



INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1812

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	0.00	500.00
Bancos/Tesorería	3,818,080.09	13,358,944.59

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,230,369.28	710,735.31
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	24,394.68	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	16,334,843.01	17,259,432.97
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	40,081,113.18	28,212,682.86
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	5,691,485.23	5,129,214.75
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,598,019.23	1,264,019.23

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	10,126,255.01	9,371,244.17
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	38,964,692.62	37,631,825.55
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	193,425.27	111,695.87

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,257,642.74	5,380,358.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	16,666,279.23	1,252,809.56
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,926,777.92	9,600,012.50
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	905.20	2,964.20
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,581,652.11	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	7,184,657.87	7,134,248.56
Convenios	26,446,426.56	24,413,268.37
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	199,076,108.21	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	31,125,624.54	30,523,358.02
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	35,564,885.04	36,833,472.07
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,850,487.58	12,383,899.75
Seguridad Social	10,165,307.30	4,946,916.62
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,043,408.32	4,160,620.80
Alimentos y Utensilios	74,169.38	56,966.57
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	162,385.89	81,476.25
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	276,832.79	287,025.57
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,358,345.50	2,959,583.44
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	158,077.00	345,359.23
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,032,600.91	193,880.22
Servicios Básicos	3,880,856.69	4,495,634.16
Servicios de Arrendamiento	18,973,767.37	4,072,105.37
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	79,398,630.93	37,786,060.65
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	997,076.22	863,773.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,850,770.13	3,437,588.41
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	428,636.68	525,546.86
Servicios de Traslado y Viáticos	13,764,672.50	9,638,357.89
Servicios Oficiales	4,632,378.21	5,682,960.26
Otros Servicios Generales	308,664.96	250,824.09
Subsidios	3,500,720.41	4,141,918.27
Ayudas Sociales a Personas	3,434,491.00	1,988,930.44
Becas	5,489,960.00	5,343,960.00
Ayudas Sociales a Instituciones	1,200,000.00	1,300,914.00

2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Inmuebles	755,010.84	700,943.80
Depreciación de Bienes Muebles	4,988,773.66	2,883,214.00
Amortización de Activos Intangibles	81,729.40	74,445.64
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	29,354,417.90	24,227,800.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	29,354,417.90	24,227,800.33

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	0.00	500.00
Bancos/Tesorería	3,818,080.09	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	16,277,598.48
Mobiliario y Equipo de Administración	985,178.12
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	13,339,597.80
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	618,822.56
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,334,000.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		232,707,192.64
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)		232,707,271.76

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		256,525,742.73
2. Menos egresos presupuestarios no contables		15,853,012.62
Mobiliario y equipo de administración	1,101,178.12	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	13,339,597.80	
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	1,412,236.70	
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		5,865,168.86
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,865,168.86	
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)		246,537,898.97

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

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	122,313,119.42
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	12,563,082.49
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	50,042.20
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	16,462,637.75
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	240,063,104.98

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	13,236,199.78
8150	Ley de Ingresos Recaudada	232,707,192.64
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	123,630,273.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	145,508,594.42

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

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DIRECTOR GENERAL