



# INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA DE ELOTA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1712

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	4.80	0.00
Bancos/Tesorería	420,084.67	101,801.79

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

Descripción	2017	2016
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	31,474.89	7.66

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

#### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	38,227.16	34,051.16
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	45,065.10	17,805.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,600.00	0.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	13,569.52	0.00

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

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

Descripción	2017	2016
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	83,758.88	0.00
Retenciones	200,194.69	41,909.58
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	432,004.65	0.00

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

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	32,000.00
Derechos por Prestación de Servicios	0.00	110,860.00
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	59,347.76	0.00
del Sector Público	7,032,071.66	4,710,341.98
Ayudas Sociales	87,687.10	69,800.00

## 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,311,089.28	2,360,417.47
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,064,459.07	637,037.54
Seguridad Social	306,004.87	210,490.14
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	634,589.82	413,762.88
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	67,016.28	71,630.44
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	88,701.95	133,160.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	46,692.15	33,740.27
Servicios Básicos	3,705.00	30,555.90
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	74,472.00	39,440.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	48,474.85	20,274.63
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	12,537.54	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	26,669.09	44,967.30
Servicios Oficiales	1,648,330.00	736,894.08
Otros Servicios Generales	47,332.25	108,510.45
Asignaciones al Sector Público	0.00	15,360.00
Ayudas Sociales a Instituciones	61,330.00	0.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2017	2016
Depreciación de Bienes Muebles	13,569.52	0.00

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

Descripción	2017	2016
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	111,756.03	44,995.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	111,756.03	44,995.15

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Efectivo	4.80	0.00
Bancos/Tesorería	420,084.67	101,801.79

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2017	2016
Bienes Muebles		45,036.10
Mobiliario y Equipo de Administración		4,176.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		27,260.10
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		13,600.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>7,179,106.52</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>7,179,106.52</b>

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>7,486,440.25</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>45,036.10</b>
Mobiliario y equipo de administración	4,176.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	27,260.10	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	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>13,569.52</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	13,569.52	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	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>7,454,973.67</b>
Maquinaria, otros equipos y herramientas	13,600.00	

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	6,281,532.50
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,242,027.75
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	37,120.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	389,763.75
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,096,676.50

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	344,453.73
8150	Ley de Ingresos Recaudada	7,179,106.52
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,281,532.50
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,242,027.75

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