INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE ROSARITO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

	30 DE SEPTIEMBRE 2026	31 DIC 2025		30 DE SEPTIEMBRE 2026	31 DIC 2025
Activo			**Pasivo**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	**660,006**	**806,228**	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**9,830**	**249,552**
Efectivo	-	-	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,830	-
Bancos y Tesorería	629,310	806,228	Proveedores por pagar a Corto Plazo	-	-
Bancos/ Dependencias y Otros	-	-	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	-	-
Fondos con Afectación Especifica	-	-	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	30,696	-	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
			Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Corto Plazo					
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-		Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-		Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	-		Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	-				
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-		Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	-				
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-		Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-				
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto	-		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-		Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plaza	-	-
Inventarios	-	-	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Inventario de Mercancías para Venta					
Inventario de Mercancías Terminadas	-		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	-	-
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de Producción	-	-	Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
Bienes en Transito	-	-	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
			Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		-	Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
Valores en Garantía			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Bienes en Garantía			Ingresos por Clasificar	-	-
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos , Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar	-	-
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	**660,006**	**806,228**	***Total de Pasivos Circulantes***	**9,830**	**249,552**
			Pasivo No Circulante	-	-
Activo No Circulante	**1,349,873**	**1,323,837**	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo	132,492	132,492	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	Pasivos Diferidos a largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	755,597	729,561	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a l	-	-
Activos Intangibles		-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro Amortización Acumulada de Activos Diferidos	461,784	461,784	***Total de Pasivos No Circulantes***	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no			**TOTAL DEL PASIVO**	**9,830**	**249,552**
Otros Activos no Circulantes					
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**15,000**	**15,000**
			Aportaciones		
			Donaciones de capital	15,000	15,000
Total de Activos No Circulantes	**1,349,874**	**1,323,837**	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
				913,129	**793,592**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	150,406	146,058
			Resultados de Ejercicios Anteriores	977,921	831,863
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 215,198	- 184,329
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**928,129**	**808,592**
TOTAL DEL ACTIVO	**2,009,880**	**2,130,066**		**937,959**	**1,058,145**

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

LIC. OLGA DENISSE CARRIZOZA ORNELAS
DIRECTORA GENERAL

C. DIANA HERNANDEZ HERNANDEZ
COORDINADORA ADMTIVA. Y CTA. PUBLICA