

INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA
Posición Financiera, Balance General al 31 de Octubre de 2013

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO	58,800.00
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	38,535,542.45
INVERSIONES TEMPORALES	7,405.40
	7,405.40

Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTES **38,601,747.85**

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P.	594,804.43 (1)
	594,804.43

Total DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQ. **594,804.43**

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

ANTICIPO A PROVEEDORES POR PREST. SERV. C.P.	62,073.64 (2)
	62,073.64

Total DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS **62,073.64**

Total ACTIVO CIRCULANTE **39,258,625.92**

TERRENOS	700,000.00
EDIFICIOS	850,000.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,187,829.84
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,345,898.99
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,674,546.18
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,554,220.11
SOFTWARE	70,861.74
	70,861.74

Total ACTIVO FIJO **20,383,356.86 (3)**

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS (DEPÓSITOS EN GARANTÍA)	49,017.00
	49,017.00

Total ACTIVO DIFERIDO **49,017.00**

SUMA DEL ACTIVO **59,690,999.78**

Q



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,856,216.26
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	45,216.62
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	1,085,520.41 (4)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,946,298.83 (5)
	<hr/>

SUMA DEL PASIVO 17,933,252.12

PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES	15,500,823.67
--------------	---------------

PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(3,311,344.89) (6)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	29,568,268.88 (7)
	<hr/>

SUMA DEL PATRIMONIO 41,757,747.66

SUMA DEL PASIVO Y PATRIMONIO 59,690,999.78

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

FIDEICOMISOS CONACULTA-ISC	13,176,678.87	(8)
DONACION DE INMUEBLE	1,000,000.00	(9)
EXISTENCIA EN LIBROS	40,434 Ejemplares	(10)
AUTOS EN COMODATO	2 Unidades	(11)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	120,659,069.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	(4,577,775.07)
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	59,410,273.71
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	184,647,117.78

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	120,659,069.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	46,241,702.12
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	59,410,273.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	(403,574.12)
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	10,868,699.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	123,362,515.07

Autorizó:


LIC. MARIA DOLORES CORONEL GÁNDARA
Directora General

Revisó:


C.P. AMÉRICA ORTEGA RUIZ
Coordinadora General de Administración

Elaboró:


C.P. ALMA RITA VALDEZ LUGO
Coordinadora de Contabilidad

NOTAS AL BALANCE GENERAL

1) El saldo de la cuenta Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se compone de las siguientes cuentas:

Deudores Diversos 288,608.58

Este saldo se compone de importes entregados a comprobar por eventos organizados por esta Institución tales como: Fondos Bipartitas convenidos con la Federación y el Estado, Proyectos Culturales CONACULTA, así como Subsidio para el empleo.

Gastos por Comprobar Empleados: 306,195.85

Este saldo se compone de importes entregados a comprobar a empleados para la realización de actividades y eventos organizados por este Instituto.

Deudores Diversos Por Cobrar a C.P. \$ 594,804.43

2) El saldo de la cuenta de Anticipo a Proveedores corresponde a anticipos para eventos artísticos organizados por este Instituto.

Anticipo a Proveedores 62,073.64

3) Derivado del proceso de armonización contable y la aplicación en el rubro de Activo Fijo se reclasificaron las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas a Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, a fin de armonizar con respecto a las partidas presupuestales.

4) El saldo de la cuenta Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P. se compone de las siguientes cuentas:

Contribuciones por Pagar: 195,437.40

Este saldo representa las retenciones de empleados, retenciones por servicios profesionales y por arrendamiento pagaderas en el mes siguiente.

Fondos de Previsión: 890,083.01

Este saldo corresponde a las retenciones a empleados por pago de cuotas y aportaciones sindicales, FONACOT y seguros a empleados pagaderos al siguiente mes.

Retenciones Y Contribuciones Por Pagar a C.P. \$ 1,085,520.41

5) El saldo de la cuenta Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se compone de las siguientes cuentas:

<u>Acreeedores Diversos:</u>	9,835,432.99
Secretaría de Hacienda (Recursos otorgados para realizar actividades del Festival Cultural Alfonso Ortiz Tirado 2011)	8,000,000.00
Renta de Inmuebles	135,921.34
Servicio Básicos	149,053.51
Presentaciones	834,088.47
Seguros y Retenciones a pagar en el mes siguiente	554,070.68
Varios	162,298.99
	<hr/>
<u>Fondos Ajenos:</u>	4,110,865.84
Saldo derivado de convenios de Fondos Bipartitas y Tripartitas firmados entre el Estado y Federación:	
FECAS	735,098.46
Fondo Yoreme Sonora	38,127.40
Pacmyc Sonora	76,825.54
Programa de la Juventud	129,070.73
Programa de Publicos Especificos	117,656.20
Programa Alas y Raices	249,535.33
Programa de Fomento a la Lectura	89,706.30
Fondo de Desarrollo Cultural Municipal	1,127,736.63
Programa Cultural Indigenista	750,830.77
Forca Regional	230,342.64
Yoreme Regional	387,307.39
Artesanía Museo de los Yaquis	52,109.00
FONART Concurso Estatal	116,056.00
Otros Fondos	10,463.45
	<hr/>
Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	\$ 13,946,298.83
	<hr/> <hr/>

6) El Déficit de ejercicios anteriores se compone de lo siguientes:

Resultado de Ejercicios Anteriores	(15,077,489.28)
Utilidad Ejercicio 2012	11,766,144.39
	<hr/>
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (3,311,344.89)
	<hr/> <hr/>

7) El remanente del período corresponde a los recursos recibidos en el presente ejercicio através de CONACULTA, para la realización de los proyectos Culturales 2013, Proyectos Culturales en Sonora 2013, así como la aplicación en este 2013, de remanente de recursos recibidos en 2012 para los siguientes proyectos: 1) Proyecto "Bibliotecas Públicas Municipales-Programa Estatal", 2) Programa de Apoyo para la Infraestructura Cultural de los Estados (PAICE) para la ejecución de los proyectos denominados: Rehabilitación y Equipamiento de Biblioteca Pública Central de Hermosillo , Museo Silvestre Rodríguez en Nacozari, 3) Aportación para la operación, desarrollo de programas y actividades de la Unidad Regional de Culturas Populares en el Estado de Sonora, 4) Proyectos Culturales 2012, y Programa de Apoyo a las Culturas Municipales y Comunitarias (PACMYC).

8) El saldo de la cuenta Fideicomisos CONACULTA-ISC se compone de las siguientes cuentas:

Fideicomiso de Becas FECAS	4,876,060.59
Fdo. Especial de Desarrollo Cult. Infantil	943,380.91
Fondo Desarrollo Cult. Mpal. de Sonora	4,759,720.28
Fondo de Fomento a la Lectura	245,437.17
Fondo Desarrollo Integ. De la Cultura Indígena	1,552,470.64
Fdo. Desarrollo Cult. para la Juventud	309,640.96
Fdo. Des. Cultural p/Atenc. Públicos Especificos	489,968.32
Fideicomisos CONACULTA-ISC	\$ 13,176,678.87

9) El saldo de la cuenta Donación de Inmuebles por \$1'000,000.00 se compone de donación de dos inmuebles que albergan el Molino Harinero el "Urense", otorgados a este Instituto por la compañía Molinera México, S.A. de C.V.

10) El saldo de la cuenta Existencia en Libros se compone de las siguientes cuentas:

Libros ISC	33,243 Ejemplares
Libros PES (Programa Editorial Sonora)	7,191 Ejemplares
Existencia en Libros	40,434 Ejemplares

11) El saldo de la cuenta Autos en Comodato se compone de las siguientes cuentas:

Autos en comodato con SEC	1 Unidades
Autos en comodato Secretaría de Hacienda	1 Unidades
Autos en Comodato	2 Unidades