

- Contable
 - Libro Diario
 - Libro Mayor
 - Situacion Financiera + BaCoVi**
 - Actividades + BaCoVi
 - Variación en la Hacienda Pública
 - Estado de Cambios Situación Financiera
 - Flujo de Efectivo
- Conciliación
- Presupuesto
- Programático
- Firmas

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):
Fecha: 14/08/2025 01/01/2025 Al 30/06/2025 Pg. 1 de 4 Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

Descripción		Descripción					
1	ACTIVO	12,193,312.08	6,651,816.74	2	PASIVO	-230,217.85	-666,250.15
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	14,805,383.02	9,363,887.68	2.1	PASIVO CIRCULANTE	-230,217.85	-666,250.15
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	6,775,307.29	2,595,911.58	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-230,217.85	-666,250.15
1.1.1.1	Bancos/Tesorería	6,775,307.29	2,595,911.58	2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-19,747.45	-280,825.05
1.1.1.2	Bancos Moneda Nacional	6,775,307.29	2,595,911.58	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	-5,735.45	-8,723.02
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	788,861.56	806,093.06	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	-14,012.00	-14,012.00
1.1.2.1	Deudores Diferidos por Cobrar a Corto Plazo	788,861.56	806,093.06	2.1.1.1.3	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	0.00	-258,090.03
1.1.2.2	OTROS DEUDORES	9,744.11	9,744.11	2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-2,098.00	-20,000.00
1.1.2.3	Deudores Alumnos	779,117.45	796,348.95	2.1.1.2.1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	-2,098.00	-20,000.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,507,840.45	6,128,509.32	2.1.1.7	Rentaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-167,944.50	-365,425.10
1.1.3.1	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	7,507,840.45	6,128,509.32	2.1.1.7.01	ISR Retenido por Salarios	-75,957.31	-65,072.87
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-166,626.28	-166,626.28	2.1.1.7.02	IMSS Retenido	-22,979.67	-22,821.47
1.1.6.1	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	-166,626.28	-166,626.28	2.1.1.7.03	ISR Retenido por Honorarios	-2,604.75	-4,828.24
				2.1.1.7.04	ISR Retenido por Honorarios Asimilables a Salarios	-40,162.63	-64,565.98
				2.1.1.7.06	ISR por Salarios (Agualidad)	-6,266.36	-157,302.23
				2.1.1.7.07	Inpueblos Sobre Nómina y Otros que Deben de una Relación Laboral por Pagar a CP	-0.54	-51,147.54
				2.1.1.7.08	Aportación Patronal al CTISGEM	23.09	103.81

Ejercicio: 2025 - Com

Pasivos

OS

osto 14, 2025

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 14/08/2025

01/01/2025

Al 30/06/2025

Pag. 1 de 4

Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

Descripción				Descripción			
1	ACTIVO	12,193,312.08	6,651,816.74	2	PASIVO	-230,217.95	-666,250.15
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	14,905,383.02	9,363,887.68	2.1	PASIVO CIRCULANTE	-230,217.95	-666,250.15
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	6,775,307.29	2,595,911.58	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-230,217.95	-666,250.15
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	6,775,307.29	2,595,911.58	2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-19,747.45	-280,825.05
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional	6,775,307.29	2,595,911.58	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	-5,735.45	-8,723.02
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	788,861.56	806,093.06	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	-14,012.00	-14,012.00
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	788,861.56	806,093.06	2.1.1.1.4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	0.00	-258,090.03
1.1.2.3.2	OTROS DEUDORES	9,744.11	9,744.11	2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-2,098.00	-20,000.00
1.1.2.3.3	Deudores Alumnos	779,117.45	796,348.95	2.1.1.2.1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	-2,098.00	-20,000.00
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,507,840.45	6,128,509.32	2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-167,944.50	-365,425.10
1.1.3.9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	7,507,840.45	6,128,509.32	2.1.1.7.01	ISR Retenido por Salarios	-75,957.31	-65,072.87
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-166,626.28	-166,626.28	2.1.1.7.02	IMSS Retenido	-22,979.67	-22,821.47
1.1.6.1	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-166,626.28	-166,626.28	2.1.1.7.03	ISR Retenido por Honorarios	-2,604.75	-4,628.24
				2.1.1.7.04	ISR Retenido por Honorarios Asimilables a Salarios	-60,162.63	-64,565.98
				2.1.1.7.06	ISR por Salarios (Aguinaldo)	-6,266.36	-157,302.23
				2.1.1.7.07	Impuestos Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP	-0.54	-51,147.54
				2.1.1.7.08	Aportación Patronal al ICTSGEM	23.09	103.81

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 14/08/2025

01/01/2025

Al 30/06/2025

Pag. 2 de 4

Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

Descripción				Descripción							
1	1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	-2,712,070.94	-2,712,070.94	2	2.1	2.1.1	2.1.1.7.09	Aportacion Trabajador al ICTSGEM	0.02	0.00
								2.1.1.7.10	5% AL MILLAR	0.54	0.54
	1.2.4	Bienes Muebles	222,463.31	222,463.31				2.1.1.7.11	2% AL MILLAR	3.11	8.88
	1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	127,203.23	127,203.23				2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-40,428.00	0.00
	1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	36,212.48	36,212.48	3			2.1.1.9.2	Otras Cuentas Por Pagar	-40,428.00	0.00
	1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	90,990.75	90,990.75		3.1		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		-11,963,094.13	-5,985,566.59
	1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	78,440.08	78,440.08				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		-8,000.00	-8,000.00
	1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	15,540.00	15,540.00			3.1.2	Donaciones de Capital		-8,000.00	-8,000.00
	1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	18,021.75	18,021.75				3.1.2.1	Donacion de Bienes	-8,000.00	-8,000.00
	1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	44,878.33	44,878.33		3.2		HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		-11,955,094.13	-5,977,566.59
	1.2.4.4	Equipo de Transporte	16,820.00	16,820.00			3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		-4,716,175.97	1,261,351.57
	1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	16,820.00	16,820.00				3.2.1.1	Resultado del Ejercicio 2011	463,449.94	463,449.94
								3.2.1.10	Resultado del Ejercicio 2020	2,382,541.07	2,382,541.07
								3.2.1.11	Resultado del Ejercicio 2021	-4,235,262.58	-4,235,262.58
								3.2.1.12	Resultado del Ejercicio 2022	-753,833.73	-751,179.12
	1.2.5	Activos Intangibles	284,279.86	284,279.86				3.2.1.13	Resultado del Ejercicio 2023	4,872,814.45	4,870,642.25
	1.2.5.1	Software	222,355.86	222,355.86				3.2.1.14	Resultado del Ejercicio 2024	-1,349,850.53	-1,364,040.39
	1.2.5.1.1	Software	222,355.86	222,355.86				3.2.1.2	Resultado del Ejercicio 2012	-48,809.22	-48,809.22
								3.2.1.3	Resultado del Ejercicio 2013	-433,521.21	-433,521.21

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 14/08/2025

01/01/2025

Al 30/06/2025

Pag. 3 de 4

Presenta X Sub-Cta / Saldos Consolidado

Descripción				Descripción									
<u>1</u>	1.2	1.2.5	1.2.5.4	Licencias	61,924.00	61,924.00	<u>3</u>	3.2	3.2.1	3.2.1.4	Resultado del Ejercicio 2014	291,441.10	291,441.10
										3.2.1.5	Resultado del Ejercicio 2015	-173,364.31	-173,364.31
			1.2.5.4.1	Licencias Informáticas e Intelectuales	61,924.00	61,924.00				3.2.1.6	Resultado del Ejercicio 2016	-114,849.13	-114,849.13
	1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			-3,218,814.11	-3,218,814.11				3.2.1.7	Resultado del Ejercicio 2017	-405,950.55	-405,950.55
			1.2.6.3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-3,218,814.11	-3,218,814.11		3.2.3	Revalúos			-492,415.79	-492,415.79
										3.2.3.1	Revalúo de Bienes Inmuebles	-26,000.00	-26,000.00
										3.2.3.2	Revalúo de Bienes Muebles	-466,415.79	-466,415.79
								3.2.6	Modificaciones al Patrimonio			-6,746,502.37	-6,746,502.37
										3.2.6.1	Adquisición de Bienes Muebles	-6,123,890.05	-6,123,890.05
										3.2.6.2	Adquisición de Bienes Intangibles	-628,035.32	-628,035.32
										3.2.6.4	Baja de bienes muebles	5,423.00	5,423.00
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO												-12,193,312.08	-6,651,816.74

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