

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CASA DE LA CULTURA, MOROLEÓN, GTO.

Notas de Desglose y Memoria

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2025
 Periodicidad Trimestral
 Corte 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
-------	-------------

I. NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACION CONTABLE

- ACT-01
- ACT-02
- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
- ESF-01
- FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
- ESF-02
- CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
- ESF-03
- BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
- ESF-04
- ALMACENES
- ESF-05
- FEDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
- ESF-06
- PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
- ESF-07
- BIENES MUEBLES E INMUEBLES
- ESF-08
- INTANGIBLES Y DIFERIDOS
- ESF-09
- ESTIMACIONES Y DETERIOROS
- ESF-10
- OTROS ACTIVOS
- ESF-11
- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
- ESF-12
- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
- ESF-13
- PASIVOS DIFERIDOS
- ESF-14
- PROVISIONES
- ESF-15
- OTROS PASIVOS
- ESF-16
- VHP-01
- BALANCE PATRIMONIO CONTRIBUIDO
- VHP-02
- PATRIMONIO GENERADO
- EFE-01
- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
- EFE-02
- ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS
- EFE-03
- CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS



CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

Memoria

- CONTABLES
- PRESUPUESTARIAS
- INGRESOS
- EGRESOS

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

C. Juan Manuel Carrasco Diaz
Director General

C.P. Jesus Ruiz Zavala
Contador General

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,940,370		
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	306,315		
4110	Impuestos	0		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0		
4116	Impuestos Ecológicos	0		
4117	Accesorios de Impuestos	0		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4119	Otros impuestos	0		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0		
4130	Contribuciones de Mejoras	0		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4140	Derechos	0		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0		
4144	Accesorios de Derechos	0		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4149	Otros Derechos	0		
4150	Productos	0		
4151	Productos	0		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4160	Aprovechamientos	0		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0		
4162	Multas	0		
4163	Indemnizaciones	0		
4164	Reintegros	0		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0		
4169	Otros Aprovechamientos	0		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	306,315		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieras	306,315		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	2,634,031		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0		
4211	Participaciones	0		
4212	Aportaciones	0		
4213	Convenios	0		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,634,031		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,634,031		
4223	Subsidios y Subvenciones	0		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	24		
4310	Ingresos Financieros	0		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0		
4319	Otros Ingresos Financieros	0		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	24		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0		

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,909,133	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,823,817	97%	
5110	Servicios Personales	2,374,389	82%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0%	

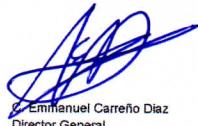

**Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.**



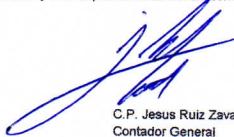
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,066,587	71%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	259,930	9%
5114	Seguridad Social	0	0%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	47,882	2%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0%
5120	Materiales y Suministros	48,488	2%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	18,428	1%
5122	Alimentos y Utensilios	10,867	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,483	0%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,710	1%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0%
5130	Servicios Generales	400,829	14%
5131	Servicios Básicos	36,346	1%
5132	Servicios de Arrendamiento	5,672	0%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0	0%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,556	0%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	53,737	2%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0%
5137	Servicios de Traslado y Víaticos	4,172	0%
5138	Servicios Oficiales	224,194	8%
5139	Otros Servicios Generales	71,251	2%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	56,869	2%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0	0%
5231	Subsidios	0	0%
5232	Subvenciones	0	0%
5240	Ayudas Sociales	20,000	1%
5241	Ayudas Sociales a Personas	20,000	1%
5242	Becas	0	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	36,869	1%
5251	Pensiones	36,869	1%
5252	Jubilaciones	0	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%
5280	Donativos	0	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%
5285	Donativos Internacionales	0	0%
5290	Transferencias al Exterior	0	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0%
5310	Participaciones	0	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%
5320	Aportaciones	0	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%
5330	Convenios	0	0%
5331	Convenios de Reasignación	0	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0%
5440	Costo por Coberturas	0	0%
5441	Costo por Coberturas	0	0%
5450	Apoyos Financieros	0	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,448	1%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,448	1%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	28,448	1%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0%
5520	Provisiones	0	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0%
5530	Disminución de Inventarios	0	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%
5590	Otros Gastos	0	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	0	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0%

Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.

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



C.P. Emmanuel Carreño Díaz
Director General



C.P. Jesús Ruiz Závala
Contador General

Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1114	Inversiones temporales (más de meses)	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR
1115	Fondos con Afectación Específica	0		
1121	Inversiones a Plazos o Fraccionadas de Corto Plazo	0		
1122	Cuentas por Cobrar - Contingente	0		
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0		

ESF-40 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1123	Duraciones por Cobrar a Corto Plazo	76	A 90 Días	A 180 Días
1125	Duraciones por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	0
1126	Otros Derechos Recibidos o Equivalentes a Corto Plazo	-11,402	-11,402	0
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes e Insumos y Materiales a Corto Plazo	0	0	0
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes e Insumos a Corto Plazo	0	0	0
1134	Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	0
1138	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1140	Inventarios	0		
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0		
1142	Inventario de Mercancías terminadas	0		
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0		
1144	Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0		
1145	Bienes en Trámite	0		

ESF-41 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1150	Almacenes	0		
1151	Almacenes y Suministros de Consumo	0		
1232	Construcciones en Proceso	3,304,957	Día Clásico	Día Acumulado
1233	Edificios no Habitacionales	879,840	0	0
1234	Infraestructura	2,425,017	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0	0
1236	Otros Bienes Inmuebles	0	0	0
1240	Bienes y Materiales	0		
1241	Equipos y Equipo de Administración y Recorrido	586,177	29,448	397,137
1242	Móvilario y Equipo de Laboratorio	284,784	12,361	189,653
1243	Equipo e Instrumental Médico de Laboratorio	103,850	653	73,056
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0
1245	Equipos de Defensa y Seguridad	0	0	0
1246	Máquinas, Otras Estudios y Herramientas	186,033	15,453	134,425
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	37,510	0	0
1248	Activos Biológicos	0		
1249	Activos Diferidos	0		
1250	Comercio	0		
1251	Activos Intangibles	0		
1252	Servicios	0		
1253	Planes, Mareas y Derechos	0		
1254	Concesiones y Franquicias	0		
1255	Uso de Activos Intangibles	0		
1270	Activos Diferidos	0		
1271	Evaluación, Formulación y Evaluación de Proyectos	0		
1272	Derechos Sobre Bienes en Renta de Arrendamiento Financiero	0		
1273	Gastos Pagados Adelantado a Largo Plazo	0		
1274	Activos a Largo Plazo	0		
1275	Derechos Sobre Bienes Adelantado a Largo Plazo	0		
1276	Activos a Largo Plazo	0		
1277	Otros Activos Diferidos	0		

ESF-42 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1160	Estimación por Pérdida o Daño de Activos Circulantes	25,212	Amort. Gasto	Amort. Acum.
1161	Estimaciones para Cuentas incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0
1162	Estimación por Daño de Inventarios	0	0	0

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1160	Estimación por Pérdida o Daño de Activos Circulantes	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR

[Firma]
Casa de la
Cultura
Moncloa, Ctx

[Firma]
S

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1160	Estimación por Pérdida o Daño de Activos Circulantes	0		
1161	Estimaciones para Cuentas incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0		
1162	Estimación por Daño de Inventarios	0		

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta Número de la Cuenta

1180 Otras Activos Circulantes	0	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1191 Vehículos en Garantía	0		
1192 Bienes en Garantía (excepto depósitos de fondos)	0		
1193 Bienes Devaluados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos Y Dación en Pago	0		
1194 Adiciones con Fondos de Fondo de Intereses	0		
1290 Otras Activos no Circulantes	0		
1291 Bienes en Concesión	0		
1292 Bienes en Arrendamiento Financiero	0		
1293 Bienes en Comercio	0		

ESE-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta Número de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 360 Días	Nro. 365 Días	Características
2110 Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	-4.240	-4.240	0	0	0	
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	56	56	0	0	0	
2112 Comisiones y honorarios por Pagar a Corto Plazo	189	189	0	0	0	
2113 Participaciones y Asociaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2114 Transferencias, Obras y Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2115 Intereses, Comisiones, Otras Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2118 Devoluciones de la Ley de Impresos por Pagar a Corto Plazo	13.825	13.825	0	0	0	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2120 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-18.314	-18.314	0	0	0	
2121 Documentos con Constituciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2122 Documentos con Constituciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
2123 Otras Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	

ESE-13 FONDOS DE TERCEROS

Cuenta Número de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2180 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2181 Fondos en Garantía a Corto Plazo	0		
2182 Fondos en Administración a Corto Plazo	0		
2183 Fondos Comprobantes a Corto Plazo	0		
2184 Obras y Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0		
2185 Fondos Comprobantes, Manejables y Comunes Auditados a Corto Plazo	0		
2186 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0		
2187 Valores y bienes en Garantía a Largo Plazo	0		
2188 Fondos de Garantía a Largo Plazo	0		
2251 Fondos en Administración a Largo Plazo	0		
2252 Fondos en Administración a Largo Plazo	0		
2253 Fondos Contingentes a Largo Plazo	0		
2254 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Auditados a Largo Plazo	0		
2255 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0		
2256 Valores y bienes en Garantía a Largo Plazo	0		

ESE-14 PASIVOS INFERIDOS

Cuenta Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2150 Recursos Directos a Corto Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2151 Ingresos Cobridos por Adeudamiento a Corto Plazo	0		
2152 Intereses Cobridos por Adeudamiento a Corto Plazo	0		
2153 Otras Pasivos Directos a Corto Plazo	0		
2159 Pasivos Directos a Largo Plazo	0		
2240 Proveedores a Largo Plazo	0		
2241 Créditos Directos a Largo Plazo	0		
2242 Provisiones para Demanda a Largo Plazo	0		
2243 Intereses y Cobridos por Adeudamiento a Largo Plazo	0		
2248 Otras Pasivos Directos a Largo Plazo	0		
2249 Otras Provisiones a Largo Plazo	0		

ESE-15 PROVISIONES

Cuenta Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2170 Provisiones a Largo Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2171 Provisiones para Demandas y Juzgados a Corto Plazo	0		
2172 Provisiones para demandas y juzgados a Largo Plazo	0		
2173 Otras Provisiones a Corto Plazo	0		
2176 Provisiones para Demanda a Largo Plazo	0		
2240 Proveedores a Largo Plazo	0		
2241 Créditos Directos a Largo Plazo	0		
2242 Provisiones para Demanda a Largo Plazo	0		
2243 Intereses y Cobridos por Adeudamiento a Largo Plazo	0		
2248 Otras Pasivos Directos a Largo Plazo	0		
2249 Otras Provisiones a Largo Plazo	0		

ESE-16 OTROS BANOVIS

Cuenta Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2180 Otras Pasivas a Corto Plazo	0		
2181 Otras Pasivas por Clasificar	0		
2182 Recaudación por Peticionar	0		
2189 Otras Pasivas Circulantes	0		

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



Dra. Lic. Carmen Diaz

Directora General

C.P. 37000
Moroleón, Gto.

Contralor General

CASA DE LA CULTURA, MOROLEÓN, GTO.

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

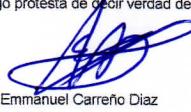
VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

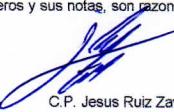
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	2,677		
3120	Donaciones de Capital	0		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	31,237	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	3,843,778	
3230	Revalúos	0	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3299	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	0	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0	

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


 C. Emmanuel Carreño Diaz
 Director General


 C.P. Jesus Ruiz Zavala
 Contador General


Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	62,507	5,463
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	62,507	5,463

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0 SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	Bienes Muebles	0	0
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	Activos Intangibles	0	0
1251	Software	0	0
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	0	0

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	31,237	899
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	28,448	32,025
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0	0
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,448	32,025
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,448	32,025
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	28,448	32,025
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	0
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0	0
2111	Provisiones Capítulo 1000	0	0



Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.

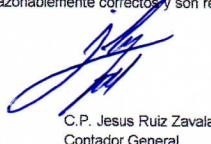
J. J. J.

2112	Provisiones capítulo 2000	0	0
2112	Provisiones capítulo 3000	0	0
2115	Provisiones capítulo 4000	0	0
2114	Provisiones capítulo 8000 (- Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0	0
1270	Activos Diferidos	0	0
1273	Gastos pagados por anticipado LP (- Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	0	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
4310	Ingresos Financieros	0	0
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		59,684	32,924

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



C. Emmanuel Carreño Díaz
Director General

C.P. Jesús Ruiz Závala
Contador General

Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.

CASA DE LA CULTURA, MOROLEÓN, GTO.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	2,940,370
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	2,940,370

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

C. Emmanuel Carreño Diaz
Director General



**Casa de la
Cultura
Moroleón, Gto.**

C.P. Jesus Ruiz Zavala
Contador General

CASA DE LA CULTURA, MOROLEÓN, GTO.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	2,880,685
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	28,448
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,448
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	2,909,133

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

C. Emmanuel Carreño Diaz
Director GeneralCasa de la
Cultura
Moroleón, Gto.C.P. Jesus Ruiz Zavala
Contador General

CASA DE LA CULTURA, MORELÉON, GTO.

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Vales en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CLIENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0	0	0	0	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
7120	Custodia de Valores	0	0	0	0	0	0		
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0	0	0		
7140	Prestamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0	0	0	0	0	0		
7150	Instrumentos de Crédito Residuos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0	0		
7160	Garantías de Crédito Residuos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0	0		
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	0		
7220	Emisión Autorizada de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0	0		
7230	Emisiones Autorizadas de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	0		
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	0		
7250	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0	0		
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0	0	0		
7320	Avales Firmados	0	0	0	0	0	0		
7340	Firmas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0	0	0	0	0	0		
7350	Firmas Obrigatorias para la Respetar Obligaciones no Fiscales	0	0	0	0	0	0		
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0	0	0	0	0	0		
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0	0	0		
7510	Comitentes para Invención Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0	0	0		
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0	0	0		
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	0	0	0	0	0		
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0	0	0	0	0	0		
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	0	0	0	0	0		
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0	0	0	0	0	0		

8000 CLIENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuenta	Concepto	2025
8110	Ley de Ingresos Estimadas	0
8120	Ley de Ingresos por Efectuar	0
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimadas	0
8140	Ley de Ingresos Devengada	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0

Cuentas de Orden Presupuestarias

Cuenta	Concepto	2025
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0
8220	Presupuesto de Egresos por Efectuar	0
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0

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




 C. Emmanuel Curreño Díaz
 Director General


 C.P. Jesús Ruiz Zavala
 Contador General