

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

General COG
Ciclo Ingresos Devenga
Ciclo Egresos PreC ComP CrPg MovB CtaBn
Ingresos Estructura Adecuación Consulta Documento Consulta Lista
Egresos
Contable
Patrimonio



Matriz Conversión

Parámetros

Período	Título (CC)	Importes (FF)	Nivel de Emisión
Fecha Desde	01/01/2023		(dd/mm/aaaa)
Fecha Hasta	30/06/2023		(dd/mm/aaaa)

OK

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 11/08/2023

01/01/2023

Al 30/06/2023

Pag. 1 de 5

Descripción Presenta X Todos / Saldo Consolidado

1		ACTIVO	7,580,552.46	10,653,537.63
1.1	ACTIVO CIRCULANTE		10,197,004.76	6,705,109.72
1.1.1	Efectivo y Equivalentes		5,915,642.39	3,029,230.29
1.1.1.1	Efectivo		2,000.00	0.00
1.1.1.1.2	Fondo Fijo DRM y SG		2,000.00	0.00
1.1.1.2	Bancos/Tesorería		5,913,642.39	3,029,230.29
1.1.1.2.1	Bancos Moneda Nacional		5,913,642.39	3,029,230.29
1.1.1.2.1.1	BANCOMER- 0985		1,224,905.80	390,423.20
1.1.1.2.1.16	BANORTE 0412130648		4,178,084.01	2,604,214.75
1.1.1.2.1.19	105620377 FEIFET		42.25	42.25
1.1.1.2.1.2	BANCOMER- 445		510,610.33	34,550.09
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,023,343.11	1,867,284.17
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		1,023,343.11	1,333,695.17
1.1.2.3.2	OTROS DEUDORES		540,419.69	540,325.25
1.1.2.3.2.01	Subsidio al Empleo		91.59	-2.85
1.1.2.3.2.02	Gobierno del Estado de Morelos		530,442.10	530,442.10
1.1.2.3.2.70	SAT		9,886.00	9,886.00
1.1.2.3.3	Deudores Alumnos		482,923.42	793,369.92
1.1.2.3.3.07.01	Artes Visuales 2019		51,001.48	51,001.48
1.1.2.3.3.07.02	Musica 2019		35,688.47	35,688.47
1.1.2.3.3.07.04	Teatro 2019		4,861.47	6,773.47
1.1.2.3.3.07.05	Escritura Creativa 2019		16,221.50	16,221.50
1.1.2.3.3.07.06	Maestria 2019		15,750.00	15,750.00
1.1.2.3.3.08	2021		135,696.50	136,796.50
1.1.2.3.3.08.01	Artes Visuales 2021		49,482.00	49,482.00
1.1.2.3.3.08.02	Musica 2021		18,192.00	18,192.00
1.1.2.3.3.08.03	Danza 2021		25,159.00	26,259.00
1.1.2.3.3.08.04	Teatro 2021		9,112.00	9,112.00
1.1.2.3.3.08.05	Escritura Creativa 2021		7,498.00	7,498.00
1.1.2.3.3.08.06	Maestria 2021		2,368.50	2,368.50
1.1.2.3.3.08.07	Bachillerato 2021		23,885.00	23,885.00
1.1.2.3.3.09	2022		223,704.00	531,138.50
1.1.2.3.3.09.01	Artes Visuales 2022		42,081.50	68,226.50
1.1.2.3.3.09.02	Musica 2022		52,333.50	158,370.00
1.1.2.3.3.09.03	Danza 2022		25,386.50	67,716.50

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 11/08/2023

01/01/2023

Al 30/06/2023

Pag. 2 de 5

Descripción Presenta X Todos / Saldos Consolidado

1	1.1	1.1.2	1.1.2.3.3.09.04	Teatro 2022	18,846.50	36,365.50	
			1.1.2.3.3.09.05	Escritura Creativa 2022	22,461.50	39,460.50	
			1.1.2.3.3.09.06	Maestria 2022	39,200.00	101,650.00	
			1.1.2.3.3.09.08	Bachillerato 2022	23,394.50	59,349.50	
			1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	533,589.00	
		1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios			3,467,888.16	2,018,464.16
		1.1.3.9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			3,467,888.16	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			-2,616,452.30	3,948,427.91
	1.2.4	Bienes Muebles			206,654.63	6,771,534.84	
		1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración			8,346.93	602,250.04
		1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería			0.00	187,301.82
		1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información			8,346.93	396,728.62
		1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración			0.00	18,219.60
		1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			181,487.70	5,683,123.12
		1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales			0.00	153,470.78
		1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video			0.00	111,834.85
		1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			181,487.70	5,417,817.49
		1.2.4.4	Equipo de Transporte			16,820.00	473,520.00
1.2.4.4.1		Automóviles y Equipo Terrestre			16,820.00	473,520.00	
1.2.4.4.1.1		TIIDA SEDAN 2011			0.00	170,800.00	
1.2.4.4.1.2		URVAN MOD. 2011			16,820.00	302,720.00	
1.2.4.6		Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0.00	12,641.68	
1.2.4.6.7		Herramientas y Máquinas-Herramienta			0.00	12,641.68	
1.2.5	Activos Intangibles			139,342.52	139,342.52		
	1.2.5.1	Software			77,418.52	77,418.52	
	1.2.5.1.1	Software			77,418.52	77,418.52	
	1.2.5.4	Licencias			61,924.00	61,924.00	
	1.2.5.4.1	Licencias Informáticas e Intelectuales			61,924.00	61,924.00	

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 11/08/2023

01/01/2023

Al 30/06/2023

Pag. 3 de 5

Descripción Presenta X Todos / Saldo Consolidado

1	1.2	1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,962,449.45	-2,962,449.45
		1.2.6.3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-2,962,449.45	-2,962,449.45
2			PASIVO	-253,585.67	-682,535.53
	2.1		PASIVO CIRCULANTE	-253,585.67	-682,535.53
	2.1.1		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-253,585.67	-682,535.53
		2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-23,295.02	-252,162.99
		2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	-8,723.02	-8,723.02
		2.1.1.1.1.16	Cureño Hernandez Azucena	-2,423.87	-2,423.87
		2.1.1.1.1.78	Rodriguez Ferrer Citlali	-2,987.57	-2,987.57
		2.1.1.1.1.93	Gonzalez Jimenez Eder Joaquin	-2,436.69	-2,436.69
		2.1.1.1.1.96	Hernandez Lopez Janet	-589.73	-589.73
		2.1.1.1.1.97	Bentura Gordillo Erika Yazmin	-285.16	-285.16
		2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	-14,572.00	-14,012.00
		2.1.1.1.2.1	Profesionistas por Honorarios Asimilables a Salarios	-11,180.00	-10,620.00
		2.1.1.1.2.1.004	Muzzio Arevalo Hector Gabriel	-10,620.00	-10,620.00
		2.1.1.1.2.1.301	Honorarios asimilables 1	-560.00	0.00
		2.1.1.1.2.2	Profesionistas por Honorarios Profesionales	-3,392.00	-3,392.00
		2.1.1.1.2.2.038	Cotter Lemus Balbi Luis	-3,392.00	-3,392.00
		2.1.1.1.4	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	0.00	-171,798.97
		2.1.1.1.4.1	Aportaciones Patronales al IMSS	0.00	-171,798.97
		2.1.1.1.5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	0.00	-57,629.00
		2.1.1.1.5.15	2% sobre nómina	0.00	-57,629.00
		2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-39,129.39	-59,785.45
		2.1.1.2.1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	-39,129.39	-59,785.45
		2.1.1.2.1.001	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-142.94	0.00
		2.1.1.2.1.010	Comisión Federal de Electricidad	0.00	-20,000.00
		2.1.1.2.1.013	Telefonos	0.00	-799.00
		2.1.1.2.1.053	Lapiz Verde S.A. de C.V.	-38,986.45	-38,986.45
		2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-153,843.26	-365,642.09
		2.1.1.7.01	ISR Retenido por Salarios	-66,833.66	-78,979.17
		2.1.1.7.02	IMSS Retenido	-20,255.32	-22,639.43
		2.1.1.7.03	ISR Retenido por Honorarios	-4,547.23	-4,550.25
		2.1.1.7.04	ISR Retenido por Honorarios Asimilables a Salarios	-58,766.85	-74,842.14
		2.1.1.7.06	ISR por Salarios (Aguinaldo)	-3,419.38	-184,632.08

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 11/08/2023

01/01/2023

Al 30/06/2023

Pag. 4 de 5

Descripción Presenta X Todos / Saldo Consolidado

2	2.1	2.1.1	2.1.1.7.08	Aportacion Patronal al ICTSGEM	-0.08	0.00		
			2.1.1.7.10	5% AL MILLAR	0.54	0.54		
			2.1.1.7.11	2% AL MILLAR	-21.28	0.44		
			2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-37,318.00	-4,945.00		
			2.1.1.9.1	Alumnos	-4,945.00	-4,945.00		
			2.1.1.9.1.011	Arredondo Lopez Oscar	-315.00	-315.00		
			2.1.1.9.1.012	Saab Abdo Yamile	-905.00	-905.00		
			2.1.1.9.1.013	Ramirez Reyes Andros	-225.00	-225.00		
			2.1.1.9.1.014	Casarreal Sanchez Itzel	-800.00	-800.00		
			2.1.1.9.1.015	Lozana Garcia Marina	-2,700.00	-2,700.00		
			2.1.1.9.2	Otras Cuentas Por Pagar	-32,373.00	0.00		
			2.1.1.9.2.2	Viaticos de Maestros	-32,373.00	0.00		
			3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO				-7,326,966.79
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				-7,318,966.79	-9,963,002.10		
	3.2.1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)				-80,048.63	-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
		3.2.1.2		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		

CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(CC): (FF):

Fecha : 11/08/2023

01/01/2023

Al 30/06/2023

Pag. 5 de 5

Descripción Presenta X Todos / Saldo Consolidado

3	3.2	3.2.6	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

-7,580,552.46

-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

ELABORO:	REVISO:	VALIDO:	VO. BO.
C.P. SMYRNA GARDUÑO PEREZ PROF. 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: