



INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1906

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	49,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	5,904,095.19	3,818,080.09

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,336,420.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,133,979.25	3,230,369.28
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	30,989.83	24,394.68

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

Descripción	2019	2018
Edificios no Habitacionales	22,650,328.69	22,650,328.69

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	19,594,223.45	19,583,723.45
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,572,813.19	38,572,813.19
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,891.74	5,891.74
Vehículos y Equipo de Transporte	6,031,762.63	6,031,762.63
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,937,611.27	6,937,611.27
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,763,219.23	1,380,019.23

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	10,503,760.43	10,126,255.01
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	45,302,888.40	40,701,957.31
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	228,179.85	193,425.27

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,177,642.74	4,257,642.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,119,874.49	17,669,242.42
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,648,716.31	9,938,839.32
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,442.74	905.20
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,099,495.86	2,581,652.11

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
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	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	3,019,321.29	7,184,657.87
Convenios	2,553,876.67	26,446,426.56
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	102,872,193.01	199,076,108.21

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	79.12

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,274,072.34	31,125,624.54
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	21,404,456.81	35,564,885.04
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,547,009.84	11,850,487.58
Seguridad Social	5,450,985.44	10,743,803.36
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	957,932.27	4,112,051.55
Alimentos y Utensilios	31,472.00	74,169.38
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	63,577.13	209,446.68
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	79,327.18	276,832.79
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,442,495.16	3,358,345.50
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	149,002.00	158,077.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	77,074.79	3,033,755.11
Servicios Básicos	2,767,673.46	3,914,455.12
Servicios de Arrendamiento	1,173,806.77	19,017,824.17
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	23,898,511.36	79,563,779.73
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	167,636.15	997,076.22
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	846,712.76	4,850,770.13
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	179,660.64	428,636.68
Servicios de Traslado y Viáticos	2,449,563.49	13,925,803.50
Servicios Oficiales	1,531,292.68	4,516,671.69
Otros Servicios Generales	174,197.50	308,664.96
Subsidios	1,536,800.00	3,500,720.41
Ayudas Sociales a Personas	1,234,650.00	3,434,491.00
Becas	1,792,980.00	5,489,960.00
Ayudas Sociales a Instituciones	300,000.00	1,200,000.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Inmuebles	377,505.42	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	4,600,931.09	4,988,773.66
Amortización de Activos Intangibles	34,754.58	81,729.40
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	39,654.96

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
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	14,779,483.73	29,354,417.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	16,901,310.11	-14,814,229.24
Resultados de Ejercicios Anteriores	14,779,483.73	29,354,417.90

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	49,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	5,904,095.19	3,818,080.09

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		393,700.00
Mobiliario y Equipo de Administración		10,500.00
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		383,200.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	11,888,119.02	-20,679,398.10
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,013,191.09	5,865,168.86
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,013,191.09	5,865,168.86
Depreciación de Bienes Inmuebles	377,505.42	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	4,600,931.09	4,988,773.66
Amortización de Activos Intangibles	34,754.58	81,729.40
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	39,654.96

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	108,445,390.97
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	108,445,390.97

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)	86,924,589.77
2. Menos egresos presupuestarios no contables	393,700.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	393,700.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	5,013,191.09
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,013,191.09
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	91,544,080.86

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

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	140,552,794.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	35,594,947.94
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	94,560,796.54
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	375,129.12
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,008,671.02
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	84,915,918.75

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	67,702,350.97
8140	Ley de Ingresos Devengada	11,336,420.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	97,108,970.97
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	140,552,794.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	41,307,721.43

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