

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1110.- Efectivo y Equivalente.- Consiste principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques, de gran liquidez.

1111.- Fondos Fijos de Cajas Chica.- Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su cuidado en tres zonas norte, centro y sur. El saldo de esta cuenta es por la cantidad de 56,000.00 pesos y se integra con el siguiente concepto.

Cajas Chicas por \$ 56,000.00 pesos.

1112.- Bancos.- El saldo por 47'316,729.89 pesos y se integra por cuentas de cheques, de las fuentes de financiamiento: Recursos Federales, Recursos Estatales y Recursos Propios y aportaciones de empresas privadas y Municipios,

1120.- Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.- Representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses. Los saldos y las cuentas que lo integran se describen a continuación: Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes por 2'291,353.20 pesos

1123.- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.- El saldo de esta cuenta por 2'213,846.05 pesos, representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades.

1130.- Derechos a Recibir Bienes o Servicios.- Representa los anticipos entregados previo, a la recepción parcial total de bienes o prestación de servicios que exigible en un plazo menor o igual a doce meses el saldo de esta cuenta con un importe de 24,174.00 pesos.

1140.- Inventarios.-Representa el valor de los bienes propiedad del ente público destinados a la venta, a la producción o para su utilización, el saldo de esta cuenta un importe de 0.00 pesos.

1150.- Almacenes.- El saldo de esta cuenta por 653,977.60 pesos representa el valor de la existencia de materiales y suministro de consumo para el desempeño de las actividades del ente público.

1160.- Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes.-Representa el monto de la estimación que se establece anualmente por contingencia de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC, con el fin de prever las pérdidas o, deterioro de los activos circulantes que corresponda, el saldo de esta cuenta un importe de 0.00 pesos.

1190.-Otros Activos Circulantes.-Representa el monto de otros bienes, valores derechos, que razonablemente espera se convierte en efectivo en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en los rubros anteriores, el saldo de esta cuenta por 0.00 pesos.

1210.-Inversiones Financiera a Largo Plazo.-Representa el monto de los recursos excedentes del ente público invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

1220.-Derecho a Recibir Efectivo Equivalentes a Largo Plazo.-Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de la actividad del ente público de los cuales es espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; exigibles en un plazo mayor a doce meses,

INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

1230.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.- Estos bienes representan el monto de \$22'650,329.00 pesos, todo tipo de bienes así como los gastos derivados de actos para su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causa de interés público.

1240.- Bienes Muebles.-Asciende a 46'739,051.00 pesos, que representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

1250.- Activos Intangibles.- Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros, el saldo de esta cuenta es de 114,608.00 pesos.

1260.- Depreciación, Deterioro y Armonización Acumulada de Bienes e Intangibles.- El saldo por (-) 42'592,382.00 pesos, representa el monto de la depreciación de bienes inmuebles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

1270.- Otros Activos no Circulantes.-Representa el monto de otros bienes y derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un periodo mayor a doce meses, no incluido en los rubros anteriores, el saldo de esta cuenta por 0.00 pesos.

2110.- Cuentas Por Pagar a Corto Plazo.- El saldo de esta cuenta por la cantidad de 15'309,567.00 pesos, representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

2120.- Documentos por Pagar a Corto Plazo.- Representa los adeudos documentados con un saldo por 6'199,067.00 pesos que deberá pagar, en un plazo menor o igual a doce meses.

2130.- Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo.- El saldo por 0.00 pesos representa los adeudos por amortización de la Deuda Pública Interna, que se deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

2140.- Títulos y Valores a Corto Plazo.- Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un periodo menor o igual a doce meses, el saldo por 0.00 pesos.

2150.- Pasivos Diferidos a Corto Plazo.- El saldo por 0.00 pesos de esta cuenta representa las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

2160.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía.- El saldo por 0.00 pesos de esta cuenta representa los fondos en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales que, eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

2170.- Provisiones a Corto Plazo.- Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será en un periodo menor o igual a doce meses, el saldo por 0.00 pesos.

2190.- Otros Pasivos a Corto Plazo.- El saldo 0.00 pesos, representan los recursos depositados del ente público.

2210.- Cuentas por Pagar a Largo Plazo.- El saldo por 2'217,587.00 pesos constituidos por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

2220.- Documentos por Pagar a Largo Plazo.- Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses, el saldo por 0.00 pesos.

2230.- Deuda Pública a Largo Plazo.- Esta cuenta refleja un saldo por 0.00 pesos y representa las obligaciones del ente público por concepto de deuda pública interna, con vencimiento superior a doce meses.

2240.- Pasivos Diferidos a Largo Plazo.- El saldo por 0.00 pesos, representa las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo menor o igual a doce meses.

2250.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo.- Constituido por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses, el saldo por 0.00 pesos.

2260.- Provisiones a Largo Plazo.- El saldo por 0.00 pesos constituidos por las obligaciones cuyo vencimiento será posterior a doce meses.

INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA
3000 Hacienda Pública/Patrimonio
Del 01/07/2016 al 30/09/2016

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	1,324,695.55				1,324,695.55
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		44,321,695.67		0.00	44,321,695.67
Resultados de Ejercicios Anteriores		14,437,096.43			14,437,096.43
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	1,324,695.55	58,758,792.10	0.00	0.00	58,758,792.10
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	1,324,695.55				1,324,695.55
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			39,471,393.02	0.00	35,044,393.02
Resultados de Ejercicios Anteriores			14,445,096.57		14,445,096.57
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015	1,324,695.55		53,916,886.51	0.00	53,916,886.51

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios **137'546,081**

Ingresos de la Gestión **4'903,167**

4110 Impuestos	0
4120 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
4130 Contribuciones de Mejoras	0
4140 Derechos	0
4150 Productos de Tipo Corriente	0
4160 Aprovechamientos de Tipo Corriente	0
4170 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4'903,167
4190 Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0

Representa el importe de los ingresos de la gestión del ente público.

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas **132'642,914**

4210 Participaciones y Aportaciones	65'600,573
4220 Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	67'042,341

Comprende el importe de los ingresos de carácter federal y estatal por concepto de participaciones, aportaciones transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Otros Ingresos y Beneficios **0**

4310 Ingresos Financieros	0
4320 Incremento por Variación de Inventarios	0
4330 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
4340 Disminución del Exceso de Provisiones	0
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0

INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

Comprende el importe de los ingresos y beneficios que se derivan de transacciones y eventos inusuales, que no son propios del ente público.

Gastos y Otras Pérdidas	98'074,291
Gastos de Funcionamiento	78'765,512
5110 Servicios Personales	27'355,770
5120 Materiales y Suministros	4'615,638
5130 Servicios Generales	46'794,104

Comprende el importe del gasto por servicios personales, materiales, suministros y servicios generales no personales, necesarios para el funcionamiento del ente público.

Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,841,554
5210 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
5220 Transferencias al Resto del Sector Público	0
5230 Subsidios y Subvenciones	6'272,648
5240 Ayudas Sociales	10'568,906
5250 Pensiones y Jubilaciones	0
5260 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
5270 Transferencias a la Seguridad Social	0
5280 Donativos	0
5290 Transferencias al Exterior	0

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta.

Participaciones y Aportaciones	0
5310 Participaciones	0
5320 Aportaciones	0
5330 Convenios	0

INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

Comprende el importe del gasto por las participaciones, aportaciones y convenios del ente público.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	35,000
5410 Intereses de la Deuda Pública	0
5420 Comisiones de la Deuda Pública	0
5430 Gastos de la Deuda Pública	35,000
5440 Costo por Coberturas	0
5450 Apoyos Financieros	0

Comprende los importes del gasto de intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública del ente.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2'432,225
5510 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2'422,168
Provisiones	0
5520 Disminución de Inventarios	0
5530 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
5540 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
5590 Otros Gastos	10,057

Comprende los importes del gasto no incluidos en los grupos anteriores.