DESARROLLO INTEGRAL PARA LA FAMILIA COSALA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2106

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	105,941.33	37,953.82

2) Derechos a Recibor Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	49,002.28	36,999.28
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	10,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	22,571.77	22,485.64

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2021	2020
Edificios no Habitacionales	67,001.00	67,001.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	273,597.70	273,597.70
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	17,527.00	17,527.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	51,590.00	51,590.00
Vehículos y Equipo de Transporte	266,300.00	266,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,742.38	58,742.38

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	416,202.03	416,202.03

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	178,749.83	170,751.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	594,543.64	576,731.06
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,636,931.86	4,501,433.56
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	862,651.03	862,621.03
Ingresos por Clasificar	0.06	0.04

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
del Sector Público	2,536,000.00	6,953,250.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,541,551.15	3,380,161.25
Remuneraciones Adicionales y Especiales	156,475.40	1,189,260.82
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	183,788.63	370,577.61
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	34,845.73	101,940.52
Alimentos y Utensilios	2,456.00	503,657.44
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	1,900.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	116.00	695.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	116,914.73	253,793.45
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	21,847.25	20,366.34
Servicios Básicos	8,025.60	17,013.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	39,811.20	38,280.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,889.66	9,027.87
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,492.60	15,878.82
Servicios de Traslado y Viáticos	10,729.61	28,527.73
Servicios Oficiales	0.00	30,042.72
Otros Servicios Generales	35,033.00	201,282.13
Ayudas Sociales a Personas	18,478.52	37,743.30
Pensiones	425,808.00	818,980.80

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	8,107.32

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	852,188.95	852,188.95
Aportaciones	796,184.09	796,184.09
Donaciones de Capital	56,004.86	56,004.86
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-6,542,681.86	-6,468,695.74
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-71,263.08	-73,986.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,542,681.77	-6,468,695.65
Revalúos	-0.09	-0.09

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	105,941.33	37,953.82

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-71,263.08	-82,093.44
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	8,107.32
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	8,107.32
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	8,107.32

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**2,536,000.00**
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
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**2,536,000.00**

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

DULCE ELENA BAÑUELOS ZAMORA

DIRECTORA GENERAL

DIF COSALÁ

Tu familia es nuestra fuerza

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**2,607,263.08**
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 Educacional 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 Publica	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 presupuestales	**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 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**2,607,263.08**

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

DULCE ELENA BAÑUELOS ZAMORA

DIRECTORA GENERAL

DIF COSALÁ

Tu familia es nuestra fuerza

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	8,085,600.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,477,178.90
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,158.02
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	64,144.69
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,543,118.39

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	5,549,600.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,536,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	8,085,600.00

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

DULCE ELENA BAÑUELOS ZAMORA

DIRECTORA GENERAL

DIF COOSALÁ

Tu familia es nuestra fuerza