.37					\$417,731.37
3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$13,040.19					-\$13,040.19
3.2.5.1	Cambios en Políticas Contables	-\$131,224.12					-\$131,224.12
3.2.5.1.1	Reclasificación bienes muebles valor menor a 70 UMA	-\$3,774.00					-\$3,774.00
3.2.5.1.2	Depreciación 2020-anteriores	-\$127,450.12					-\$127,450.12
3.2.5.2	Cambios por Errores Contables	\$118,183.93					\$118,183.93
3.2.5.2.1	Rectificación Patrimonial	\$118,183.93					\$118,183.93



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos			Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Neto del Mes	Deudor	Acreedor
3.2.5.2.1.1	Rectificación al Resultado de 2016	\$67,032.37					\$67,032.37
3.2.5.2.1.2	Rectificación al Resultado de 2019	\$2,000.00					\$2,000.00
3.2.5.2.1.3	Rectificación al resultado de 2015	\$17,529.56					\$17,529.56
3.2.5.2.1.4	Rectificación al Resultado de 2014 y anteriores	\$31,622.00					\$31,622.00
4	Ingresos			\$654,918.87	\$654,918.87		\$654,918.87
4.1	Ingresos de Gestión			\$3,718.87	\$3,718.87		\$3,718.87
4.1.7	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros			\$3,718.87	\$3,718.87		\$3,718.87
4.1.7.3	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros			\$3,718.87	\$3,718.87		\$3,718.87
4.1.7.3.1	Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios IMJUVER			\$3,718.87	\$3,718.87		\$3,718.87
4.1.7.3.1.1	Cuotas de Recuperación de Servicios Médicos			\$3,718.87	\$3,718.87		\$3,718.87
4.2	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$651,200.00	\$651,200.00		\$651,200.00
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			\$651,200.00	\$651,200.00		\$651,200.00
4.2.2.3	Subsidios y Subvenciones			\$651,200.00	\$651,200.00		\$651,200.00
4.2.2.3.1	Subsidios y Subvenciones			\$651,200.00	\$651,200.00		\$651,200.00
4.2.2.3.1.7	Subsidios y Subvenciones IMJUVER			\$651,200.00	\$651,200.00		\$651,200.00
4.2.2.3.1.7.1	Subsidio Municipal			\$651,200.00	\$651,200.00		\$651,200.00
5	Gastos y Otras Pérdidas		\$298,810.00		\$298,810.00	\$298,810.00	
5.1	Gastos de Funcionamiento		\$291,619.72		\$291,619.72	\$291,619.72	
5.1.1	Servicios Personales		\$247,923.65		\$247,923.65	\$247,923.65	
5.1.1.1	Remuneraciones al personal de carácter permanente		\$34,017.00		\$34,017.00	\$34,017.00	
5.1.1.1.2	Sueldos Base al Personal Permanente		\$34,017.00		\$34,017.00	\$34,017.00	
5.1.1.1.2.3	Sueldo Tabular Personal Permanente		\$34,017.00		\$34,017.00	\$34,017.00	
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales		\$152,391.77		\$152,391.77	\$152,391.77	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.1.1.3.4	Compensaciones		\$152,391.77		\$152,391.77	\$152,391.77	
5.1.1.3.4.4	Compensaciones		\$152,391.77		\$152,391.77	\$152,391.77	
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas		\$61,514.88		\$61,514.88	\$61,514.88	
5.1.1.5.4	Prestaciones Contractuales		\$61,514.88		\$61,514.88	\$61,514.88	
5.1.1.5.4.16	Canasta Basica		\$18,640.87		\$18,640.87	\$18,640.87	
5.1.1.5.4.17	Bono de Transporte		\$24,233.14		\$24,233.14	\$24,233.14	
5.1.1.5.4.19	Incentivo a la Eficiencia		\$18,640.87		\$18,640.87	\$18,640.87	
5.1.2	Materiales y Suministros		\$12,452.80		\$12,452.80	\$12,452.80	
5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		\$2,138.21		\$2,138.21	\$2,138.21	
5.1.2.1.1	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina		\$2,138.21		\$2,138.21	\$2,138.21	
5.1.2.1.1.1	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina Oficina		\$2,138.21		\$2,138.21	\$2,138.21	
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios		\$544.35		\$544.35	\$544.35	
5.1.2.2.1	Productos alimenticios para personas		\$544.35		\$544.35	\$544.35	
5.1.2.2.1.2	Agua y Hielo para Consumo Humano		\$64.00		\$64.00	\$64.00	
5.1.2.2.1.4	Alimentos para Eventos		\$480.35		\$480.35	\$480.35	
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		\$9,700.00		\$9,700.00	\$9,700.00	
5.1.2.6.1	Combustibles, lubricantes y aditivos		\$9,700.00		\$9,700.00	\$9,700.00	
5.1.2.6.1.1	Combustibles		\$9,700.00		\$9,700.00	\$9,700.00	
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios menores		\$70.24		\$70.24	\$70.24	
5.1.2.9.2	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios		\$70.24		\$70.24	\$70.24	
5.1.2.9.2.1	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios		\$70.24		\$70.24	\$70.24	
5.1.3	Servicios Generales		\$31,243.27		\$31,243.27	\$31,243.27	
5.1.3.1	Servicios Básicos		\$1,455.11		\$1,455.11	\$1,455.11	
5.1.3.1.4	Telefonía Tradicional		\$1,098.00		\$1,098.00	\$1,098.00	
5.1.3.1.4.1	Servicio Telefónico Tradicional		\$1,098.00		\$1,098.00	\$1,098.00	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos			Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Neto del Mes	Deudor	Acreedor
5.1.3.1.8	Servicio Postal,Teléfono Y Mensajería		\$357.11		\$357.11	\$357.11	
5.1.3.1.8.1	Servicio Postal,Teléfono Y Mensajería		\$357.11		\$357.11	\$357.11	
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento		\$5,184.00		\$5,184.00	\$5,184.00	
5.1.3.2.3	Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administracion, Educacional, Recreativo Y De Bienes Informaticos		\$5,184.00		\$5,184.00	\$5,184.00	
5.1.3.2.3.1	Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administracion, Educacional, Recreativo Y De Bienes Informáticos		\$5,184.00		\$5,184.00	\$5,184.00	
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios		\$1,739.16		\$1,739.16	\$1,739.16	
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo Y Fotocopiado		\$898.56		\$898.56	\$898.56	
5.1.3.3.6.2	Servicios De Impresion		\$898.56		\$898.56	\$898.56	
5.1.3.3.9	Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos Integrales		\$840.60		\$840.60	\$840.60	
5.1.3.3.9.3	Subrogaciones		\$840.60		\$840.60	\$840.60	
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		\$16,237.00		\$16,237.00	\$16,237.00	
5.1.3.4.1	Servicios Financieros y Bancarios		\$261.00		\$261.00	\$261.00	
5.1.3.4.1.1	Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios		\$261.00		\$261.00	\$261.00	
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas		\$15,976.00		\$15,976.00	\$15,976.00	
5.1.3.4.4.1	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas		\$15,976.00		\$15,976.00	\$15,976.00	
5.1.3.5	Srvicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		\$6,368.00		\$6,368.00	\$6,368.00	
5.1.3.5.5	Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte		\$4,744.00		\$4,744.00	\$4,744.00	
5.1.3.5.5.1	Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte		\$4,744.00		\$4,744.00	\$4,744.00	
5.1.3.5.7	Instalacion, Reparacion Y Mantenimiento De Maquinaria Y Equipo. De Construccion		\$1,624.00		\$1,624.00	\$1,624.00	
5.1.3.5.7.4	Ins. Rep. Y Mto. De Eq. De Gen. Elect. Y Apar. Ele		\$1,624.00		\$1,624.00	\$1,624.00	
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos		\$80.00		\$80.00	\$80.00	
5.1.3.7.9	Otros Servicios de Traslado y Hospedaje		\$80.00		\$80.00	\$80.00	



Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Playas de Rosarito, Baja California
Calle José Haroz Aguilar 2000 Villa Turística Baja California C.P. 22711



Fecha y Hora de Impresión: 21/04/2023 01:20:58p. m.

BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
5.1.3.7.9.2	Peajes		\$80.00		\$80.00	\$80.00	
5.1.3.9	Otros Servicios Generales		\$180.00		\$180.00	\$180.00	
5.1.3.9.9	Otros Servicios Generales		\$180.00		\$180.00	\$180.00	
5.1.3.9.9.1	Otros Servicios Generales		\$180.00		\$180.00	\$180.00	
5.2	Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$7,190.28		\$7,190.28	\$7,190.28	
5.2.4	Ayudas Sociales		\$7,190.28		\$7,190.28	\$7,190.28	
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas		\$7,190.28		\$7,190.28	\$7,190.28	
5.2.4.1.1	Ayudas Sociales a Personas		\$7,190.28		\$7,190.28	\$7,190.28	
5.2.4.1.1.1	Ayudas Sociales a Personas		\$1,249.00		\$1,249.00	\$1,249.00	
5.2.4.1.1.3	Otras Ayudas		\$5,941.28		\$5,941.28	\$5,941.28	
7.6.3	Bienes Bajo Contrato en Comodato	-\$1.00					-\$1.00
7.6.4	Contrato de Comodato por Bienes	\$1.00					\$1.00
8	Cuentas de Orden Presupuestarias		\$7,061,537.74	\$7,061,537.74			
8.1	Ley de Ingresos		\$3,588,067.74	\$3,588,067.74			
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada		\$2,278,230.00		\$2,278,230.00	\$2,278,230.00	
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar		\$654,918.87	\$2,278,230.00	\$1,623,311.13		\$1,623,311.13
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada		\$654,918.87	\$654,918.87			
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada			\$654,918.87	\$654,918.87		\$654,918.87
8.2	Presupuesto de Egresos		\$3,473,470.00	\$3,473,470.00			
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado			\$2,278,230.00	\$2,278,230.00		\$2,278,230.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer		\$2,278,230.00	\$298,810.00	\$1,979,420.00	\$1,979,420.00	
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido		\$298,810.00	\$298,810.00			
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado		\$298,810.00	\$298,810.00			
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido		\$298,810.00	\$298,810.00			
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado		\$298,810.00		\$298,810.00	\$298,810.00	



**BALANZA DE COMPROBACIÓN
ACUMULADA AL 31/03/2023**

Descripción	Saldo Inicial		Movimientos		Neto del Mes	Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos		Deudor	Acreedor
TOTAL =	\$1,197,533.56	\$1,197,533.56	\$8,165,475.24	\$8,165,475.24	\$0.00	\$1,752,029.54	\$1,752,029.54