

**INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA**  
**Posición Financiera, Balance General al 31 de Marzo de 2014**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

*EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

EFFECTIVO	59,800.00
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	18,883,062.30
INVERSIONES TEMPORALES	515,643.27

<i>Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<b>19,458,505.57</b>
---------------------------------------	----------------------

<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	435,113.21
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P.	552,616.97 (1)

<i>Total DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQ.</i>	<b>987,730.18</b>
---	-------------------

*DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS*

ANTICIPO A PROVEEDORES POR PREST. SERV. C.P.	233,069.58 (2)
--	----------------

<i>Total DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</i>	<b>233,069.58</b>
--	-------------------

<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	<b>20,679,305.33</b>
--------------------------------	----------------------

TERRENOS	700,000.00
EDIFICIOS	850,000.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	6,306,723.70
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,933,008.63
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,674,546.18
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,454,565.62
SOFTWARE	72,861.74

<i>Total ACTIVO FIJO</i>	<b>24,991,705.87</b>
--------------------------	----------------------

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

<i>Total ACTIVO DIFERIDO</i>	<b>49,017.00</b>
------------------------------	------------------

<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>45,720,028.20</b>
------------------------	----------------------

9

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,631,280.52
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	217,354.95
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.	3,132,059.00 (3)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,880,888.82 (4)
	<hr/>

**SUMA DEL PASIVO** 22,861,583.29

**PATRIMONIO**

**HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

APORTACIONES	15,195,532.88
--------------	---------------

**PATRIMONIO GENERADO**

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	22,794,050.79 (5)
PERDIDA DEL EJERCICIO	(15,131,138.76) (6)
	<hr/>

**SUMA DEL PATRIMONIO** 22,858,444.91

**SUMA DEL PASIVO Y PATRIMONIO** 45,720,028.20

Q

***CUENTAS DE ORDEN CONTABLES***

FIDEICOMISOS CONACULTA-ISC	7,298,055.55	(7)
DONACION DE INMUEBLE	1,000,000.00	(8)
EXISTENCIA EN LIBROS	40,400 Ejemplares	(9)
AUTOS EN COMODATO	2 Unidades	(10)

***CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS***

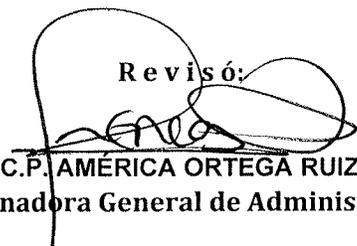
LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	116,455,485.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	81,428,972.23
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	5,309,359.90
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	40,335,872.67

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	116,455,485.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	71,909,464.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	5,309,359.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	50,983.82
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	662,870.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	49,141,525.68

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 450,355.32

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: 102,261.65

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. \$ 552,616.97**

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

Anticipo a Proveedores 233,069.58

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

Contribuciones por Pagar: 175,777.43

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

Fondos de Previsión: 2,956,281.57

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. \$ 3,132,059.00**

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

<b><u>Acreeedores Diversos:</u></b>		<b>9,354,690.21</b>
Renta de Inmuebles	41,354.10	
Servicio Básicos	222,640.31	
Presentaciones	337,543.89	
Seguros y Retenciones a pagar en el mes siguiente	8,524,864.38	
Varios	228,287.53	
	<hr/>	
<b><u>Fondos Ajenos:</u></b>		<b>7,526,198.61</b>
Saldo derivado de convenios de Fondos Bipartitas y Tripartitas firmados entre el Estado y Federación:		
FECAS	1,185,271.25	
Fondo Yoreme Sonora	20,126.80	
Pacmyc Sonora	76,825.54	
Programa de la Juventud	129,070.73	
Programa de Publicos Especificos	587,000.00	
Programa Alas y Raices	295,906.77	
Programa de Fomento a la Lectura	142,622.68	
Fondo de Desarrollo Cultural Municipal	3,894,775.37	
Programa Cultural Indigenista	182,682.58	
Forca Regional	450,405.78	
Yoreme Regional	362,274.11	
Artesanía Museo de los Yaquis	52,329.00	
FONART Concurso Estatal	116,056.00	
Otros Fondos	30,852.00	
	<hr/>	
<b>Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo</b>		<b>\$ 16,880,888.82</b>
	<hr/> <hr/>	

**5) El Déficit de ejercicios anteriores se compone de lo siguientes:**

Resultado de Ejercicios Anteriores	(3,311,344.89)
Utilidad Ejercicio 2013	17,599,163.78
	<hr/>
<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$ 14,287,818.89</b>
	<hr/> <hr/>

**6)** El déficit del período es derivado de recursos recibidos en el ejercicio 2013 através de CONACULTA, que se están ejerciendo en el presente año para la realización de los siguientes proyectos: Festivales CONACULTA 2013, Proyectos Culturales en Sonora 2013; Programa de Teatro Escolar.

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

Fideicomiso de Becas FECAS	3,297,712.03
Fdo. Especial de Desarrollo Cult. Infantil	959,779.62
Fondo Desarrollo Cult. Mpal. de Sonora	786,929.80
Fondo de Fomento a la Lectura	148,575.91
Fondo Desarrollo Integ. De la Cultura Indígena	1,573,684.40
Fdo. Desarrollo Cult. para la Juventud	510,068.16
Fdo. Des. Cultural p/Atenc. Públicos Específicos	21,305.63
<b>Fideicomisos CONACULTA-ISC</b>	<b>\$ 7,298,055.55</b>

**8)** 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

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

Libros ISC	33,209 Ejemplares
Libros PES (Programa Editorial Sonora)	7,191 Ejemplares
<b>Existencia en Libros</b>	<b>40,400 Ejemplares</b>

**10) 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
<b>Autos en Comodato</b>	<b>2 Unidades</b>

Q