



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE COSALA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2103

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	131,694.27	20,790.86

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

Descripción	2021	2020
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.09	0.09
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	12,790.40	12,790.40

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	118,340.12	97,768.16
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	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,817.85	16,817.85

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	182,652.49	-3.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	21,588.29	62,800.17
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,401,740.56	2,263,325.60
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	239,368.27	223,108.57

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	0.00	2,000.00
	710,000.00	3,630,057.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	611,090.42	2,638,057.67
Remuneraciones Adicionales y Especiales	120,914.85	1,142,556.26
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,130.94	16,506.09
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	36,340.58
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	16,129.40	71,968.63
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	6,670.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,999.98	3,076.66
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	27,747.20	26,680.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	4,628.40
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	22,324.63	4,024.18
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	994.00
Servicios Oficiales	226.85	92,406.68
Otros Servicios Generales	3,753.93	29,056.01
Ayudas Sociales a Personas	0.00	11,500.00
Pensiones	65,324.70	62,190.70

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	320,278.62	320,278.62
Donaciones de Capital	320,278.62	320,278.62
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-2,385,660.42	-1,871,061.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-164,642.90	-514,598.86
Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,385,660.42	-1,871,061.56

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	131,694.27	20,790.86

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2021	2020
Bienes Muebles		20,571.96
Mobiliario y Equipo de Administración		20,571.96
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

Descripción	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-164,642.90	-514,598.86

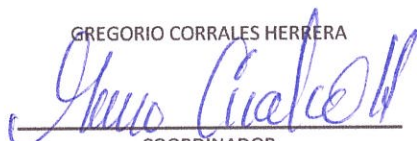
V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	710,000.00
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)	710,000.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

GREGORIO CORRALES HERRERA



COORDINADOR

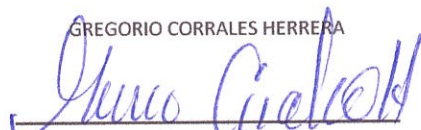
2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	895,214.86
2. Menos egresos presupuestarios no contables	20,571.96
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	20,571.96
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)

874,642.90

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

GREGORIO CORRALES HERRERA

COORDINADOR

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

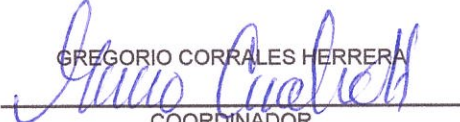
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,666,647.14
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	16,901.99
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	878,312.87

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-710,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	710,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	4,561,862.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

GREGORIO CORRALES HERRERA



COORDINADOR