



INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA  
Sonora

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 31/ene./2025  
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: ROSY GONZALEZ  
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 11/mar./2025 | 02:33 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$14,959,672.09	\$0.00	\$33,507,718.34	\$32,644,081.85	\$15,823,308.58	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$35,586,479.21	\$35,586,479.21	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$76,511.52	\$0.00	\$354,664.74	\$38,045.38	\$393,130.88	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$9.21	\$9.21	\$0.00	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$5,632,032.00	\$0.00	\$215,032.00	\$2,730,292.00	\$3,116,772.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$37,322,367.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$37,322,367.43	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$20,392,156.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,392,156.05	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$11,911,412.07	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$11,911,412.07	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$14,853,089.13	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,853,089.13	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,895,562.68	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$5,895,562.68	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$7,257,824.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,257,824.84	\$0.00
D	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$34,107,295.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,107,295.27	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$98,269.76	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$98,269.76	\$0.00
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$3,722,456.07	\$0.00	\$56,078.44	\$0.00	\$3,778,534.51
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$32,714,397.79	\$0.00	\$148,907.11	\$0.00	\$32,863,304.90
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$47,509.78	\$0.00	\$409.45	\$0.00	\$47,919.23
D	1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$516,484.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$516,484.00	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,419,881.27	\$15,768,606.05	\$13,832,363.84	\$0.00	\$483,639.06
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$17,316,558.15	\$21,151,823.77	\$19,030,034.54	\$0.00	\$15,194,768.92
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$33,850.00	\$40,750.00	\$6,900.00	\$0.00	\$0.00
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,360,851.06	\$4,490,963.84	\$3,653,520.16	\$0.00	\$2,523,407.38
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$16,273,011.72	\$4,160,196.28	\$4,473,427.32	\$0.00	\$16,586,242.76
A	2211	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$3,486,228.91	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,486,228.91
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$47,218,351.82	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$47,218,351.82
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$34,243,657.05	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,243,657.05
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	-\$17,374,366.25	-\$17,374,366.25	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$14,010,868.87	\$15,080.74	-\$17,374,366.25	\$0.00	-\$31,400,315.86
A	3231	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$25,440,489.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,440,489.93
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$4,526,537.99	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,526,537.99
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	-\$6,395,869.58	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$6,395,869.58
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$9.21	\$0.00	\$9.21
A	4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$672,657.00	\$0.00	\$672,657.00
A	4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$34,913,792.21	\$0.00	\$34,913,792.21
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$30.00	\$0.00	\$30.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$6,480,610.67	\$0.00	\$6,480,610.67	\$0.00

R

Page 4

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$2,527,796.31	\$0.00	\$2,527,796.31	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$2,679,280.33	\$0.00	\$2,679,280.33	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$1,630,773.73	\$0.00	\$1,630,773.73	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$179,197.80	\$0.00	\$179,197.80	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$16,666.66	\$0.00	\$16,666.66	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$16,818.99	\$0.00	\$16,818.99	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$413,201.29	\$0.00	\$413,201.29	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$31,300.44	\$0.00	\$31,300.44	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$93,154.72	\$0.00	\$93,154.72	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$564,933.50	\$0.00	\$564,933.50	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$2,299.80	\$0.00	\$2,299.80	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$3,957.68	\$0.00	\$3,957.68	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$403,790.75	\$0.00	\$403,790.75	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$657,111.00	\$0.00	\$657,111.00	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$16,315,831.11	\$0.00	\$16,315,831.11	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$266,709.00	\$0.00	\$266,709.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$6,900.00	\$0.00	\$6,900.00	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$56,078.44	\$0.00	\$56,078.44	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$148,907.11	\$0.00	\$148,907.11	\$0.00
D	5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$409.45	\$0.00	\$409.45	\$0.00
D	5599	OTROS GASTOS VARIOS	\$0.00	\$0.00	-\$16.03	\$0.00	-\$16.03	\$0.00
D	7110	VALORES EN CUSTODIA	\$21,121.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,121.00	\$0.00
A	7120	CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$21,121.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$21,121.00
D	7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$32,989,302.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,989,302.10	\$0.00
A	7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$32,989,302.10	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,989,302.10
D	7470	DEUDA DE EJERCICIOS ANTERIORES EN CONTINGENCIA	\$6,331,051.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,331,051.09	\$0.00
A	7480	CONTINGENCIA DE DEUDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$6,331,051.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,331,051.09
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$247,085,507.25	\$0.00	\$247,085,507.25	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$35,586,488.42	\$249,150,244.06	\$0.00	\$213,563,755.64
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$2,064,736.81	\$0.00	\$2,064,736.81	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$35,586,488.42	\$35,586,488.42	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$35,586,488.42	\$0.00	\$35,586,488.42
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$247,085,507.25	\$0.00	\$247,085,507.25
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$249,676,953.31	\$183,367,224.75	\$66,309,728.56	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$526,739.25	\$2,591,446.06	\$0.00	\$2,064,706.81
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$182,840,485.50	\$32,290,333.78	\$150,550,151.72	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$32,290,333.78	\$31,361,692.38	\$928,641.40	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$31,361,692.38	\$31,361,692.38	\$0.00	\$0.00




Sonora

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 31/ene./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: ROSY GONZALEZ

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 11/mar./2025

hora de Impresión 02:33 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$31,361,692.38	\$0.00	\$31,361,692.38	\$0.00
Sumas =>			\$192,364,151.03	\$192,364,151.03	\$978,793,788.18	\$978,793,788.18	\$721,825,317.75	\$721,825,317.75



GUADALUPE BEATRIZ ALDACO ENCINAS  
DIRECTORA GENERAL



C.P. ALMA RITA VALDEZ LUGO  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



C.P. MARIA EUGENIA KIRK HERNANDEZ  
COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN

INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA  
Sonora

Estado Analítico del Activo  
Del 01/ene./2025 al 31/ene./2025

Fecha y 11/mar./2025

Usu: ROSY GONZALEZ

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos\_R

(Cifras en Pesos)

hora de Impresión 02:39 p. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>\$116,538,313.20</b>	<b>\$69,663,903.50</b>	<b>\$71,204,302.65</b>	<b>\$114,997,914.05</b>	<b>-\$1,540,399.15</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$20,668,215.61</b>	<b>\$69,663,903.50</b>	<b>\$70,998,907.65</b>	<b>\$19,333,211.46</b>	<b>-\$1,335,004.15</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$14,959,672.09	\$33,507,718.34	\$32,644,081.85	\$15,823,308.58	\$863,636.49
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$76,511.52	\$35,941,153.16	\$35,624,533.80	\$393,130.88	\$316,619.36
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$5,632,032.00	\$215,032.00	\$2,730,292.00	\$3,116,772.00	-\$2,515,260.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$95,870,097.59</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$205,395.00</b>	<b>\$95,664,702.59</b>	<b>-\$205,395.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$57,714,523.48	\$0.00	\$0.00	\$57,714,523.48	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$74,025,183.99	\$0.00	\$0.00	\$74,025,183.99	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$98,269.76	\$0.00	\$0.00	\$98,269.76	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$36,484,363.64	\$0.00	\$205,395.00	-\$36,689,758.64	-\$205,395.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$516,484.00	\$0.00	\$0.00	\$516,484.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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



GUADALUPE BEATRIZ ALDACO ENCINAS

DIRECTORA GENERAL

C.P. ALMA RITA VALDEZ LUGO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



C.P. MARIA EUGENIA KIRK HERNANDEZ

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN