

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS  
 Notas de Desglose y Memoria

Ejercicio: 2019  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 1

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>1. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	ACT-03 OTROS INGRESOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion Ig	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion Eg	CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	<p style="text-align: center;"><b>ii. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b></p> <p>CONTABLES</p> <p>PRESUPUESTALES</p>

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

DIRECTORA DE CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS  
 C.P. MA. DE LOS ANGELES CAPELLILO GARCIA



ADMINISTRADOR DE CASA DE LA CULTURA  
 L.A. SALVADOR CAPULIN MARTINEZ

**Notas**

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

**ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2018	2017	2016	2015	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	741.00	996.96	1,348.24	676.08	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,500.00	10,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Anticipo por Anticipo de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-04 INVENTARIO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

**ESF-05 ALMACENES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

**ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS AMALGOSOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

**ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

**ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00			
1231	Terrenos	0.00	0.00	0.00			
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00			
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles	1,018,033.16	0.00	-218,037.08			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	144,526.65	0.00	-56,120.65			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	310,120.76	0.00	-41,359.24			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	247,237.00	0.00	-118,000.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,179.99	0.00	-2,557.19			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	300,988.76	0.00	0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00			

**ESF-09 INTANGIBLES Y DERECHOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00			

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Facilidad de Pago
1251	Software	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Facilidad de Pago
1180	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1161	Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-11 OTROS ACTIVOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Facilidad de Pago
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1291	Bienes en Concesión	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1293	Bienes en Comodato	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,776.79	44,776.79	-0.02	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-0.02	-0.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aprobaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Obligadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	44,776.81	44,776.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Revoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2198	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

**CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS**  
 Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 1

Notas		Monto		Tipo		Naturaleza	
Cuenta	Nombre de la Cuenta						
<b>VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>							
3110	Aportaciones		-32.500,00				
3120	Donaciones de Capital		32.500,00				
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0,00				

<b>VHP-02 PATRIMONIO GENERADO</b>							
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto		Procedencia			
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		504.268,52				
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		1.114.785,36				
3230	Revalúos		0,00				
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		0,00				
3232	Revalúo de Bienes Muebles		0,00				
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		0,00				
3239	Otros Revalúos		0,00				
3240	Reservas		0,00				
3241	Reservas de Patrimonio		0,00				
3242	Reservas Territoriales		0,00				
3243	Reservas por Contingencias		0,00				
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0,00				
3251	Cambios en Políticas Contables		0,00				
3252	Cambios por Errores Contables		0,00				

CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 1

Notas

**EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	852,593.59	460,457.96
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	852,593.59	460,457.96

**EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00		
1231	Terrenos	0.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00		
1234	Infraestructura	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	1,018,033.16		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	144,526.65		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	310,120.76		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	247,237.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,179.99		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	300,968.76		
1248	Activos Biológicos	0.00		
1250	Activos Intangibles	0.00		
1251	Software	0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	0.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		

**EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSION PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>5,003,312.49</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>5,003,312.49</b>

**CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>4,588,276.97</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>89,233.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	31,048.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	43,168.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	11,237.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,780.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>4,499,043.97</b>

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7120	Cuobida de Valores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7310	Avalés Autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7320	Avalés Firmados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7520	inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8000	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8140	Ley de Ingresos Recaudada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8150	Ley de Ingresos Reaundada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Notas	ACT-01 INGRESOS DE GESTION	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
	4100	INGRESOS DE GESTION	275,787.32	
	4110	Impuestos	0.00	
	4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
	4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
	4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
	4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
	4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
	4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
	4117	Accesores de Impuestos	0.00	
	4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
	4119	Otros Impuestos	0.00	
	4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
	4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
	4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
	4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
	4124	Accesores de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
	4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
	4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
	4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
	4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
	4140	Derechos	0.00	
	4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
	4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
	4144	Accesores de Derechos	0.00	
	4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
	4149	Otros Derechos	0.00	
	4150	Productos	0.00	
	4151	Productos	0.00	
	4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
	4160	Aprovechamientos	0.00	
	4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
	4162	Multas	0.00	
	4163	Indemnizaciones	0.00	
	4164	Reintegros	0.00	
	4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
	4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
	4168	Accesores de Aprovechamientos	0.00	
	4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
	4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	275,787.32	
	4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
	4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
	4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	275,787.32	
	4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
	4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
	4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
	4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
	4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

**ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS, ...**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	4,727,525.17	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	221,818.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	221,818.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,505,707.17	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Publico	4,505,707.17	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

**ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4360	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias por Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	Moneda	Monto	%	Caracteristica
Cuenta	Nombre de la Cuenta			
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	4,499,043.97	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,499,043.97	100%	
5110	Servicios Personales	3,452,151.86	77%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	808,758.01	18%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,746,895.50	39%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	317,012.39	7%	
5114	Seguridad Social	21,633.33	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	278,784.00	6%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	279,088.63	6%	
5120	Materiales y Suministros	275,740.14	6%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	123,793.41	3%	
5122	Alimentos y Utensilios	1,597.76	0%	
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	36,320.01	1%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	10,836.05	0%	
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	68,694.32	2%	
5127	Vestuario, Blancos, Preadas de Protección y Artículos Deportivos	34,498.59	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0%	
5130	Servicios Generales	771,151.97	17%	
5131	Servicios Básicos	97,515.25	2%	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,370.80	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	265,063.82	6%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	35,380.00	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	69,086.51	2%	
5138	Servicios Oficiales	279,244.59	6%	
5139	Otros Servicios Generales	19,521.00	0%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%	
5242	Becas	0.00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	0.00	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%	
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%	
5292	Transferencias al Exterior Privado Externo	0.00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%	
5310	Participaciones	0.00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	

5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Publica	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Publica Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Publica Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Publica Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Publica Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Publica	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Publica Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Publica Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermedios	0.00	0%
5452	Apoyos Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5580	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Publica Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSION PUBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Publica no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

- ❖ Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

### **1. Introducción:**

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

- IMPARTIR TALLERES DE ACTIVIDADES CULTURALES (GUITARRA, TECLADO, VIOLIN, CORO MUNICIPAL, FOLCLOR JUVENIL, BALLETO CLASICO, DANZA ARABE, DANZAS POLINESIAS, PASTA, GLOBO Y BISUTERIA, DIBUJO, FOLCLOR INFANTIL, DANZA AEREA, TEATRO Y GUITARRA AVANZADOS).
- REALIZAR EVENTOS CULTURALES PARA LA CIUDADANIA (PRESENTACIONES DE MUSICA, TEATRO, BAILE Y EXPOSICIONES)
- DIFUNDIR LA CULTURA EN LAS COMUNIDADES CON SALONES CULTURALES (BAILE FOLCLOR, TEATRO, DANZA AEREA, CORO, INSTRUCTORES DE BANDA DE VIENTO).
- SERVICIO DE PRESTAMO DE LIBROS EN LAS BIBLIOTECAS.
- SERVICIO DE PRESTAMO DE COMPUTADORAS EN LAS BIBLIOTECAS.

### **2. Describir el panorama Económico y Financiero:**

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

CASA DE LA CULTURA CUENTA CON UN SUBSIDIO MUNICIPAL PARA SU FUNCIONAMIENTO, CON UN SUBSIDIO ESTATAL PARA SALONES CULTURALES Y GASTOS DE EVENTOS CULTURALES, ASI COMO RECURSO PROPIO DE LAS COLEGIATURAS LA CUAL ES UNA CUOTA DE RECUPERACION.

### **3. Autorización e Historia:**

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

CASA DE LA CULTURA OBTIENE SU DEPENDENCIA JURIDICA EN EL 2007 MEDIANTE UN REGLAMENTO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION.

**b)** Principales cambios en su estructura (interna históricamente):  
EN EL 2007 CASA DE LA CULTURA TIENE SUS INSTALACIONES EXCLUSIVAMENTE PARA SUS ACTIVIDADES, UBICADAS EN LA ANTIGUA PREPARATORIA JUVENTINO ROSAS EN CALLE 16 DE SEPTIEMBRE #309 ZONA CENTRO DE SANTA CRUZ DE JUVENTINO ROSAS.

## 4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

**a)** Objeto social.  
Promover e impulsar el arte y la cultura en el municipio de Santa Cruz de Juventino Rosas.

**b)** Principal actividad.

\* Impartir talleres de música, Baile, manualidades y artes visuales.

\* Realizar cursos de verano.

\* ofrecer servicio de bibliotecas.

\* Organizar y realizar espectáculos culturales.

**c)** Ejercicio fiscal:

Enero a septiembre del 2019

**d)** Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.):  
CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS, PERSONA MORAL SIN FINES DE LUCRO.

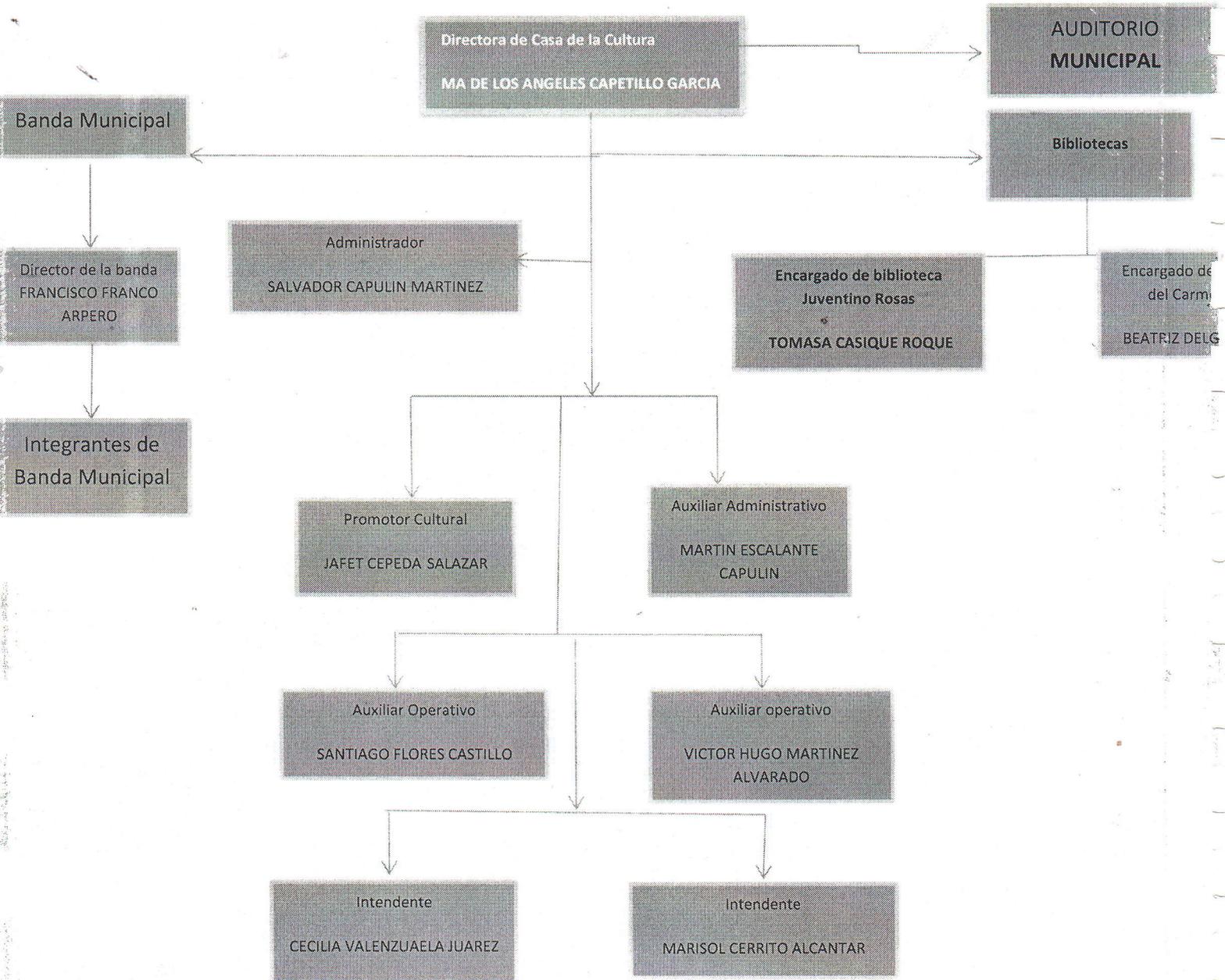
**e)** Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.  
\* ISR

\* IMPUESTO SOBRE NOMINA

**f)** Estructura organizacional básica.

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

## CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

No hay.

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

---

---

---

---

---

---

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

---

---

---

---

---

---

c) Postulados básicos.

---

---

---

---

---

---

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

---

---

---

---

---

---

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

\*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

---

---

---

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

\*Plan de implementación:

---

---

---

\*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

---

---

---

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

---

---

---

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

---

---

---

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

---

---

---

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

---

---

---

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

---

---

---

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

---

---

---

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

---

---

---

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

---

---

---

j) Depuración y cancelación de saldos:

---

---

---

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

---

---

---

b) Pasivos en moneda extranjera:

---

---

---

c) Posición en moneda extranjera:

---

---

---

d) Tipo de cambio:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

---

---

---

e) Equivalente en moneda nacional:

---

---

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

## 8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

---

---

---

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

---

---

---

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

---

---

---

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

---

---

---

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

---

---

---

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

---

---

---

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

---

---

---

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

---

---

---

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

---

---

---

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

---

---

---

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

---

---

---

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

---

---

---

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

---

---

---

## 10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

---

---

---

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

---

---

---

## 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

\* Se anexara la información en las notas de desglose.

## 12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

---

---

---

## 13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

---

---

---

---

---

**b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:**

---

---

---

---

---

## **14. Información por Segmentos:**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

## **15. Eventos Posteriores al Cierre:**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

## **16. Partes Relacionadas:**

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

---

---

---

## **17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

---

## Recomendaciones

**Nota 1:** Las notas de Gestión Administrativa sólo se presentarán en medio digital, las notas que no estén contempladas en el formato se agregarán libremente al mismo.

### 1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

- IMPARTIR TALLERES DE ACTIVIDADES CULTURALES (GUITARRA, TECLADO, VIOLIN, CORO MUNICIPAL, FOLCLOR JUVENIL, BALLETO CLASICO, DANZA ARABE, DANZAS POLINESIAS, PASTA, GLOBO Y BISUTERIA, DIBUJO, FOLCLOR INFANTIL, DANZA AEREA, TEATRO Y GUITARRA AVANZADOS).
- REALIZAR EVENTOS CULTURALES PARA LA CIUDADANIA (PRESENTACIONES DE MUSICA, TEATRO, BAILE Y EXPOSICIONES)
- DIFUNDIR LA CULTURA EN LAS COMUNIDADES CON SALONES CULTURALES (BAILE FOLCLOR, TEATRO, DANZA AEREA, CORO, INSTRUCTORES DE BANDA DE VIENTO).
- SERVICIO DE PRESTAMO DE LIBROS EN LAS BIBLIOTECAS.
- SERVICIO DE PRESTAMO DE COMPUTADORAS EN LAS BIBLIOTECAS.

### 2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

---

---

---

---

---

---

---

---

### 3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

---

---

b) Principales cambios en su estructura (interna históricamente).

---

---

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

## 4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

---

---

---

b) Principal actividad.

---

---

---

c) Ejercicio fiscal (mencionar por ejemplo: enero a diciembre de 2015).

---

d) Régimen jurídico (Forma como está dada de alta la entidad ante la S.H.C.P., ejemplos: S.C., S.A., Personas morales sin fines de lucro, etc.).

---

---

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

---

---

f) Estructura organizacional básica.

\*Anexar organigrama de la entidad.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

---

---

---

## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

---

---

---

---

---

---

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

---

---

---

---

---

---

**c) Postulados básicos.**

---

---

---

---

---

---

**d) Normatividad supletoria.** En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

---

---

---

---

---

---

**e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:**

**\*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:**

---

---

---

**\*Plan de implementación:**

---

---

---

**\*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:**

---

---

---

**6. Políticas de Contabilidad Significativas:**

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

Se informará sobre:

**a) Actualización:** se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

---

---

---

**b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:**

---

---

---

**c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:**

---

---

---

**d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:**

---

---

---

**e) Beneficios a empleados:** revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

---

---

---

**f) Provisiones:** objetivo de su creación, monto y plazo:

---

---

---

**g) Reservas:** objetivo de su creación, monto y plazo:

---

---

---

**h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:**

---

---

---

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

---

---

---

j) Depuración y cancelación de saldos:

---

---

---

## 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera:

---

---

---

b) Pasivos en moneda extranjera:

---

---

---

c) Posición en moneda extranjera:

---

---

---

d) Tipo de cambio:

---

---

---

e) Equivalente en moneda nacional:

---

---

---

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

## 8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

---

---

---

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

---

---

---

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

---

---

---

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

---

---

---

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

---

---

---

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

---

---

---

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

---

---

---

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

---

---

---

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

---

---

---

**b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:**

---

---

---

**c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:**

---

---

---

**d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:**

---

---

---

**e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:**

---

---

---

## **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

Se deberá informar:

**a) Por ramo administrativo que los reporta:**

---

---

---

**b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:**

---

---

---

## **10. Reporte de la Recaudación:**

**a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:**

---

---

---

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

---

---

---

## 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

\* Se anexara la información en las notas de desglose.

## 12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

---

---

---

## 13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

---

---

---

---

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

---

---

---

---

---

## 14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o

# CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

## 15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

## 16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

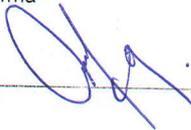
---

---

---

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

Firma



C.P. MA. DE LOS ANGELES CAPETILLO GARCIA  
DIRECTORA DE CASA DE LA CULTURA JUVENTINO ROSAS

Firma



ADMINISTRADOR DE CASA DE LA CULTURA  
L.A. SALVADOR CAPULIN MARTINEZ