

SISTEMA CONTABLE 2017  
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Página 1 de 4  
Fecha: 20/02/2018

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	71,000.00										
1113	Bancos/Dependencias y Otros	1,062,921.50		86,100,851.00	84,659,344.73	2,504,427.77				2,504,427.77				2,504,427.77	
1115	Fondos con Afectación Específica	8,768,315.41		33,988,569.88	34,070,016.34	8,686,868.95				8,586,868.95				8,686,868.95	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	257,056.00			110,000.00					147,056.00				147,056.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,498,825.38		9,185,451.01	9,710,482.52	1,973,793.87				1,973,793.87				1,973,793.87	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	107,941.92		147,340.49	255,282.41										
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		19,758,674.20	20,004,643.35	10,758,226.21				10,758,226.21				10,758,226.21	
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo			800,375.34		800,375.34								800,375.34	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo			107,941.92		107,941.92								107,941.92	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,032,591.85		275,435.23	187,098.92	2,120,928.16				2,120,928.16				2,120,928.16	
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	3,931,354.01										
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		345,049.67	19,597,128.66	19,601,781.48		349,702.49				349,702.49				349,702.49
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,038,921.38	8,025,852.35	7,150,948.76		164,017.79				164,017.79				164,017.79
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			1,378,623.34	1,378,623.34										
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		783,502.52	6,615,287.84	6,594,201.72		762,416.40				762,416.40				762,416.40
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			4,918,738.72	901,662.69	1,244,076.39		5,261,152.42			5,261,152.42				5,261,152.42
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											
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo			71,657.94	905,815.86		834,157.92				834,157.92				834,157.92
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											972,523.42
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos												29,970,633.97		
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión												14,719,769.40		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión														
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		18,432,316.51	2,137,414.28	3,544,410.60	20,839,314.83				20,839,314.83		43,717,879.95			20,839,314.83
3262	Operaciones Internas de Egresos			2,131,620.10	32,102,254.07	29,970,633.97				29,970,633.97		29,970,633.97			
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados			904,547.37	15,555,165.93	14,650,618.56				14,650,618.56		14,650,618.56			
4319	Otros Ingresos Financieros			177.31	773.20	595.89				595.89		595.89			
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores				64,924.90	64,924.90				64,924.90		64,924.90			
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			7,317,777.35	7,321,407.40	3,630.05				3,630.05		3,630.05			




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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha: 20/02/2018

Página 2 de 4

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
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			6,554,513.24		6,554,513.24				6,554,513.24			6,554,513.24		
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			458,457.30	11,605.49	446,851.81				446,851.81			446,851.81		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			9,302,919.23	6,108.59	9,296,810.64				9,296,810.64			9,296,810.64		
5114	Seguridad Social			1,465,362.76	53,075.87	1,412,286.89				1,412,286.89			1,412,286.89		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			3,612,703.82	605,836.19	3,006,867.63				3,006,867.63			3,006,867.63		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			698,700.00		698,700.00				698,700.00			698,700.00		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			371,474.36		371,474.36				371,474.36			371,474.36		
5122	Alimentos y Utensilios			32,084.14		32,084.14				32,084.14			32,084.14		
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			992,302.49		992,302.49				992,302.49			992,302.49		
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			156,814.35		156,814.35				156,814.35			156,814.35		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			22,561.00		22,561.00				22,561.00			22,561.00		
5131	Servicios Básicos			636,789.06		636,789.06				636,789.06			636,789.06		
5132	Servicios de Arrendamiento			2,390,597.92	197,423.04	2,193,174.88				2,193,174.88			2,193,174.88		
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			413,438.65		413,438.65				413,438.65			413,438.65		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			104,021.40	2,083.00	101,938.40				101,938.40			101,938.40		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			300,862.96		300,862.96				300,862.96			300,862.96		
5138	Servicios Oficiales			899,999.99		899,999.99				899,999.99			899,999.99		
5139	Otros Servicios Generales			454,538.56	47,078.00	407,460.56				407,460.56			407,460.56		
5231	Subsidios			478,623.34		478,623.34				478,623.34			478,623.34		
5241	Ayudas Sociales a Personas			600,000.00	300,000.00	300,000.00				300,000.00			300,000.00		
5332	Convenios de Descentralización y Otros			1,000,000.00		1,000,000.00				1,000,000.00			1,000,000.00		
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta			8,874,689.58		8,874,689.58				8,874,689.58			8,874,689.58		
5599	Otros Gastos Varios			5,675,157.12	571,439.22	5,103,717.90				5,103,717.90			5,103,717.90		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos														
	Ajuste 4173.- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados											14,719,769.40	43,717,879.95		
	Ajuste 4319.- Otros Ingresos Financieros												14,650,618.56		
	Ajuste 4391.- Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores												595.89		
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios												64,924.90		
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											6,554,513.24			
	Ajuste 5112.- Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio											446,851.81			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											9,296,810.64			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											1,412,286.89			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											3,006,867.63			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											698,700.00			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											371,474.36			



SISTEMA CONTABLE 2017

HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha: 20/02/2018

Página 3 de 4

20/02/2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE		
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HÁBER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HÁBER	
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios															32,084.14
	Ajuste 5123.- Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización															992,302.49
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación															15,918.08
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos															156,814.35
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores															22,551.00
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos															636,789.05
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento															2,193,174.88
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales															413,438.65
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación															101,938.40
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos															300,662.96
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales															899,999.99
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales															407,460.56
	Ajuste 5231.- Subsidios															478,623.34
	Ajuste 5241.- Ayudas Sociales a Personas															300,000.00
	Ajuste 5332.- Convenios de Descentralización y Otros															1,000,000.00
	Ajuste 5531.- Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta															8,874,689.58
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios															5,103,717.90
6200	Ahorro de la Gestión															14,719,769.40
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos															43,717,879.95
6300	Desahorro de la Gestión															
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos															43,717,879.95
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													
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				22,202,390.56		22,202,390.56				1,505,337.00					1,505,337.00
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							(7,537,081.91)								
	Ajuste 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado							314,630.83								
	Ajuste 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido							15,617.90								
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							29,409,223.74								
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			38,139,060.57	37,907,899.07	231,161.50										(7,537,081.91)
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado															7,768,243.41
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			6,926,863.46	14,695,106.87			7,768,243.41	7,768,243.41							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			32,204,245.79	32,204,245.79											
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			31,819,047.75	31,504,416.92		314,630.83									314,630.83
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			30,950,743.87	30,935,125.97		15,617.90									15,617.90
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			30,078,760.87	669,537.13	29,409,223.74										29,409,223.74





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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha: 20/02/2018  
 Página 4 de 4

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	421,995,966.88	421,995,966.89	105,940,581.82	105,940,581.82	29,970,633.97	29,970,633.97	75,969,947.85	75,969,947.85	205,283,582.02	205,283,582.02	32,252,067.90	32,252,067.90

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 5  
20/02/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
MESA C/4 TABURETES GIBALTAR/KUBO CHOCO FAC:DICHCE9873	1,954.15
6 PZAS MESA P/CAFETERIA CLAVE SKU-74664 FACTURA A341	19,488.00
24 PZAS SILLA DIF COLORES CLAVE SKU-31282 FACTURA A341	27,283.20
<b>SUMA :</b>	<b>48,725.35</b>



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

Página 2 de 5  
20/02/2018

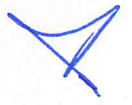
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 24 Adquisición con Ingresos Propios.

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
PAQUETE BIGG COFFE SHOP 2.20 CLAVE SKU-91915 FACTURA A341	169,668.56
<b>SUMA :</b>	<b>169,668.56</b>



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

Página 3 de 5  
20/02/2018

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

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
<b>SUMA :</b>	<b>30,760.88</b>



SISTEMA CONTABLE 2017

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES  
E INTANGIBLES

Página 4 de 5  
20/02/2018

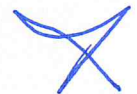
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 5 de 5  
20/02/2018

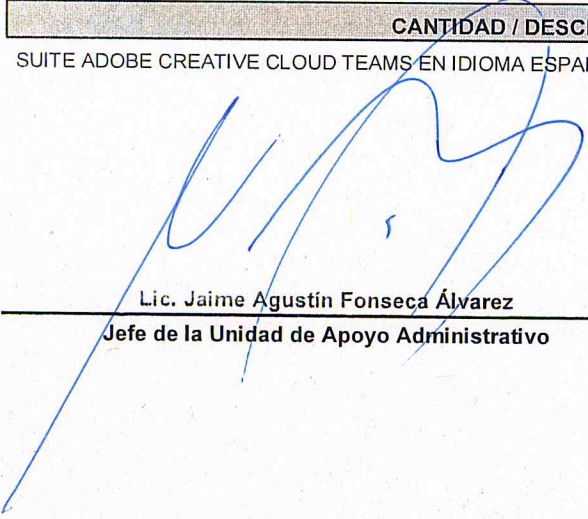
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:


CUENTA : 1251 Software

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

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



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



C.P. Juan Carlos Camacho Goutiño  
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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha: 20/02/2018  
Página 1 de 1

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			147,056.00
		2009	20,000.00	
		2013	15,000.00	
		2014	112,056.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			1,973,793.87
		2016	308,826.46	
		2017	1,664,967.41	
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo			107,941.92
		2009	30,000.00	
		2013	77,559.92	
		2015	382.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			349,702.49
		2014	35,500.89	
		2016	14,895.96	
		2017	299,305.64	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			164,017.79
		2016	11,097.00	
		2017	152,920.79	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			762,416.40
		2015	73.03	
		2016	11,060.40	
		2017	751,282.97	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			5,261,152.42
		2010	1,500,000.00	
		2012	3,366,112.56	
		2014	(2,541.00)	
		2015	2,500.00	
		2016	12,348.37	
		2017	382,732.49	
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo			834,157.92
		2014	166,415.79	
		2015	667,742.13	

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

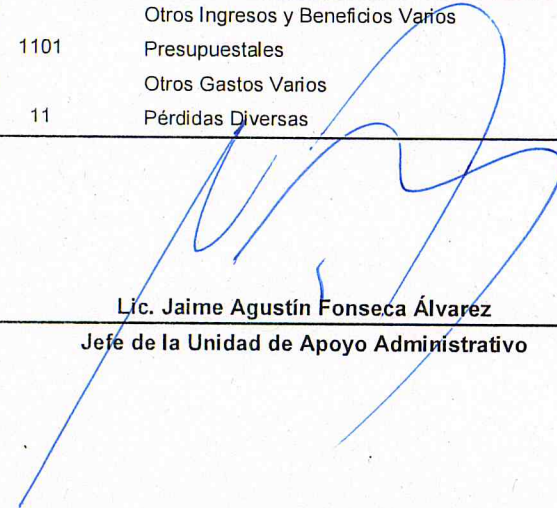
SISTEMA CONTABLE 2017  
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

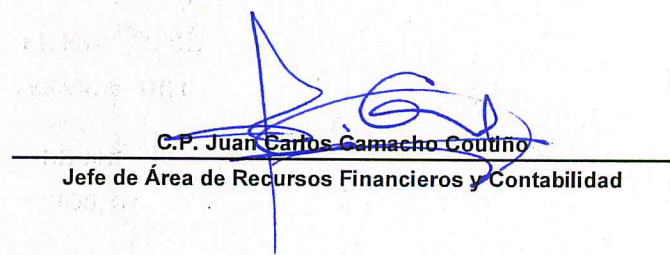
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1  
20/02/2018

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			
1101	Presupuestales		3,528.32	1
5599	Otros Gastos Varios			
11	Pérdidas Diversas	3,330.45		2

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

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



### JUSTIFICACION

1.- El importe de \$ 3,528.32 corresponde a otros ingresos y beneficios varios, esto resulta de acuerdo a los pagos efectuados por conceptos de impuestos al momento de enterar a la instancia correspondiente el sistema solo acepta importes enteros por lo que la diferencia es un beneficio financiero para este instituto ya que se realiza un redondeo a favor según sea el caso.

2.- En relación al importe de \$ 3,330.45 que se refiere a perdidas diversas, corresponde un importe de \$ 3,329.23 por perdida de mercancías adquiridas mismas que se dieron de baja por deterioró, la diferencia de \$ 1.22 es consecuencia de los diversos redondeos en contra del Instituto al momento de realizar el entero de los diversos pagos de impuestos ante las instancia correspondiente, esto ocasiona una perdida financiera, más sin embargo no afecta el presupuesto.