

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA DE COSALA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2203

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

	2022	2021
Bancos/Tesorería	13,261.51	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	34,949.01	34,949.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	45,279.90	384,372.19
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,584,622.64	2,626,562.63
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	222,220.26	392,978.08
Ingresos por Clasificar	3.48	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

	2022	2021
del Sector Público	1,720,000.00	2,960,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	614,328.00	2,103,133.87
Remuneraciones Adicionales y Especiales	213,839.25	684,152.70
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	48,104.02	14,634.31
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,600.00	3,511.97
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	57,473.40	69,431.52
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	9,709.20	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	37,180.38	173,024.03
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	27,747.20
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	85.84	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,986.63	26,062.83
Servicios de Traslado y Viáticos	31,174.00	0.00
Servicios Oficiales	13,427.53	200,403.63
Otros Servicios Generales	19,196.00	29,398.49
Pensiones	81,401.40	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	-3,094,724.77	-2,385,660.42
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	581,494.35	-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	13,261.51	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	581,494.35	-709,064.35

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	1,720,000.00
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)	1,720,000.00

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

VICTOR MANUEL FELIX MADUEÑO

Victor M. Felix M.
COORDINADOR



2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	1,198,826.11
2. Menos egresos presupuestarios no contables	60,320.46
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
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)	1,138,505.65

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

VICTOR MANUEL FELIX MADUEÑO

Victor M. Felix M.
COORDINADOR



INSTITUTO MUNICIPAL
DE LA CULTURA
ESPERANZA, HONESTIDAD Y TRANSFORMACIÓN SOCIAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	4,561,862.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	150,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,513,035.89
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	16,040.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,182,786.11

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,991,862.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,720,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	4,561,862.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	150,000.00

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

VICTOR MANUEL FELIX MADUEÑO

Victor M. Felix M.

COORDINADOR



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