

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Tepatitlán de Morelos**

AL 30 DE ABRIL DE 2015

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Saldos		Actuales	
		Deudor	Acreeedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreeedor		
1000	ACTIVO	811,710,443.53		166,921,559.09	155,399,648.77	823,232,353.85			
1100	ACTIVO CIRCULANTE	76,727,773.00		157,202,988.77	155,350,552.49	78,580,209.28			
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	70,755,332.24		155,207,801.34	155,261,369.85	70,701,763.73			
1111	EFFECTIVO	254,492.54		41,697,950.99	41,681,666.17	270,777.36			
1112	BANCOS/TESORERIA	39,493,490.12		82,359,108.49	85,268,299.18	36,584,299.43			
1114	INVERSIONES TEMPORALES	30,998,899.58		31,150,741.86	28,311,404.50	33,838,236.94			
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARAN	8,450.00		-	-	8,450.00			
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENT	5,451,780.91		509,600.08	66,113.16	5,895,267.83			
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLA	379,401.21		489,077.50	65,939.16	802,539.55			
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	272,231.00		20,000.00	-	292,231.00			
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	4,800,148.70		522.58	174.00	4,800,497.28			
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	453,008.20		1,242,284.69	-	1,695,292.89			
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION D	453,008.20		1,242,284.69	-	1,695,292.89			
1150	ALMACENES	67,651.65		243,302.66	23,069.48	287,884.83			
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE C	67,651.65		243,302.66	23,069.48	287,884.83			
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	734,982,670.53		9,718,570.32	49,096.28	744,652,144.57			
1220	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENT	2,516,005.27		118,000.00	49,096.28	2,584,908.99			
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90			
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	354,208.37		118,000.00	49,096.28	423,112.09			
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS	676,804,784.96		8,912,666.00	-	685,717,450.96			
1231	TERRENOS	324,000.00		-	-	324,000.00			
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	38,748,781.93		-	-	38,748,781.93			
1234	INFRAESTRUCTURA	626,724,481.58		-	-	626,724,481.58			
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE D	10,982,402.91		8,907,516.00	-	19,889,918.91			
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROP	25,118.54		5,150.00	-	30,268.54			
1240	BIENES MUEBLES	45,888,433.81		155,359.92	-	46,043,793.73			
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO	4,049,917.42		1,615.00	-	4,051,532.42			

	DE ADMINISTRACION						
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREA	2,977,571.31		11,241.00	-	2,988,812.31	
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORA	428,089.28		-	-	428,089.28	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,845,603.14		-	-	25,845,603.14	
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,514,182.68		-	-	2,514,182.68	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,953,697.98		142,503.92	-	10,096,201.90	
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VAL	119,372.00		-	-	119,372.00	
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	4,816,447.79		532,544.40	-	5,348,992.19	
1251	SOFTWARE	4,816,447.79		532,544.40	-	5,348,992.19	
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	4,956,998.70		-	-	4,956,998.70	
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	4,955,694.65		-	-	4,955,694.65	
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	1,304.05		-	-	1,304.05	
2000	PASIVO		185,102,199.70	17,386,170.61	14,447,767.91		182,163,797.00
2100	PASIVO CIRCULANTE		18,771,071.54	17,386,170.61	14,447,767.91		15,832,668.84
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		7,612,078.00	4,229,358.32	2,521,718.06		5,904,437.74
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO P		46,758.80	30,066.20	5,970.20		22,662.80
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		4,776,683.76	1,394,015.59	1,176,600.67		4,559,268.84
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGA		684,657.26	684,657.26	123,537.39		123,537.39
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A COR		-	-	4,500.00		4,500.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A		2,081,805.81	2,108,952.34	1,206,427.25		1,179,280.72
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		22,172.37	11,666.93	4,682.55		15,187.99
2130	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLIC		11,088,741.96	1,232,082.44	-		9,856,659.52
2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLIC		11,088,741.96	1,232,082.44	-		9,856,659.52
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		70,251.58	11,924,729.85	11,926,049.85		71,571.58
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		70,251.58	11,924,729.85	11,926,049.85		71,571.58
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA PO		166,331,128.16	-	-		166,331,128.16
3000	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		577,711,865.07	-	-		577,711,865.07
3200	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		577,711,865.07	-	-		577,711,865.07

3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		577,711,865.07	-	-		577,711,865.07
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		122,425,874.88	-	41,655,913.85		164,081,788.73
4100	INGRESOS DE GESTION		58,077,241.00	-	10,063,516.67		68,140,757.67
4110	IMPUESTOS		38,137,848.16	-	3,027,972.30		41,165,820.46
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		8,236.70	-	3,214.00		11,450.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		37,534,531.63	-	2,934,041.67		40,468,573.30
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		595,079.83	-	90,716.63		685,796.46
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		37,372.00	-	500.00		37,872.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLIC		37,372.00	-	500.00		37,872.00
4140	DERECHOS		11,923,995.77	-	2,687,644.47		14,611,640.24
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENT		2,756,587.19	-	707,617.09		3,464,204.28
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		8,947,879.85	-	1,916,739.33		10,864,619.18
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		107,655.73	-	56,352.05		164,007.78
4149	OTROS DERECHOS		111,873.00	-	6,936.00		118,809.00
4150	PRODUCTOS		5,493,726.69	-	1,019,328.00		6,513,054.69
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		5,493,726.69	-	1,019,328.00		6,513,054.69
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		2,484,298.38	-	3,328,071.90		5,812,370.28
4162	Multas		1,564,893.34	-	171,134.83		1,736,028.17
4165	Aprovechamiento provenientes de obras pú		89,483.20	-	70,744.07		160,227.27
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y coop		708,200.00	-	3,080,005.00		3,788,205.00
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENTOS		68,614.84	-	6,188.00		74,802.84
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		53,107.00	-	-		53,107.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERE		64,348,633.88	-	31,592,397.18		95,941,031.06
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		64,348,633.88	-	31,592,397.18		95,941,031.06
4211	PARTICIPACIONES		40,075,022.92	-	13,873,952.63		53,948,975.55
4212	APORTACIONES		23,124,760.96	-	7,691,479.90		30,816,240.86
4213	CONVENIOS		1,148,850.00	-	10,026,964.65		11,175,814.65
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	73,529,496.12		27,195,600.83	-	100,725,096.95	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	66,782,608.43		24,770,166.13	-	91,552,774.56	

5110	SERVICIOS PERSONALES	42,792,758.00		14,932,359.62	-	57,725,117.62
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER P	25,039,590.31		8,362,500.54	-	33,402,090.85
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER T	5,792,347.63		2,117,798.26	-	7,910,145.89
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	976,395.68		359,967.60	-	1,336,363.28
5114	SEGURIDAD SOCIAL	1,154,299.90		327,534.45	-	1,481,834.35
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	9,830,124.48		3,764,558.77	-	13,594,683.25
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	9,124,393.41		3,756,427.73	-	12,880,821.14
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE	298,548.96		38,573.70	-	337,122.66
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	238,831.53		74,118.53	-	312,950.06
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y	2,730,645.99		989,427.45	-	3,720,073.44
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE L	109,367.38		14,369.89	-	123,737.27
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	5,075,271.46		2,236,884.60	-	7,312,156.06
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIO	64,178.28		98,801.45	-	162,979.73
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M	607,549.81		304,252.11	-	911,801.92
5130	SERVICIOS GENERALES	14,865,457.02		6,081,378.78	-	20,946,835.80
5131	SERVICIOS BASICOS	8,716,144.82		3,072,018.40	-	11,788,163.22
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	360,349.60		159,586.33	-	519,935.93
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TE	673,044.55		342,637.80	-	1,015,682.35
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	1,665,856.10		14,851.00	-	1,680,707.10
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MA	611,300.60		153,723.43	-	765,024.03
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLI	122,639.00		33,760.40	-	156,399.40
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	81,912.15		25,196.48	-	107,108.63
5138	SERVICIOS OFICIALES	2,342,361.76		2,270,766.54	-	4,613,128.30
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	291,848.44		8,838.40	-	300,686.84
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	4,828,498.94		1,782,844.36	-	6,611,343.30
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A	2,522,869.00		889,550.00	-	3,412,419.00
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLIC	2,522,869.00		889,550.00	-	3,412,419.00
5240	AYUDAS SOCIALES	955,229.11		440,426.41	-	1,395,655.52
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	377,732.11		192,015.75	-	569,747.86
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	577,497.00		248,410.66	-	825,907.66
5250	PENSIONES Y	1,350,400.83		452,867.95	-	1,803,268.78

	JUBILACIONES						
5251	PENSIONES	545,742.12		184,761.24	-	730,503.36	
5252	JUBILACIONES	804,658.71		268,106.71	-	1,072,765.42	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	1,918,388.75		642,590.34	-	2,560,979.09	
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	1,918,388.75		642,590.34	-	2,560,979.09	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	1,918,388.75		642,590.34	-	2,560,979.09	