

SISTEMA CONTABLE 2017
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1111	Efectivo			71,000.00	51,000.00	20,000.00				20,000.00				20,000.00	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	1,062,921.50		50,556,218.36	50,456,958.35	1,162,181.51				1,162,181.51				1,162,181.51	
1115	Fondos con Afectación Especifica	8,768,315.41		21,152,561.02	20,491,383.78	9,429,492.65				9,429,492.65				9,429,492.65	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	257,056.00				257,056.00				257,056.00				257,056.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,498,825.38		6,947,335.90	7,587,583.01	1,858,578.27				1,858,578.27				1,858,578.27	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	107,941.92		77,524.49	188,295.92	(2,829.51)				(2,829.51)				(2,829.51)	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	22,765.01			22,765.01										
1141	Inventario de Mercancías para Venta	11,004,195.36		17,463,428.10	17,721,856.34	10,745,767.12				10,745,767.12				10,745,767.12	
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo			800,375.34		800,375.34				800,375.34				800,375.34	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo			107,941.92		107,941.92				107,941.92				107,941.92	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,032,591.85		52,452.88	182,510.48	1,902,534.25				1,902,534.25				1,902,534.25	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	194,731.47			5,613.79	189,117.68				189,117.68				189,117.68	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,681,710.35		262,490.00		2,944,200.35				2,944,200.35				2,944,200.35	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	258,834.29		0.01	4,976.14	253,858.16				253,858.16				253,858.16	
1251	Software	214,988.80		44,365.36	22,182.68	237,171.48				237,171.48				237,171.48	
1274	Anticipos a Largo Plazo			22,765.01		22,765.01				22,765.01				22,765.01	
1279	Otros Activos Diferidos	884,680.66		3,046,673.35	3,635,630.68	295,723.33				295,723.33				295,723.33	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		345,049.67	11,694,484.25	11,526,561.43		177,126.85				177,126.85				177,126.85
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,038,921.38	5,940,197.63	5,224,553.75		323,277.50				323,277.50				323,277.50
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		783,502.52	5,120,216.28	3,216,186.61		(1,120,527.15)				(1,120,527.15)				(1,120,527.15)
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		4,918,738.72	230,582.44	330,282.94		5,018,439.22				5,018,439.22				5,018,439.22
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		1,563,445.63	1,563,445.63											
2191	Ingresos por Clasificar		1,186.88				1,186.88				1,186.88				1,186.88
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo				905,815.86		905,815.86				905,815.86				905,815.86
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo				1,563,445.63		1,563,445.63				1,563,445.63				1,563,445.63
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,906,394.69	1,906,394.69											2,209,555.97
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												18,603,467.81		
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión												10,627,705.24		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											27,021,617.08			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		19,432,318.51	386,584.75	2,099,879.04		21,145,612.80				21,145,612.80				21,145,612.80
3262	Operaciones Internas de Egresos			1,877,177.73	20,480,845.54		18,603,467.81				18,603,467.81		18,603,467.81		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados			597,894.86	11,221,916.72		10,624,021.86				10,624,021.86		10,624,021.86		
4319	Otros Ingresos Financieros			172.28	767.80		595.52				595.52		595.52		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores				1,948.72		1,948.72				1,948.72		1,948.72		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			7,317,411.07	7,318,550.21		1,139.14				1,139.14		1,139.14		
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			4,785,634.93		4,785,634.93					4,785,634.93			4,785,634.93	

SISTEMA CONTABLE 2017
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			339,851.24	11,605.49	328,245.75				328,245.75			328,245.75		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			5,231,970.52	6,108.59	5,225,861.93				5,225,861.93			5,225,861.93		
5114	Seguridad Social			990,699.99	53,075.87	937,624.12				937,624.12			937,624.12		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			2,107,325.38	605,836.19	1,501,489.19				1,501,489.19			1,501,489.19		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			603,700.00		603,700.00				603,700.00			603,700.00		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			142,060.38		142,060.38				142,060.38			142,060.38		
5122	Alimentos y Utensilios			21,436.14		21,436.14				21,436.14			21,436.14		
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			959,852.61		959,852.61				959,852.61			959,852.61		
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			15,918.08		15,918.08				15,918.08			15,918.08		
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			116,585.52		116,585.52				116,585.52			116,585.52		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			15,041.00		15,041.00				15,041.00			15,041.00		
5131	Servicios Básicos			477,139.26		477,139.26				477,139.26			477,139.26		
5132	Servicios de Arrendamiento			1,576,797.83	134,696.04	1,442,101.79				1,442,101.79			1,442,101.79		
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			190,437.93		190,437.93				190,437.93			190,437.93		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			75,149.00	2,083.00	73,066.00				73,066.00			73,066.00		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			177,866.00		177,866.00				177,866.00			177,866.00		
5138	Servicios Oficiales			599,999.99		599,999.99				599,999.99			599,999.99		
5139	Otros Servicios Generales			286,216.44	47,078.00	239,138.44				239,138.44			239,138.44		
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta			6,736,500.33		6,736,500.33				6,736,500.33			6,736,500.33		
5599	Otros Gastos Varios			2,521,904.82	89,987.13	2,431,917.69				2,431,917.69			2,431,917.69		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos											10,627,705.24	27,021,617.08		
	Ajuste 4173.- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados												10,624,021.86		
	Ajuste 4319.- Otros Ingresos Financieros												595.52		
	Ajuste 4391.- Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores												1,948.72		
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios												1,139.14		
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											4,785,634.93			
	Ajuste 5112.- Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio											328,245.75			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											5,225,861.93			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											937,624.12			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											1,501,489.19			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											603,700.00			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											142,060.38			
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios											21,436.14			
	Ajuste 5123.- Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización											959,852.61			
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación											15,918.08			
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos											116,585.52			



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS

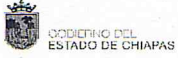


SISTEMA CONTABLE 2017
 HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores											15,041.00			
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos											477,139.26			
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento											1,442,101.79			
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales											190,437.93			
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación											73,066.00			
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos											177,866.00			
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales											599,999.99			
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales											239,138.44			
	Ajuste 5531.- Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta											6,736,500.33			
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios											2,431,917.69			
6200	Ahorro de la Gestión											10,627,705.24			
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos												10,627,705.24		
6300	Desahorro de la Gestión												27,021,617.08		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos											27,021,617.08			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				22,202,390.56		22,202,390.56								
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							4,349,191.50							
	Ajuste 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido							154,622.44							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							17,698,576.62							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			29,294,849.55	22,736,924.00	6,557,925.55			4,349,191.50						
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado								2,245,182.13						
	Ajuste 8240.- Presupuesto de Egresos Comprometido								36,448.08						
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			3,980,440.72	6,225,622.85		2,245,182.13	2,245,182.13							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			19,616,966.46	19,580,518.38	36,448.08			36,448.08						
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			19,507,320.34	19,507,320.34										
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			19,315,333.29	19,160,710.85	154,622.44			154,622.44						
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			18,367,072.75	668,496.13	17,698,576.62			17,698,576.62						



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS

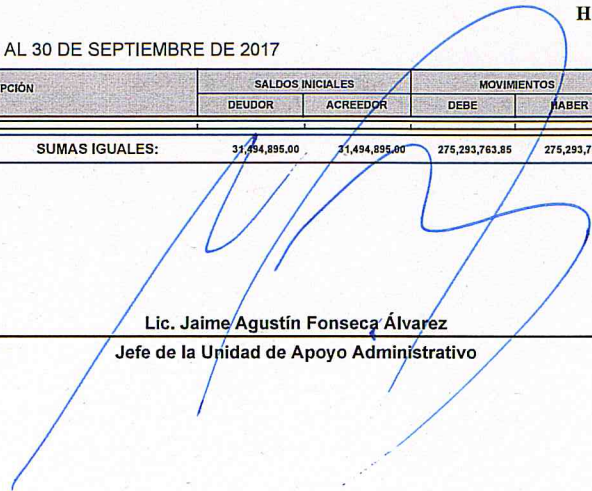


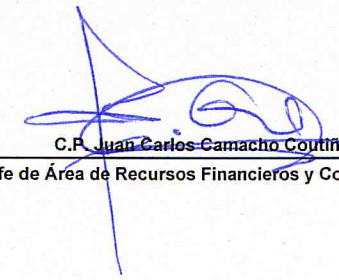
SISTEMA CONTABLE 2017
 HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
SUMAS IGUALES:		31,494,895.00	31,494,895.00	275,293,763.85	275,293,763.85	83,198,460.33	83,198,460.33	24,484,020.77	24,484,020.77	58,750,887.64	58,750,887.64	131,551,434.77	131,551,434.77	31,729,270.56	31,729,270.56


 Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


 C.P. Juan Carlos Camacho Coutiño
 Jefe de Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2017
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 1 de 3

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

10/10/2017

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 34 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
LECTOR MS9520-37A38 VOYAGER HONEWELL MK9520 SERIE 2R16280181 INV. 2300117000001	3,016.00
LECTOR MS9520-37A38 VOYAGER HONEWELL MK9520 SERIE 2R16280767 INV. 2300117000003	3,016.00
LECTOR MS9520-37A38 VOYAGER HONEWELL MK9520 SERIE 2R16280203 INV. 2300117000002	3,016.00
LECTOR MS9520-37A38 VOYAGER HONEWELL MK9520 SERIE 2R16280956 INV. 2300117000004	3,016.00
COMPUTADORA DE ESCRITORIO BASICA MARCA DELL MOD. OPTIPLEX 3050 MT. FACTURA 18703	18,696.88
SUMA :	30,760.88

SISTEMA CONTABLE 2017

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 2 de 3

10/10/2017

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA : 1244 Vehículos y Equipo de Transporte

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
VEHICULO VOLKSWAGEN COLOR BLANCO 2017 3VW1K1AJXHM360507	262,490.00
SUMA :	262,490.00

SISTEMA CONTABLE 2017

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 3 de 3

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

10/10/2017

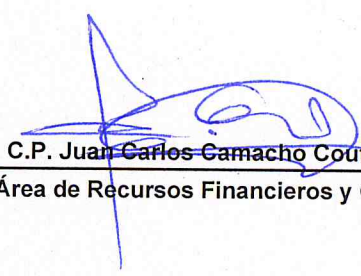
CUENTA : 1251 Software

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
SUITE ADOBE CREATIVE CLOUD TEAMS EN IDIOMA ESPAÑOL (SOFTWARE)	22,182.68
SUMA :	22,182.68


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Juan Carlos Camacho Coutiño

Jefe de Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2017

ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 2

10/10/2017

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			257,056.00
		2009	20,000.00	
		2013	15,000.00	
		2014	112,056.00	
		2015	110,000.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			1,858,578.27
		2016	369,714.56	
		2017	1,488,863.71	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			(2,829.51)
		2017	(2,829.51)	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo			107,941.92
		2009	30,000.00	
		2013	77,559.92	
		2015	382.00	
1279	Otros Activos Diferidos			295,723.33
		2016	295,723.33	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			177,126.85
		2014	35,500.89	
		2016	144,511.11	
		2017	(2,885.15)	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			323,277.50
		2016	11,097.00	
		2017	312,180.50	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			(1,120,527.15)
		2015	73.03	
		2016	130,634.65	
		2017	(1,251,234.83)	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			5,018,439.22
		2010	1,500,000.00	
		2012	3,366,112.56	
		2014	28,074.49	
		2015	8,268.13	
		2016	12,353.54	
		2017	103,630.50	
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo			905,815.86
		2014	166,415.79	

SISTEMA CONTABLE 2017

ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

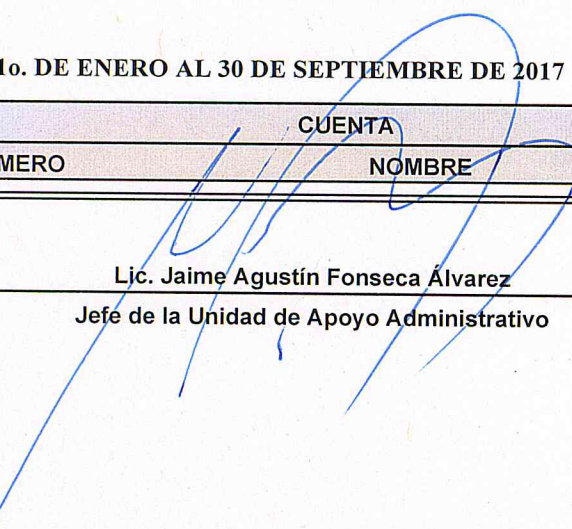
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

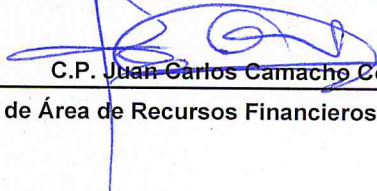
Fecha:

Página 2 de 2

10/10/2017

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO


Ljc. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Juan Carlos Camacho Coutiño
Jefe de Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2017

INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

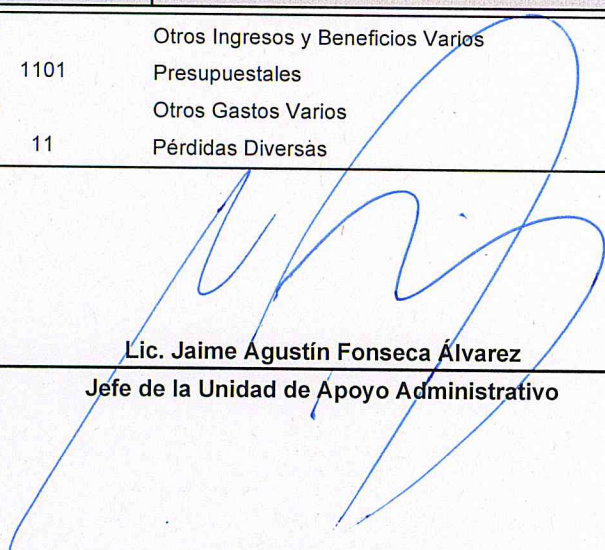
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

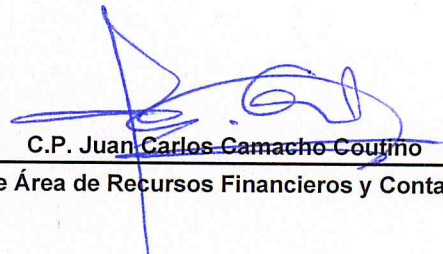
Fecha:

Página 1 de 1

10/10/2017

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			
1101	Presupuestales		1,037.41	1
5599	Otros Gastos Varios			
11	Pérdidas Diversas	2,799.62		2


Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


C.P. Juan Carlos Camacho Coutino
Jefe de Área de Recursos Financieros y Contabilidad



JUSTIFICACION

- 1.- El importe de \$ 1,037.41 se debe a los ingresos por diferencias y redondeo a favor que resulta al momento de pagar los impuestos.

- 2.- Así también, un importe de \$ 2,799.62 que corresponde a las perdidas diversas que se cargan al instituto al momento de realizar el cálculo y enterar el pago de I.S.R de Sueldos y Salarios ante la Secretaria de Administración Tributaria (SAT).