

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

| | | | | | | | |
|----------------|-----------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|--------------|-------------------|
| General | COG | | | | | | |
| Ciclo Ingresos | Devenga | | | | | | |
| Ciclo Egresos | PreC | ComP | CrPg | MovB | CtaBn | | |
| Ingresos | Estructura | Adecuación | Consulta Documento | Consulta Lista | | | |
| Egresos | Estructura | Adecuación | Consulta Documento | Consulta Lista | | | |
| Contable | Asientos Póliza | Consulta Balanza | Reporte Balanza | Auxiliar Detalle | Auxiliar Concetrado | Plan Cuentas | Matriz Conversión |
| Patrimonio | Nota Entrada | Nota Salida | Movimiento kardex | Inventario | Resguardo | | |

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE ACTIVIDADES

(CC): (FF):

Fecha : 09/02/2024

01/01/2023

Al 31/12/2023

Descripción

Presenta X Cuenta / Saldos Consolidado

| | | | | |
|------------|--|---|-----------------------|-------------|
| 4 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | -27,109,554.34 | 0.00 |
| 4.1 | INGRESOS DE GESTIÓN | | -6,151,379.13 | 0.00 |
| | 4.1.7 | Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | -6,151,379.13 | 0.00 |
| | | 4.1.7.3 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados | -6,151,379.13 | 0.00 |
| 4.2 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | -17,929,727.76 | 0.00 |
| | 4.2.1 | Participaciones y Aportaciones | -17,929,727.76 | 0.00 |
| | | 4.2.1.2 Aportaciones | -17,929,727.76 | 0.00 |
| 4.3 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | -3,028,447.45 | 0.00 |
| | 4.3.1 | Ingresos Financieros | -445,645.30 | 0.00 |
| | | 4.3.1.1 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros. | -445,645.30 | 0.00 |
| | 4.3.9 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | -2,582,802.15 | 0.00 |
| | | 4.3.9.1 Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores | -2,582,802.15 | 0.00 |
| 5 | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | 32,004,258.59 | 0.00 |
| 5.1 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | 23,981,223.82 | 0.00 |
| | 5.1.1 | SERVICIOS PERSONALES | 21,798,552.81 | 0.00 |
| | | 5.1.1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE | 6,986,942.81 | 0.00 |
| | | 5.1.1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO | 8,305,482.85 | 0.00 |
| | | 5.1.1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 1,978,480.97 | 0.00 |
| | | 5.1.1.4 SEGURIDAD SOCIAL | 1,873,680.57 | 0.00 |
| | | 5.1.1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS | 2,653,965.61 | 0.00 |
| | 5.1.2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 422,600.34 | 0.00 |
| | | 5.1.2.1 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 278,270.12 | 0.00 |
| | | 5.1.2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 14,242.43 | 0.00 |
| | | 5.1.2.4 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION Y MANTENIMIENTO | 31,603.06 | 0.00 |
| | | 5.1.2.5 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO | 15,961.91 | 0.00 |
| | | 5.1.2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 44,000.00 | 0.00 |
| | | 5.1.2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS | 1,960.40 | 0.00 |
| | | 5.1.2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES. | 36,562.42 | 0.00 |

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE ACTIVIDADES

(CC): (FF):

Fecha : 09/02/2024 01/01/2023 Al 31/12/2023

Descripción Presenta X Cuenta / Saldo Consolidado

| | | | | | |
|----------|------------|--------------|---|---------------------|-------------|
| 5 | 5.1 | 5.1.3 | SERVICIOS GENERALES | 1,760,070.67 | 0.00 |
| | | 5.1.3.1 | SERVICIOS BASICOS | 306,193.42 | 0.00 |
| | | 5.1.3.3 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS | 442,345.31 | 0.00 |
| | | 5.1.3.4 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 81,869.71 | 0.00 |
| | | 5.1.3.5 | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION | 205,012.20 | 0.00 |
| | | 5.1.3.6 | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | 131,939.13 | 0.00 |
| | | 5.1.3.7 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS | 259,265.41 | 0.00 |
| | | 5.1.3.9 | OTROS SERVICIOS GENERALES | 333,445.49 | 0.00 |
| | 5.2 | | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 1,128,687.39 | 0.00 |
| | | 5.2.5 | Pensiones y Jubilaciones | 1,128,687.39 | 0.00 |
| | | 5.2.5.2 | Jubilaciones | 1,128,687.39 | 0.00 |
| | 5.5 | | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 6,894,347.38 | 0.00 |
| | | 5.5.1 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 6,894,347.38 | 0.00 |
| | | 5.5.1.5 | Depreciación de Bienes Muebles | 6,894,347.38 | 0.00 |

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)

4,894,704.25

0.00

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

| | | | |
|---|---|--|---|
| C.P. SMYRNA GARDUÑO PEREZ PROFESIONAL EJECUTIVO "A" DE EGRESOS | C.P. JESSICA MARGOT FIGUEROA GARCIA DIRECTORA DE FINANZAS Y RECURSOS HUMANOS | MTRA. MAGNOLIA JANET SALAS TINOCO SECRETARIA ADMINISTRATIVA | MTRA. MAGNOLIA JANET SALAS TINOCO ENCARGADA DE DESP. DE RECTORIA DEL CMA |
|---|---|--|---|

Nota:

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 09/02/2024

01/01/2023

Al 31/12/2023

Pag. 1 de 3

Descripción Presenta X Cuenta / Saldos Consolidado

| 1 | | ACTIVO | 5,809,830.22 | 10,653,537.63 |
|-------|---|--|----------------------|----------------------|
| 1.1 | ACTIVO CIRCULANTE | | 8,683,281.02 | 6,705,109.72 |
| 1.1.1 | Efectivo y Equivalentes | | 2,867,410.11 | 3,029,230.29 |
| | 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | 2,867,410.11 | 3,029,230.29 |
| 1.1.2 | Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 1,424,473.50 | 1,867,284.17 |
| | 1.1.2.3 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 1,424,473.50 | 1,333,695.17 |
| | 1.1.2.4 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00 | 533,589.00 |
| 1.1.3 | Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | 4,601,266.31 | 2,018,464.16 |
| | 1.1.3.9 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 4,601,266.31 | 2,018,464.16 |
| 1.1.6 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | -209,868.90 | -209,868.90 |
| | 1.1.6.1 | Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -209,868.90 | -209,868.90 |
| 1.2 | ACTIVO NO CIRCULANTE | | -2,873,450.80 | 3,948,427.91 |
| 1.2.4 | Bienes Muebles | | 39,016.79 | 6,771,534.84 |
| | 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | 22,196.79 | 602,250.04 |
| | 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 | 5,683,123.12 |
| | 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | 16,820.00 | 473,520.00 |
| | 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 | 12,641.68 |
| 1.2.5 | Activos Intangibles | | 211,811.19 | 139,342.52 |
| | 1.2.5.1 | Software | 149,887.19 | 77,418.52 |
| | 1.2.5.4 | Licencias | 61,924.00 | 61,924.00 |
| 1.2.6 | Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | -3,124,278.78 | -2,962,449.45 |
| | 1.2.6.3 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | -3,124,278.78 | -2,962,449.45 |
| 2 | PASIVO | | -725,855.37 | -682,535.53 |
| 2.1 | PASIVO CIRCULANTE | | -725,855.37 | -682,535.53 |
| 2.1.1 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | -725,855.37 | -682,535.53 |
| | 2.1.1.1 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | -220,296.05 | -252,162.99 |
| | 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | -77,892.45 | -59,785.45 |
| | 2.1.1.7 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | -422,721.87 | -365,642.09 |
| | 2.1.1.9 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | -4,945.00 | -4,945.00 |

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 09/02/2024

01/01/2023

Al 31/12/2023

Pag. 2 de 3

Descripción Presenta X Cuenta / Saldos Consolidado

| | | | | |
|--|--|---|----------------------|-----------------------|
| 3 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | -5,083,974.85 | -9,971,002.10 |
| 3.1 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | -8,000.00 | -8,000.00 |
| | 3.1.2 | Donaciones de Capital | -8,000.00 | -8,000.00 |
| | 3.1.2.1 | Donacion de Bienes | -8,000.00 | -8,000.00 |
| 3.2 | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | | -5,075,974.85 | -9,963,002.10 |
| | 3.2.1 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 2,162,943.31 | -2,724,083.94 |
| | 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 | -751,179.12 | -743,502.12 |
| | 3.2.1.13 | Resultado del Ejercicio 2023 | 4,894,704.25 | 0.00 |
| | 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 |
| | 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 |
| | 3.2.1.6 | Resultado del Ejercicio 2016 | -114,849.13 | -114,849.13 |
| | 3.2.1.7 | Resultado del Ejercicio 2017 | -405,950.55 | -405,950.55 |
| | 3.2.1.8 | Resultado del Ejercicio 2018 | -24,042.01 | -24,042.01 |
| | 3.2.1.9 | Resultado del Ejercicio 2019 | 317,785.08 | 317,785.08 |
| | 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 | | | -5,809,830.22 | -10,653,537.63 |

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

| | | | |
|---|---|--|---|
| C.P. SMYRNA GARDUÑO PEREZ PROFESIONAL EJECUTIVO "A" DE EGRESOS | C.P. JESSICA MARGOT FIGUEROA GARCIA DIRECTORA DE FINANZAS Y RECURSOS HUMANOS | MTRA. MAGNOLIA JANET SALAS TINOCO SECRETARIA ADMINISTRATIVA | MTRA. MAGNOLIA JANET SALAS TINOCO ENCARGADA DE DESP. DE RECTORIA DEL CMA |
|---|---|--|---|

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC):

(FF):

Fecha : 09/02/2024

01/01/2023

Al 31/12/2023

Pag. 3 de 3

Descripción

Presenta X Cuenta / Saldos Consolidado

Nota: