



ORQUESTA FILARMONICA DE ACAPULCO COMO ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2018

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Relación de las cuentas que integran el rubro de Efectivo y Equivalentes:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|------------------------------|-----------|--------|
| 1110 Efectivo y Equivalentes | 93,230.38 | 709.82 |
| | | |
| | | |

Bancos / Tesorería

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|--|------------------|---------------|
| 1112 Santander Serfin Cta. 65-50151105-7 | 32,253.85 | 688.79 |
| 1112 Santander Serfin Cta. 22-00032224-7 | 60,976.53 | 20.89 |
| SUMA | 93,230.38 | 709.82 |

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

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|---|------|------|
| 1120 Derechos a recibir efectivo y equivalentes | | |
| | | |



Las Cuentas por Cobrar se Integran por:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------|------|
| 1122 cuentas por cobrar a corto plazo | | |
| | | |

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones
Se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| 1241-1-1 Muebles de Oficina y Estantería | 16,547.00 | 16,547.00 |
| 1241-1-2 Equipo de Radio Comunicación | 42,717.28 | 42,717.28 |
| 1241-1-3 Instrumentos Dados en Comodato | 529,337.43 | 529,337.43 |
| 1241-1-6 Bienes Artísticos y Culturales | 1'772,617.64 | 1'772,617.64 |
| 1241-3 Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información | 203,347.49 | 203,347.49 |
| SUBTOTAL: 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 2'564,566.84 | 2'564,566.84 |
| | | |
| 1244-1 Vehículos y Equipo de Transporte | 1'447,733.91 | 1'447,733.91 |
| 1246-4 Sistemas de Aire Acondicionado | 28,640.00 | 28,640.00 |
| | | |
| 1240 BIENES MUEBLES | 4'040,940.75 | 4'040,940.75 |
| | | |

PASIVO

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|---------------|
| 2100 Pasivo Circulante | 121,754.30 | 709.00 |
| 2119 Otras cuentas por pagar a corto plazo | 0.00 | |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 754.30 | 709.00 |
| SUMA | 7,201.62 | 709.00 |



Partidas del Pasivo Circulante:
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

| CONCEPTO | IMPORTE |
|-------------|---------|
| | |
| SUMA | |

10% I.S.R. RETENIDO POR PAGOS A PERSONAS FISICAS

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|---------|
| 2117-1-001 10% I.S.R. Ret. por Pagos a P.F. | 754.30 |
| | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Rubros de Ingresos:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|---------------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 5,000.00 |
| Transferencias Estatales | 2'337,134.52 |
| SUMA | 2'342,134.52 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Modificaciones al Patrimonio Contribuido:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------|---------|
| | |
| | |
| | |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

| CONCEPTO | 2018 | 2017 |
|------------------------|-----------|--------|
| 1112 Bancos /Tesorería | 93,230.38 | 719.82 |
| | | |
| | | |



V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|---------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | 7'236,209.06 |
| 2. Mas: Ingresos contables no Presupuestarios | 0 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables | 0 |
| 4. Ingresos Contables (4= 1+2-3) | 7'236,209.06 |

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|---------------------|
| 1. Total de Egresos (Presupuestarios) | 7,254,732.98 |
| 2. Menos: Egresos Presupuestarios no Contables Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | |
| 3. Mas: Gastos contables no Presupuestales Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y amortizaciones | |
| 4. TOTAL GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3) | 7,254,732.98 |

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

ELABORO

C.P. PEDRO GALLARDO VALENTE
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

REVISO

C.P. YADIRA OZUNA PEREZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACION



Vo. Bo.

MTRO. EDUARDO GABRIEL ALVAREZ ORTEGA
DIRECTOR GENERAL