

Instituto Sonorense de Cultura
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2021 (b)

CPCA-I-02

CUENTA PÚBLICA: EJERCICIO 2021

(PESOS)

Concepto (c)	2021	31 de diciembre de 2020	Concepto (c)	2021	31 de diciembre de 2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	15,848,499.68	5,343,046.92	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	20,798,038.36	21,607,356.95
a1) Efectivo	-	0.08	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	441,130.44	146,372.38
a2) Bancos/Tesorería	15,848,499.68	5,343,046.84	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,491,269.35	13,968,761.04
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	121,465.81	121,465.81
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	133,775.00	582,615.09
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,618,383.79	4,080,666.61
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	51,142.62	47,301.16	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,992,013.97	2,707,476.02
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	15,904.63	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	51,142.62	31,396.53	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-	-	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	45,095.27	113,912.44	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	68,817.16	d. Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	45,095.27	45,095.28	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)		52,399.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	52,399.00
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2021	31 de diciembre de 2020	Concepto (c)	2021	31 de diciembre de 2020
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	15,944,737.57	5,504,260.52	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	20,798,038.36	21,659,755.95
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	57,714,523.48	57,429,523.48	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	67,462,006.32	36,705,748.10	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	85,741.76	135,741.76	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	35,522,134.72	35,097,999.29	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	535,984.00	535,984.00	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB=a + b + c + d + e + f)		
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
i. Otros Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	20,798,038.36	21,659,755.95
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	90,276,120.84	59,708,998.05	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	106,220,858.41	65,213,258.57	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a+b+c)	81,461,995.87	49,782,942.37
			a. Aportaciones	47,218,351.82	47,218,351.82
			b. Donaciones de Capital	34,243,644.05	2,564,590.55
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	3,960,824.18	6,229,439.75
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	11,604,447.35	11,034,164.23
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	20,879,962.44	30,486,553.72
			c. Revalúos	25,440,489.93	25,440,489.93
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	12,204,150.66	12,217,540.19
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	85,422,820.05	43,553,502.62
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =II+III)	106,220,858.41	65,213,258.57

Elaboró

Lic. Servando Lizárraga Alvarado
Coordinador de Administración

Autorizó

Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas
Directora General