

INSTITUTO SUDCALIFORNIANO DE CULTURA
ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) NOTAS DE DESGLOSE
* Informacion Contable

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	\$ 6,910,792.45	\$ 8,506,785.53
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 6,910,792.45	\$ 8,506,785.53

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ISC, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco		Importe
Cuenta	Institucion	
4030618433	HSBC	\$ 141,075.59
4032116105	HSBC	\$ 611.33
4032116113	HSBC	\$ 602,205.11
4032116121	HSBC	\$ 557,527.66
4038823688	HSBC	\$ 201,689.69
4038823696	HSBC	\$ 732,441.21
4038823704	HSBC	\$ 6,433.99
4151998623	HSBC	\$ 15,367.05
4052858172	HSBC	\$ 111,235.05
4054311469	HSBC	\$ 6,281.17
4054311486	HSBC	\$ 358,715.08
4058802349	HSBC	\$ 912.36
4059021691	HSBC	\$ 86,565.61
4059021709	HSBC	\$ 2.73
4060226099	HSBC	\$ 393,201.38
4058644998	HSBC	\$ 4,548.52
4059256743	HSBC	\$ 18,358.57
4060226107	HSBC	\$ 296.26
4061051447	HSBC	\$ 1,829,659.31
4059777805	HSBC	\$ 999,990.72
2033374	BANAMEX	\$ 841,674.06
Suma	\$	6,910,792.45

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,173,802.15	\$ -
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 27,849.10	\$ 17,118.50
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -
Suma	\$ 2,201,651.25	\$ 17,118.50

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2018	2018%
INGRESOS POR COBRAR	-33,192.82	-2%
APORTACIONES	585,538.00	27%
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1,621,456.97	75%
Suma	\$ 2,173,802.15	\$ 1.00

INSTITUTO SUDCALIFORNIANO DE CULTURA
ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
TERRENOS	\$.00	\$.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 2,034,549.15	\$.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 2,034,549.15	\$ -

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,480,662.80	\$ 955,247.03
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 5,644,054.74	\$ 5,140,088.33
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,333,657.00	\$ 1,333,657.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,797,893.54	\$ 4,797,893.54
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 13,256,268.08	\$ 12,226,885.90
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 9,165,758.89	\$ 7,232,072.60
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 9,165,758.89	\$ 7,232,072.60
Suma	\$ 22,422,026.97	\$ 19,458,958.50

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	\$ 6,613,664.90	\$ 7,004,707.69
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 6,613,664.90	\$ 7,004,707.69

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,400.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 48,126.37
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 48,308.20
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 10,474.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ (2,255.83)

INSTITUTO SUDCALIFORNIANO DE CULTURA
ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Derechos	\$ 1,100,488.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 1,522,247.17
Ingresos de la Gestion	\$ 2,622,735.17
Participaciones y Aportaciones	\$ 5,148,510.05
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 16,840,555.97
	\$.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 21,989,066.02
Suma	\$ 24,611,801.19

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 14,783,480.87
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,310,948.57
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 2,468,049.93
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 2,287,986.13
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 21,850,465.50


A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$.00	0%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 4,076,558.78	19%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO	2,781,335.69
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,370,421.82

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


 LIC. CHRISTOPHER ALEXTER AMADOR CERVANTES
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. DANIEL DARIÓ MIRANDA PÉREZ
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO