



INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2006

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	49,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	4,009,102.46	10,197,232.74

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	15,355,360.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,693,045.92	3,184,703.38
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	56,931.78	39,417.27

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

Descripción	2020	2019
Edificios no Habitacionales	22,650,328.69	22,650,328.69

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	22,182,286.78	21,188,771.14
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,684,806.26	38,684,806.26
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	8,607,268.15	7,135,703.75
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,094,416.24	2,094,416.24

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	11,258,771.27	10,881,265.85
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	53,724,731.29	49,728,757.64
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	265,254.67	262,934.71

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,057,642.74	4,057,642.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,649,653.61	15,367,526.63
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,571,682.47	10,302,320.97
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	70.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	4,638,243.54	5,133,543.49

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2020	2019
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	2020	2019
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,307,036.01	6,008,816.88
Convenios	378.55	29,933,937.68
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	83,703,705.62	177,713,712.58
Subsidios y Subvenciones	900,000.00	0.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,541,082.19	31,990,082.94
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,606,370.93	41,057,031.99
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,793,384.60	16,101,952.21
Seguridad Social	3,223,748.07	11,124,757.62
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,572,926.51	4,903,601.81
Alimentos y Utensilios	13,004.00	70,141.02
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	27,859.59	180,683.92
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	72,134.94	282,322.14
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	412,441.88	2,883,737.70
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	11,811.82	153,990.85
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	30,946.85	234,130.72
Servicios Básicos	1,784,883.39	5,317,576.76
Servicios de Arrendamiento	768,128.66	10,841,975.66
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,187,292.09	50,553,898.99
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	87,690.68	496,833.71
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,091,704.07	2,960,525.35
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	270,348.00	315,107.00
Servicios de Traslado y Viáticos	497,624.25	7,200,158.12
Servicios Oficiales	111,300.21	5,269,957.88
Otros Servicios Generales	39,507.00	311,158.63
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	643,840.00
Subsidios	1,900,873.83	2,150,297.69
Ayudas Sociales a Personas	10,207,897.00	3,013,211.00
Becas	1,747,980.00	3,579,960.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	377,505.42	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	3,995,973.65	9,026,800.33
Amortización de Activos Intangibles	2,319.96	69,509.44

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
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	15,326,681.02	14,965,342.80
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	16,534,380.59	2,168,212.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,326,681.02	14,965,342.80

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	49,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	4,009,102.46	10,197,232.74

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2020	2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		2,465,080.04
Mobiliario y Equipo de Administración		993,515.64
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		1,471,564.40
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	12,158,581.56	-7,683,107.79
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,375,799.03	9,851,320.61
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,375,799.03	9,851,320.61
Depreciación de Bienes Inmuebles	377,505.42	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	3,995,973.65	9,026,800.33
Amortización de Activos Intangibles	2,319.96	69,509.44

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	86,911,120.18
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)	86,911,120.18

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)	68,438,622.60
2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,465,080.04
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	993,515.64
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	1,471,564.40
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	4,375,799.03
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,375,799.03
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)	70,349,341.59

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	137,914,144.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	23,946,697.63
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	93,193,668.31
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	265,027.72
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	238,839.72
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	68,227,180.88

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	74,949,721.45
8140	Ley de Ingresos Devengada	15,355,360.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	71,555,760.18
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	137,914,144.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	24,010,572.63

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