



INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1809

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	56,500.00	93,040.09
Bancos/Tesorería	21,433,288.18	8,932,282.28

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

Descripción	2018	2017
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	47,386.11	36,221.03
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,849,216.00	1,284,166.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,019,879.27	729,684.81

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	15,496,314.89	17,237,056.97
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	37,170,514.49	28,188,783.86
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,891.74	5,891.74
Vehículos y Equipo de Transporte	6,031,762.63	6,289,836.54
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,392,785.85	4,754,351.36
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,293,019.23	1,264,019.23

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	9,937,502.30	8,670,300.37
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	37,565,812.03	34,748,611.55
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	176,047.98	37,250.23

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,236,136.74	5,440,358.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,432,931.05	2,106,749.65
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,412,172.62	9,087,066.05
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	905.20	151.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,282,975.91	552,453.34

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	5,499,673.06	5,495,936.78
Convenios	22,264,276.35	11,385,894.75
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	153,998,639.64	89,832,079.51

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	23,312,962.52	22,857,660.51
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	26,974,068.87	26,706,635.73
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,986,243.24	4,340,842.78
Seguridad Social	7,710,727.90	3,686,026.47
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,973,674.94	2,663,699.09
Alimentos y Utensilios	53,168.03	42,024.57
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	110,684.31	76,830.51
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	196,783.15	183,493.07
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,254,059.68	1,448,984.07
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	130,469.00	249,404.78
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,092,029.37	162,876.14
Servicios Básicos	3,125,678.55	2,884,218.12
Servicios de Arrendamiento	8,932,474.17	587,837.99
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	56,719,958.41	15,267,089.89
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	741,103.35	661,625.79
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,191,192.82	1,171,365.60
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	307,229.96	360,857.60
Servicios de Traslado y Viáticos	7,172,033.96	4,154,356.33
Servicios Oficiales	1,710,467.29	4,946,768.76
Otros Servicios Generales	201,681.53	123,178.96
Subsidios	3,400,720.41	4,341,918.27
Ayudas Sociales a Personas	2,134,036.00	941,311.44
Becas	4,265,470.00	4,112,470.00
Ayudas Sociales a Instituciones	688,000.00	871,114.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Inmuebles	566,258.13	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	3,589,893.07	0.00
Amortización de Activos Intangibles	64,352.11	0.00
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	39,654.96	0.00

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	28,464,013.12	24,224,021.53
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,464,013.12	24,224,021.53

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	56,500.00	93,040.09
Bancos/Tesorería	21,433,288.18	8,932,282.28

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		11,924,772.29
Mobiliario y Equipo de Administración		146,650.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		10,428,999.11
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,320,123.18
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		29,000.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		181,762,589.05
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)		181,762,668.17

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		170,885,084.65
2. Menos egresos presupuestarios no contables		11,500,186.43
Mobiliario y equipo de administración	175,650.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10,428,999.11	
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	895,537.32	
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		4,260,158.27
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,260,158.27	
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)		163,645,056.49

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	123,630,273.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	103,705,959.57
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	54,060,608.53
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	2,559,135.39
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	5,109,224.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	165,775,860.65

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	45,573,643.52
8140	Ley de Ingresos Devengada	1,808,801.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	179,953,788.05
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	123,630,273.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	103,874,555.57

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