



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