



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE COSALA**  
**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
Bancos/Tesorería	-508.53	3,032.18

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

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,829.78	4,800.69

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

**4) Inversiones Financieras**

**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	85,493.16	75,170.32
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	183,324.88	64,115.30
Vehículos y Equipo de Transporte	129,590.00	129,590.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,403.00	51,403.00

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,817.85	16,817.85

**7) Otros Activos**

**Pasivo**

**1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	30,472.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	17,600.00	4,686.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,000.00	607,347.48
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,920.00	220,467.57

**2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

**1) Ingresos Presupuestales**

Descripción	2018	2017
del Sector Público	1,688,000.00	1,952,500.00

**2) Otros Ingresos**



## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,541,861.85	1,343,601.11
Remuneraciones Adicionales y Especiales	745,081.01	597,498.96
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	26,568.56	4,014.31
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	19,680.22	10,000.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,743.99	6,940.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,352.00	8,108.40
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	23,739.56	4,752.60
Servicios de Traslado y Viáticos	16,417.80	11,001.50
Servicios Oficiales	62,073.41	102,322.22
Otros Servicios Generales	13,095.00	9,387.41
Pensiones	0.00	227,718.00

### 2) Otros Gastos

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	320,278.62	320,278.62
Donaciones de Capital	320,278.62	320,278.62
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-836,486.03	-463,641.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-836,486.03	-463,641.52

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Bancos/Tesorería	-508.53	3,032.18

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Muebles		129,532.42
Mobiliario y Equipo de Administración		10,322.84
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		119,209.58
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00



Trojillo Batiz Yacencia.

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

#### 1. Ingresos Presupuestarios

1,688,000.00

#### 2. Más Ingresos contables no presupuestarios

0.00

Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
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)

1,688,000.00

YECENIA TRUJILLO BATIZ

*Trujillo Batiz Yecenia*

COORDINADORA



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>2,596,145.82</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>129,532.42</b>
Mobiliario y equipo de administración	10,322.84	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	119,209.58	
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	0.00	
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	0.00	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti:	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>2,466,613.40</b>

YECENIA TRUJILLO BATIZ

Trujillo Batiz Yecenia  
COORDINADORA



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	2,911,862.96
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	315,043.15
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	673.99
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,929.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,593,216.82

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,223,862.96
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,688,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,911,862.96

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los datos financieros y Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

YECENIA TRUJILLO BATIZ

Trujillo Batiz Yecenia.  
COORDINADORA

