



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE COSALA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1909

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	133,810.99	-508.53

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,263.60	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	6,829.78	6,829.78

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	97,768.16	85,493.16
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	183,324.88	183,324.88
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	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,817.85	16,817.85

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	498,420.76
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	138,344.44	7,615.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,449,926.55	1,012,631.92
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	231,204.60	220,467.57

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
del Sector Público	3,581,000.00	1,688,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,025,564.28	1,541,861.85
Remuneraciones Adicionales y Especiales	639,089.85	745,081.01
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	23,503.65	26,568.56
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	14,585.84	0.00
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	67,630.26	19,680.22
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	12,423.60	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,525.00	9,743.99
Servicios de Arrendamiento	20,000.00	0.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,877.99	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,264.00	8,352.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	73,180.72	23,739.56
Servicios de Traslado y Viáticos	5,988.99	16,417.80
Servicios Oficiales	550,652.56	62,073.41
Otros Servicios Generales	29,909.48	13,095.00
Ayudas Sociales a Personas	9,000.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública Interna	20,286.00	0.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	320,278.62	320,278.62
Donaciones de Capital	320,278.62	320,278.62
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-1,615,099.43	-836,486.03
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	72,517.78	-778,613.40
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,615,099.43	-836,486.03

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	133,810.99	-508.53

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		12,275.00
Mobiliario y Equipo de Administración		12,275.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

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

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	3,581,000.00
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)	3,581,000.00

YECENIA TRUJILLO BATIZ


INSTITUTO MUNICIPAL
DE LA
CULTURA
COSALÁ
2015 - 2021

Trujillo Batiz Yecenia
COORDINADORA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	3,520,757.22
2. Menos egresos presupuestarios no contables	12,275.00
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	12,275.00
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	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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)	3,508,482.22

YECENIA TRUJILLO BATIZ



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
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,150,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,536,214.72
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,891.02
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	130,729.44
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	3,390,027.78

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,480,862.96
8150	Ley de Ingresos Recaudada	3,581,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,911,862.96
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,150,000.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los datos reflejados en los Estados de Ingresos y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

YECENIA TRUJILLO BATIZ

Yecenia Batiz Secano
COORDINADORA

