

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE COSALA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CIERRE DEL EJERCICIO 2022**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
**(Cifras en Pesos)**

IC-NEF-06-2213

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

	2022	2021
Bancos/Tesorería	85,932.38	44,127.79

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

	2022	2021
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	17,702.32	17,448.77

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

#### 4) Inversiones Financieras

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

	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	157,748.43	157,748.43
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	361,997.31	308,711.84
Vehículos y Equipo de Transporte	129,590.00	129,590.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,437.99	51,403.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,817.85	16,817.85

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	43,211.03	34,949.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	132,853.44	384,372.19
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,797,237.79	2,626,562.63
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	222,198.82	392,978.08

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

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

	2022	2021
del Sector Público	0.00	2,960,000.00

## 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	2,103,133.87
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	684,152.70
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	14,634.31
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	3,511.97
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	69,431.52
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	173,024.03
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	27,747.20
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	26,062.83
Servicios Oficiales	0.00	200,403.63
Otros Servicios Generales	0.00	29,398.49
Pensiones	0.00	337,563.80

### 2) Otros Gastos

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

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	353,074.93	353,074.93
Donaciones de Capital	353,074.93	353,074.93
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-1,748,985.34	-2,385,660.42
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,345,739.43	-709,064.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,094,724.77	-2,385,660.42

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	85,932.38	44,127.79

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2022	2021
Bienes Muebles		60,320.46
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		53,285.47
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		7,034.99

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

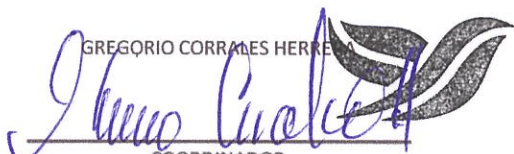
Descripción	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,345,739.43	-709,064.35

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>7,089,521.08</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>7,089,521.08</b>

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

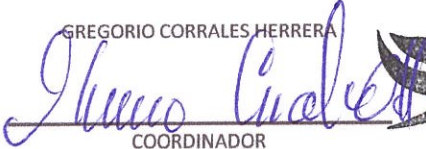
GREGORIO CORRALES HERRE  
  
COORDINADOR

INSTITUTO MUNICIPAL  
**DE LA CULTURA**  
ESPERANZA HONESTIDAD Y TRANSFORMACIÓN 2021-2024

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>5,804,102.11</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>60,320.46</b>
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	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	53,285.47
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	7,034.99
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>-5,743,781.65</b>
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	-5,743,781.65
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>0.00</b>

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

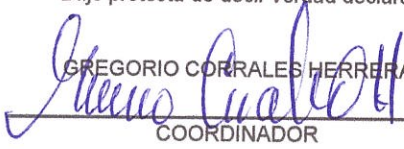
INSTITUTO MUNICIPAL  
**DE LA CULTURA**  
ESPERANZA, HONESTIDAD Y TRANSFORMACIÓN 2011-2014

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

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



INSTITUTO MUNICIPAL  
**DE LA CULTURA**  
ESPERANZA, HONESTIDAD Y TRANSFORMACION 2021-2024