



# INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA DE ELOTA

## 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
Efectivo	4.80	4.80
Bancos/Tesorería	214,508.39	420,084.67

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

Descripción	2018	2017
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	50,951.19	31,474.89
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,915.05	0.00

#### 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	61,470.08	38,227.16
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	45,065.10	45,065.10
Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,600.00	13,600.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	31,502.00	13,569.52

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

Descripción	2018	2017
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	170,778.42	83,758.88
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	50,000.00	0.00
Retenciones	364,603.12	200,194.69
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	432,004.65	432,004.65

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

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	59,347.76
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	124,902.66	0.00
Ayudas Sociales	6,862,513.41	7,032,071.66
	0.00	87,687.10

## 2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2.06	0.00

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,751,551.71	3,311,089.28
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,220,661.99	1,064,459.07
Seguridad Social	0.00	306,004.87
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	482,291.68	634,589.82
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	82,789.05	67,016.28
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	118,817.15	88,701.95
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	60,674.40	46,692.15
Servicios Básicos	0.00	3,705.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	40,901.60	74,472.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	25,180.28	48,474.85
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	10,769.68	12,537.54
Servicios de Traslado y Viáticos	26,573.05	26,669.09
Servicios Oficiales	1,302,356.82	1,648,330.00
Otros Servicios Generales	120,613.80	47,332.25
Ayudas Sociales a Instituciones	204,740.00	61,330.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	17,932.48	13,569.52

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

Descripción	2018	2017
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-161,978.02	111,756.03
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-164,111.12	111,756.03
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,133.10	0.00

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	4.80	4.80
Bancos/Tesorería	214,508.39	420,084.67

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2018	2017
Bienes Muebles		23,242.92
Mobiliario y Equipo de Administración		23,242.92
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

#### 1. Ingresos Presupuestarios

6,987,416.07

#### 2. Más Ingresos contables no presupuestarios

2.06

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	2.06
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)

6,987,418.13

ING. CRISTHIAN FERNANDO AGUIAR SOTO

DIRECTOR

MARLA DELGADO ARAGON

COORDINADORA DE EVENTOS CULTURALES



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>7,471,164.13</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>23,242.92</b>
Mobiliario y equipo de administración	23,242.92	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
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		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>17,932.48</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiz	17,932.48	
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>7,465,853.69</b>

ING. CRISTHIAN FERNANDO AGUIAR SOTO

DIRECTOR

MARLA DELGADO ARAGON

COORDINADORA DE EVENTOS CULTURALES



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	6,932,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	539,222.16
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	58.03
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	118,816.89
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,352,347.24

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	483,806.09
8150	Ley de Ingresos Recaudada	6,987,416.07
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,932,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	539,222.16

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

ING. CRISTHIAN FERNANDO AGUIAR SOTO

DIRECTOR

MARLA DELGADO ARAGON

COORDINADORA DE EVENTOS CULTURALES

