

**DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOTLÁN EL GRANDE DIF
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

**DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA
FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOTLAN EL GRANDE**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE:

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

(Efectivo y Equivalentes)

Dentro de las cuentas afectadas son Efectivo con un saldo de \$ 10,434.54 y en Bancos un saldo de \$ 352,081.95

(Derecho a recibir Efectivo y Equivalentes)

Estas son las cuentas afectadas con los siguientes saldos:

- Deudores Diversos: \$ 468,415.24
- Préstamos Otorgados a Corto Plazo \$ 10,505.83 (Préstamos realizados a empleados de la Institución).

ACTIVO FIJO O NO CIRCULANTE

(Bienes Inmuebles e Intangibles)

En la Cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se tienen las siguientes cuentas afectadas:

Dentro de los Bienes Inmuebles se tiene un saldo de \$ 911,391.23 que corresponde al Albergue de la Unidad de Atención a la Violencia Intrafamiliar (U.A.V.I.F.A.M).

Así mismo, dentro de los Bienes Muebles se tiene la cuenta de Mobiliario y Equipo de Oficina, Mobiliario y Equipo Educativo y Equipo de Transporte, con un saldo de \$ 2'443,428.71 (correspondiente al Equipamiento de los Centros Comunitarios, Albergue, U.A.V.I.F.A.M, la Unidad Regional de Rehabilitación (U.R.R), Instalaciones DIF, Asistencia Alimentaria, Protección a la Infancia, Psicología, Jurídico entre otros, que están instalados y equipados en las diferentes áreas del Sistema DIF Municipal, los activos que fueron adquiridos hasta el 30 de Septiembre 2015, no cuentan con ninguna Depreciación Contable ya que no se encontró ningún registro.

PASIVO CIRCULANTE (Cuentas y Documentos por Pagar)

Dentro de la Cuenta de: Cuentas por Pagar a Corto Plazo se tiene un saldo de \$ 2'042,611.00 conformada de la siguiente manera:

- Acreedores Diversos: \$ 2,865.84
- Proveedores por Pagar: \$ 49,090.42
- Retenciones y Contribuciones: \$1'989,954.74 dentro de esta cuenta esta considerado:
IMSS por pagar al 31/12/2025

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

La Variación que se observa en la modificación del patrimonio se debe principalmente que el OPD Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ciudad Guzmán, Jalisco no genera utilidades ya que todo el remanente que se genera una vez descontados todos los gastos operativos del Sistema a los Ingresos generados por Subsidios, Participaciones,

Donaciones, se entrega en ayudas económicas y en especie a familias, menores de edad, personas con capacidades diferentes y vulnerables del Municipio de Ciudad Guzmán, Jal.

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los **Ingresos** generados por el OPD Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ciudad Guzmán, Jalisco se tiene reflejado un ingreso anual de \$ 43'214,583.54 dividido por los siguientes conceptos:

- Participaciones y Aportaciones con la cantidad de: \$
3'741,663.56
- Subsidios con la cantidad de: \$
35'640,286.25
- Ayudas Sociales con la cantidad de: _____ \$
3'832,633.73

TOTAL: \$43'214,583.54

En los **Gastos y Otras Perdidas** generados por el OPD Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ciudad Guzmán, Jalisco se tiene reflejado un gasto anual de \$43'276,328.04 dividido por los siguientes conceptos:

- Servicios Personales con la cantidad de: \$
30'910,496.68
- Materiales y Suministros con la cantidad de:
1'153,015.19
- Servicios Generales con la cantidad de:
2'446,726.94
- Transferencias y Asignaciones
- (Ayudas Sociales) con la cantidad de:
8'463,949.77
- Depreciación de Bienes Muebles con la cantidad de:
302,139.46

TOTAL:

\$ 43'276,328.04

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el ejercicio las adquisiciones de Bienes Muebles son las siguientes:

IMPRESORA MULTIFUNCIONAL BROTHER DCPT8302DW	\$ 6,338.00
MESA REUNION 1.20 X 2.40 NOGAL	8,120.00
ESCRITORIO CREDENZA 120	6,380.00
(6) SILLA EJECUTIVAS ECOCHAIR BLANCA	9,250.19
(2) ULTRASONIDO Y ELECTROTERAPIA CT2200	91,672.00
(2) CARRO NACIONAL PORTA EQUIPO	7,638.40
ESTUFA 4 QUEMADORES BAJA PRESION	5,691.00
LAP TOP HP 240R G9 14 INTEL CORE I3 1315U 8GB	9,628.00
PROYECTOR BENQ (D90) MS560 DLP4000 LUMENES SVGA	8,618.80
MOTOSIERRA TAKASHI 58CC	3,800.00
TOTAL:	\$ 157,136.39

NORMA CECILIA RUIZ CARDENAS

DIRECTORA



GERARDO ROSALES AGUILAR

ADMINISTRADOR



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