

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Cuenta	Nombre	Monto
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,475,517.18
4100	INGRESOS DE GESTION	270,094.16
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	3,205,423.02

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Cuenta	Nombre	Monto
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,428,214.57
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,413,870.60
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,343.97

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Cuenta	Nombre	Monto
1122000000000000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	(11.857.35)
1124000000000000	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	(542.36)

3. Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.

Cuenta	Nombre	Monto
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,168.00

Almacenes

5. De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

Cuenta	Nombre	Monto
1150	ALMACENES	1,662.79
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	1,662.79

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Cuenta	Nombre	Monto
1230000000000000	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIC	6,522,176.18
1231000000000000	TERRENOS	6,522,176.18
1240000000000000	BIENES MUEBLES	383,264.22
1241000000000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	190,180.19
1243000000000000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	154,092.02
1244000000000000	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	25,993.01
1246000000000000	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	12,999.00

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

Cuenta	Nombre	Monto
2100000000000000	PASIVO CIRCULANTE	(215,817.45)
2110000000000000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	(215,817.45)
2111000000000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	(45,771.27)
2112000000000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	287,625.88
2115000000000000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLA	(7,293.53)
2117000000000000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	(450,378.53)
2119000000000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

Cuenta	Nombre	Monto
2110000000000000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	(215,817.45)
2111000000000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	(45,771.27)
2112000000000000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	287,625.88
2115000000000000	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLA	(7,293.53)
2117000000000000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	(450,378.53)
2119000000000000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Cuenta	Nombre	Monto
3100000000000000	HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	6,522,176.18
3120000000000000	DONACIONES DE CAPITAL	6,522,176.18

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Cuenta	Nombre	Monto
3200000000000000	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,824,745.57
3210000000000000	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,047,302.61
3220000000000000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,053,690.42
3250000000000000	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTE	(9,276,247.46)
3252000000000000	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	(9,276,247.46)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
EFFECTIVO	4,254.38	
BANCOS/TESORERÍA	1,632,242.63	2,618,740.90
Total	1,636,497.01	2,618,740.90

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Concepto	2025	2024
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00
TERRENOS	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJO DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio	1,047,302.61	2,455,111.56
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,047,302.61	2,455,111.56
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	(1,557,395.06)
ACTUALIZACION DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	272,305.63	145,448.37
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	(272,305.63)	(1,702,843.43)
RESULTADOS POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	1,047,302.61	897,716.50



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE TEMIXCO
TESORERÍA MUNICIPAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 MARZO DE 2025
(Cifras en Pesos)**

Página: 5 de 6
Fecha: 2-May-25
Hora: 10:02 am

**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS INGRESOS
CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025**

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	3,475,517.18
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	3,475,517.18

- Notas:
1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
 2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA
DE TEMIXCO
TESORERÍA MUNICIPAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras en Pesos)**

Página: 6 de 6
Fecha: 2-May-25
Hora: 10:02 am

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025**

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	2,428,214.57
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	2,428,214.57

Nota: Se deberán incluir los Gastos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.