

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

AL 31 DE JULIO DE 2015

Cuenta	Nombre	Saldos		Iniciales		Actuales	
		Deudor	Acreedor	Cargos	Abonos	Deudor	Acreedor
1000	ACTIVO	891,816,928.28		173,798,860.73	151,579,530.23	914,036,258.78	
1100	ACTIVO CIRCULANTE	116,946,262.15		153,759,098.96	151,502,365.59	119,202,995.52	
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	109,692,901.69		152,116,072.60	149,711,316.30	112,097,657.99	
1111	EFFECTIVO	213,114.16		47,927,729.39	47,927,383.33	213,460.22	
1112	BANCOS/TESORERIA	97,020,164.74		75,085,717.65	89,033,681.66	83,072,200.73	
1114	INVERSIONES TEMPORALES	12,451,172.79		29,102,625.56	12,750,251.31	28,803,547.04	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARAN	8,450.00		-	-	8,450.00	
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	1,644,929.65		392,195.91	1,408,602.74	628,522.82	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZA	444,519.37		392,195.91	208,602.74	628,112.54	
1126	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	1,200,410.28		-	1,200,000.00	410.28	
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,249,645.82		1,122,757.04	359,303.40	6,013,099.46	
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION D	5,249,645.82		1,122,757.04	359,303.40	6,013,099.46	
1150	ALMACENES	358,784.99		128,073.41	23,143.15	463,715.25	
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE C	358,784.99		128,073.41	23,143.15	463,715.25	
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	774,870,666.13		20,039,761.77	77,164.64	794,833,263.26	
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT	2,476,517.99		7,000.00	77,164.64	2,406,353.35	
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	2,161,796.90		-	-	2,161,796.90	
1224	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	314,721.09		7,000.00	77,164.64	244,556.45	
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS	715,679,476.06		18,960,850.30	-	734,640,326.36	
1231	TERRENOS	324,000.00		1,252,900.00	-	1,576,900.00	
1233	EDIFICIOS NO	38,748,781.93		-	-	38,748,781.93	

	HABITACIONALES					
1234	INFRAESTRUCTUR A	626,724,481.58		-	-	626,724,481.58
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE D	49,849,784.01		17,707,950.30	-	67,557,734.31
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROP	32,428.54		-	-	32,428.54
1240	BIENES MUEBLES	46,408,681.19		997,084.51	-	47,405,765.70
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	4,246,759.94		719,850.05	-	4,966,609.99
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREA	3,032,422.09		88,742.16	-	3,121,164.25
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORA	428,089.28		4,575.01	-	432,664.29
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,861,503.14		-	-	25,861,503.14
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,514,182.68		-	-	2,514,182.68
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,206,352.06		183,917.29	-	10,390,269.35
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VAL	119,372.00		-	-	119,372.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	5,348,992.19		74,826.96	-	5,423,819.15
1251	SOFTWARE	5,348,992.19		-	-	5,348,992.19
1254	LICENCIAS	-		74,826.96	-	74,826.96
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		196,296,688.17	18,217,568.52	18,607,998.26	196,687,117.91
2100	PASIVO CIRCULANTE		12,537,230.70	18,217,568.52	18,607,998.26	12,927,660.44
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		3,120,126.98	1,948,996.92	3,915,355.22	5,086,485.28
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,011,738.31	858,310.93	1,562,253.73	2,715,681.11
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGA		-	-	116,686.42	116,686.42
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A COR		2,250.00	2,250.00	21,900.00	21,900.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A		1,084,526.41	1,068,929.17	2,212,635.06	2,228,232.30
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		21,612.26	19,506.82	1,880.01	3,985.45
2130	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLIC		9,403,455.72	1,567,242.62	-	7,836,213.10

2131	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA		9,403,455.72	1,567,242.62	-		7,836,213.10
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		13,648.00	14,701,328.98	14,692,643.04		4,962.06
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		4,744.00	14,692,424.98	14,692,643.04		4,962.06
2200	PASIVO NO CIRCULANTE		183,759,457.47	-	-		183,759,457.47
2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO		183,759,457.47	-	-		183,759,457.47
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA PO		183,759,457.47	-	-		183,759,457.47
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		271,724,437.46	-	48,164,829.57		319,889,267.03
4100	INGRESOS DE GESTION		84,070,466.97	-	7,563,220.39		91,633,687.36
4110	IMPUESTOS		47,939,051.65	-	3,702,319.94		51,641,371.59
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS		16,550.70	-	8,022.00		24,572.70
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO		47,000,263.60	-	3,556,468.39		50,556,731.99
4117	ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS		922,237.35	-	137,829.55		1,060,066.90
4130	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		37,872.00	-	500.00		38,372.00
4131	CONTRIBUCION DE MEJORAS POR OBRAS PUBLIC		37,872.00	-	500.00		38,372.00
4140	DERECHOS		19,235,368.04	-	2,708,642.38		21,944,010.42
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENT		4,611,812.69	-	641,421.23		5,253,233.92
4143	DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS		14,165,066.67	-	1,971,809.69		16,136,876.36
4144	ACCESORIOS DE LOS DERECHOS		331,127.18	-	92,611.46		423,738.64
4149	OTROS DERECHOS		127,361.50	-	2,800.00		130,161.50
4150	PRODUCTOS		8,620,787.65	-	985,407.24		9,606,194.89
4151	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		8,620,787.65	-	985,407.24		9,606,194.89
4160	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		8,237,387.63	-	166,350.83		8,403,738.46
4162	Multas		2,026,455.38	-	122,529.83		2,148,985.21
4165	Aprovechamiento provenientes de obras pú		233,527.27	-	13,173.00		246,700.27
4167	Aprovechamientos pro aportaciones y coop		5,671,361.14	-	-		5,671,361.14
4168	ACCESORIOS DE LOS APROVECHAMIENT		252,936.84	-	30,648.00		283,584.84

	OS						
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		53,107.00	-	-		53,107.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERE		187,653,970.49	-	40,601,609.18		228,255,579.67
4210	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		187,653,970.49	-	40,348,709.18		228,002,679.67
4211	PARTICIPACIONES		84,271,393.70	-	17,000,947.94		101,272,341.64
4212	APORTACIONES		46,191,018.12	-	7,686,113.24		53,877,131.36
4213	CONVENIOS		57,191,558.67	-	15,661,648.00		72,853,206.67
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS		-	-	252,900.00		252,900.00
4224	AYUDAS SOCIALES		-	-	252,900.00		252,900.00
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	153,916,062.42		26,335,928.81	-	180,251,991.23	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	138,763,047.54		22,582,089.32	-	161,345,136.86	
5110	SERVICIOS PERSONALES	88,724,685.67		14,024,517.21	-	102,749,202.88	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER P	51,711,520.64		8,723,941.03	-	60,435,461.67	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER T	12,477,569.29		1,975,624.30	-	14,453,193.59	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,233,480.31		455,803.61	-	2,689,283.92	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	1,918,205.47		109,911.15	-	2,028,116.62	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	20,383,909.96		2,759,237.12	-	23,143,147.08	
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	19,374,662.55		4,366,529.35	-	23,741,191.90	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE	533,522.39		31,191.15	-	564,713.54	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	520,711.51		158,837.40	-	679,548.91	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y	5,696,835.09		377,340.58	-	6,074,175.67	
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE L	245,477.73		42,589.79	-	288,067.52	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	10,370,592.53		3,347,981.97	-	13,718,574.50	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIO	307,392.25		25,318.38	-	332,710.63	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	7,250.00		-	-	7,250.00	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M	1,692,881.05		383,270.08	-	2,076,151.13	
5130	SERVICIOS GENERALES	30,663,699.32		4,191,042.76	-	34,854,742.08	
5131	SERVICIOS BASICOS	16,956,321.04		2,906,657.11	-	19,862,978.15	

5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	774,015.09		109,140.87	-	883,155.96	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TE	1,629,942.08		427,443.75	-	2,057,385.83	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER	1,754,121.51		22,340.69	-	1,776,462.20	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MA	1,195,481.21		371,945.90	-	1,567,427.11	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLI	194,168.20		25,605.00	-	219,773.20	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	200,340.05		81,387.57	-	281,727.62	
5138	SERVICIOS OFICIALES	7,385,646.70		207,641.10	-	7,593,287.80	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	573,663.44		38,880.77	-	612,544.21	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	11,172,475.00		3,012,559.15	-	14,185,034.15	
5210	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A	5,978,589.00		815,000.00	-	6,793,589.00	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLIC	5,978,589.00		815,000.00	-	6,793,589.00	
5240	AYUDAS SOCIALES	2,489,355.82		1,749,948.16	-	4,239,303.98	
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,025,852.84		1,277,105.46	-	2,302,958.30	
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	1,463,502.98		472,842.70	-	1,936,345.68	
5250	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,704,530.18		447,610.99	-	3,152,141.17	
5251	PENSIONES	1,103,387.34		186,066.99	-	1,289,454.33	
5252	JUBILACIONES	1,601,142.84		261,544.00	-	1,862,686.84	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	3,980,539.88		741,280.34	-	4,721,820.22	
5410	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	3,852,851.57		741,280.34	-	4,594,131.91	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	3,852,851.57		741,280.34	-	4,594,131.91	
5420	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	127,688.31		-	-	127,688.31	
5421	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	127,688.31		-	-	127,688.31	