

- Contable
 - Conciliación
 - Presupuesto
 - Programático
 - Firmas
- Libro Diario
 - Libro Mayor
 - Situación Financiera + BaCoVi
 - Actividades + BaCoVi
 - Variación en la Hacienda Pública
 - Estado de Cambios Situación Financiera**
 - Flujos de Efectivo
 - Análítico del Activo
 - Análítico de la Deuda y Otros Pasivos
 - Pasivos Contingentes
 - Notas a Los Estados Financieros

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 14/08/2025 01/01/2025 Al 30/06/2025 Pag. 1 de 2

Descripción Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

1	ACTIVO		-17,231.50	5,558,726.84
1.1	ACTIVO CIRCULANTE		-17,231.50	5,558,726.84
1.1.1	Efectivo y Equivalentes		0.00	4,179,395.71
1.1.1.2	Bancos/Tesorería		0.00	4,179,395.71
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional		0.00	4,179,395.71
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		-17,231.50	0.00
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		-17,231.50	0.00
1.1.2.3.3	Deudores Alumnos		-17,231.50	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00	1,379,331.13
1.1.3.9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		0.00	1,379,331.13
2	PASIVO		436,032.20	0.00
2.1	PASIVO CIRCULANTE		436,032.20	0.00
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		436,032.20	0.00
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		261,077.60	0.00
2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP		2,987.57	0.00
2.1.1.1.4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP		258,090.03	0.00
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		17,902.00	0.00
2.1.1.2.1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP		17,902.00	0.00
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		197,480.60	0.00
2.1.1.7.01	ISR Retenido por Salarios		0.00	-10,884.44

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 14/08/2025

01/01/2025

Al 30/06/2025

Pag. 1 de 2

Descripción Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

1	ACTIVO		-17,231.50	5,558,726.84
1.1	ACTIVO CIRCULANTE		-17,231.50	5,558,726.84
1.1.1	Efectivo y Equivalentes		0.00	4,179,395.71
1.1.1.2	Bancos/Tesorería		0.00	4,179,395.71
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional		0.00	4,179,395.71
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		-17,231.50	0.00
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		-17,231.50	0.00
1.1.2.3.3	Deudores Alumnos		-17,231.50	0.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.00	1,379,331.13
1.1.3.9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		0.00	1,379,331.13
2	PASIVO		436,032.20	0.00
2.1	PASIVO CIRCULANTE		436,032.20	0.00
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		436,032.20	0.00
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		261,077.60	0.00
2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP		2,987.57	0.00
2.1.1.1.4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP		258,090.03	0.00
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		17,902.00	0.00
2.1.1.2.1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP		17,902.00	0.00
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		197,480.60	0.00
2.1.1.7.01	ISR Retenido por Salarios		0.00	-10,884.44
2.1.1.7.02	IMSS Retenido		0.00	-158.20
2.1.1.7.03	ISR Retenido por Honorarios		2,023.49	0.00
2.1.1.7.04	ISR Retenido por Honorarios Asimilables a Salarios		4,403.35	0.00
2.1.1.7.06	ISR por Salarios (Aguinaldo)		151,035.87	0.00
2.1.1.7.07	Impuestos Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP		51,147.00	0.00
2.1.1.7.08	Aportacion Patronal al ICTSGEM		0.00	-80.72
2.1.1.7.09	Aportacion Trabajador al ICTSGEM		0.02	0.00
2.1.1.7.11	2% AL MILLAR		0.00	-5.77
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		0.00	-40,428.00
2.1.1.9.2	Otras Cuentas Por Pagar		0.00	-40,428.00

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 14/08/2025

01/01/2025

Al 30/06/2025

Pag. 2 de 2

Descripción Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	-5,977,527.54
3.2	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	-5,977,527.54
3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	-5,977,527.54
3.2.1.12	Resultado del Ejercicio 2022	0.00	-2,654.61
3.2.1.13	Resultado del Ejercicio 2023	2,172.20	0.00
3.2.1.14	Resultado del Ejercicio 2024	14,189.86	0.00
3.2.1.8	Resultado del Ejercicio 2018	0.00	-2,987.57
SUMA		418,800.70	-418,800.70

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

--	--	--	--

Nota: