



INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

IC-NEF-09

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	56,500.00	500.00
Bancos/Tesorería	13,563,652.19	13,358,944.59

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,431,552.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,533,088.36	710,735.31
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	39,954.20	30,580.71

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2018	2017
Edificios no Habitacionales	22,650,328.69	22,650,328.69

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	17,259,432.97	17,259,432.97
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,212,682.86	28,212,682.86
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,891.74	5,891.74
Vehículos y Equipo de Transporte	6,289,836.54	6,289,836.54
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,129,214.75	5,129,214.75
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,264,019.23	1,264,019.23

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	9,559,996.88	9,371,244.17
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	38,605,341.09	37,631,825.55
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	141,293.40	111,695.87

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,360,358.74	5,380,358.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,596,263.48	1,252,809.56
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,200,129.15	9,600,012.50
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	614.20	2,964.20
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	828,864.72	887,668.59

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2018	2017
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	2,277,506.75	2,277,506.75

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,327,781.59	7,134,248.56
Aportaciones	0.00	629,217.36
Convenios	2,821,675.48	24,413,268.37
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	59,364,300.07	147,828,636.98

2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Varios	79.12	27.28

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	9,605,401.39	30,523,358.02
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	9,394,244.17	36,833,472.07
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,183,119.66	12,383,899.75
Seguridad Social	2,906,033.88	4,946,916.62
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	33,362.34
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	313,741.10	4,160,620.80
Alimentos y Utensilios	19,889.03	56,966.57
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	57,951.58	81,476.25
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	70,794.00	287,025.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	730,932.58	2,959,583.44
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	47,000.20	345,359.23
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	29,432.29	193,880.22
Servicios Básicos	568,443.28	4,495,634.16
Servicios de Arrendamiento	3,326,823.53	4,072,105.37
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	23,198,117.62	37,786,060.65
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	73,337.28	863,773.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	137,495.69	3,437,588.41
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	61,599.96	525,546.86
Servicios de Traslado y Viáticos	2,095,537.00	9,638,357.89
Servicios Oficiales	272,101.29	5,682,960.26
Otros Servicios Generales	75,171.00	250,824.09
Subsidios	1,864,720.41	4,141,918.27
Ayudas Sociales a Personas	1,149,386.00	1,988,930.44
Ayudas Sociales a Instituciones	176,000.00	1,300,914.00
Becas	1,229,660.00	5,343,960.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Inmuebles	188,752.71	700,943.80
Depreciación de Bienes Muebles	973,515.54	2,883,214.00
Amortización de Activos Intangibles	29,597.53	74,445.64

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,324,695.55	1,324,695.55
Donaciones de Capital	1,324,695.55	1,324,695.55
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	28,111,410.54	24,227,800.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,012,300.83	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	24,099,109.71	24,227,800.33

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	56,500.00	500.00
Bancos/Tesorería	13,563,652.19	13,358,944.59

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		64,513,757.14
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		79.12
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	79.12	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		64,513,836.26

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		58,586,932.94
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		1,191,865.78
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,191,865.78	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		59,778,798.72

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	71,444,448.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	30,202,514.81
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	101,426,537.30
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	319,317.61
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,273,801.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	57,313,131.94

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	37,133,205.67
8140	Ley de Ingresos Devengada	4,411,552.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	60,102,205.14
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	123,630,273.04
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	36,702,514.81

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