

CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN DIF  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

| CTA.  | DESCRIPCIÓN                                                                               | 2023          | 2022          | CTA   | DESCRIPCIÓN                                                                      | 2023          | 2022          |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 10000 | ACTIVO                                                                                    |               |               | 20000 | PASIVO                                                                           |               |               |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE                                                                         |               |               | 21000 | PASIVO CIRCULANTE                                                                |               |               |
| 11100 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES                                                                  | 71,256,930.30 | 95,332,216.40 | 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                                  | 17,222,381.39 | 27,449,714.88 |
| 11110 | Efectivo                                                                                  | 41,070.00     |               | 21110 | Servicios personales por pagar a corto plazo                                     | 0.00          | 0.00          |
| 11120 | Bancos/Depositos y otros                                                                  | 921,233.86    | 1,942,042.28  | 21120 | Proveedores por pagar a corto plazo                                              | 8,335,909.61  | 18,404,212.86 |
| 11130 | Inversiones temporales (hasta 3 meses)                                                    | 0.00          |               | 21130 | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                          | 0.00          | 0.00          |
| 11140 | Inversiones temporales (más de 3 meses)                                                   | 70,294,626.44 | 93,290,174.12 | 21140 | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo                           | 0.00          | 0.00          |
| 11150 | Fondos con afectación específica                                                          | 0.00          |               | 21150 | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo                                 | 0.00          | 0.00          |
| 11160 | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración                            | 0.00          |               | 21160 | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00          | 0.00          |
| 11190 | Otros efectivos y equivalentes                                                            | 0.00          |               | 21170 | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                             | 8,704,612.95  | 8,960,694.44  |
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                               | 164,302.86    | 38,403.42     | 21180 | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo                       | 0.00          | 0.00          |
| 11210 | Inversiones financieras de corto plazo                                                    | 0.00          |               | 21190 | Otras cuentas por pagar a corto plazo                                            | 181,858.83    | 84,807.58     |
| 11220 | Cuentas por cobrar a corto plazo                                                          | 0.00          |               | 21200 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11230 | Deudores diversos por cobrar a corto plazo                                                | 124,515.26    | 7,472.68      | 21210 | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                                   | 0.00          | 0.00          |
| 11240 | Ingresos por recuperar a corto plazo                                                      | 0.00          |               | 21220 | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo           | 0.00          | 0.00          |
| 11250 | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo                                      | 7,170.23      | 1,392.00      | 21230 | Otros documentos por pagar a corto plazo                                         | 0.00          | 0.00          |
| 11260 | Préstamos otorgados a corto plazo                                                         | 0.00          |               | 21240 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                            | 0.00          |               | 21250 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11300 | Derechos a recibir bienes o servicios                                                     | 32,617.37     | 29,538.74     | 21260 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11310 | Anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 572,688.07    | 52,918.70     | 21270 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11320 | Anticipos a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       | 0.00          |               | 21280 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11330 | Anticipos a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo               | 0.00          |               | 21290 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11340 | Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo                                 | 0.00          |               | 21300 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11390 | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo                                 | 0.00          |               | 21310 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11400 | INVENTARIOS                                                                               | 0.00          |               | 21320 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11410 | Inventario de mercancías para venta                                                       | 0.00          |               | 21330 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11420 | Inventario de mercancías terminadas                                                       | 0.00          |               | 21340 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11430 | Inventario de mercancías en proceso de elaboración                                        | 0.00          |               | 21350 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11440 | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción                   | 0.00          |               | 21360 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11450 | Bienes en tránsito                                                                        | 0.00          |               | 21370 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11500 | ALMACENES                                                                                 | 174,546.00    | 575,490.50    | 21380 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11510 | Almacén de materiales y suministro para el consumo                                        | 174,546.00    | 575,490.50    | 21390 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11600 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                                 | 0.00          |               | 21400 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11610 | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes      | 0.00          |               | 21410 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11620 | Estimación por deterioro de inventarios                                                   | 0.00          |               | 21420 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11900 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                                                 | 0.00          |               | 21430 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11910 | Valores en garantía                                                                       | 0.00          |               | 21440 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11920 | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)                                          | 0.00          |               | 21450 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11930 | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago                  | 0.00          |               | 21460 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 11940 | Adquisición con fondos de terceros                                                        | 0.00          |               | 21470 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12000 | ACTIVO NO CIRCULANTE                                                                      | 72,168,467.23 | 95,899,029.02 | 21480 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12100 | INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                                                     | 0.00          |               | 21490 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12110 | Inversiones a largo plazo                                                                 | 0.00          |               | 21500 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12120 | Títulos y valores a largo plazo                                                           | 0.00          |               | 21510 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12130 | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos                                               | 0.00          |               | 21520 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12140 | Participaciones y aportaciones de capital                                                 | 0.00          |               | 21530 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12200 | DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                 | 0.00          |               | 21540 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12210 | Documentos por cobrar a largo plazo                                                       | 0.00          |               | 21550 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12220 | Deudores diversos a largo plazo                                                           | 0.00          |               | 21560 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12230 | Ingresos por recuperar a largo plazo                                                      | 0.00          |               | 21570 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12240 | Préstamos otorgados a largo plazo                                                         | 0.00          |               | 21580 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12290 | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo                            | 0.00          |               | 21590 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12300 | Bienes INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                             | 0.00          |               | 21600 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12310 | Terrenos                                                                                  | 0.00          |               | 21610 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12320 | Viviendas                                                                                 | 0.00          |               | 21620 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12330 | Edificios no habitacionales                                                               | 0.00          |               | 21630 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12340 | Infraestructura                                                                           | 0.00          |               | 21640 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12350 | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                    | 0.00          |               | 21650 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12360 | Construcciones en proceso en bienes propios                                               | 0.00          |               | 21660 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12390 | Otros bienes inmuebles                                                                    | 0.00          |               | 21670 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12400 | BIENES MUEBLES                                                                            | 63,412,866.41 | 56,345,767.48 | 21680 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12410 | Mobiliario y equipo de administración                                                     | 21,159,353.54 | 18,428,243.00 | 21690 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |
| 12420 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                              | 4,831,977.89  | 4,370,318.36  | 21700 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                               | 0.00          | 0.00          |

*[Firma manuscrita]*



CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN DIF  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

| CTA.  | DESCRIPCIÓN                                                                                   | 2023           | 2022           | CTA   | DESCRIPCIÓN                                                                    | 2023           | 2022           |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 12430 | Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                                 | 1,983,366.87   | 1,670,413.32   | 22530 | Fondos contingentes a largo plazo                                              | 0.00           | 0.00           |
| 12440 | Vehículos y equipo de transporte                                                              | 28,052,284.99  | 26,003,149.95  | 22540 | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo            | 0.00           | 0.00           |
| 12450 | Equipo de defensa y seguridad                                                                 | 0.00           | 0.00           | 22550 | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo          | 0.00           | 0.00           |
| 12460 | Maquinaria, otros equipos y herramientas                                                      | 7,378,885.12   | 5,923,642.85   | 22560 | Valores y bienes en garantía a largo plazo                                     | 0.00           | 0.00           |
| 12470 | Colecciones, obras de arte y objetos valiosos                                                 | 0.00           | 0.00           | 22600 | PROVISIONES A LARGO PLAZO                                                      | 0.00           | 0.00           |
| 12480 | Activos biológicos                                                                            | 0.00           | 0.00           | 22610 | Provisión para demandas y juicios a largo plazo                                | 0.00           | 0.00           |
| 12500 | ACTIVOS INTANGIBLES                                                                           | 5,225,330.96   | 5,225,330.96   | 22620 | Provisión para pensiones a largo plazo                                         | 0.00           | 0.00           |
| 12510 | Software                                                                                      | 5,225,330.96   | 5,225,330.96   | 22630 | Provisión para contingencias a largo plazo                                     | 0.00           | 0.00           |
| 12520 | Patentes, marcas y derechos                                                                   | 0.00           | 0.00           | 22690 | Otras provisiones a largo plazo                                                | 0.00           | 0.00           |
| 12530 | Concesiones y franquicias                                                                     | 0.00           | 0.00           |       | PASIVOS NO CIRCULANTES                                                         | 0.00           | 0.00           |
| 12540 | Licencias                                                                                     | 0.00           | 0.00           |       | TOTAL DE PASIVOS                                                               | 17,481,315.87  | 27,450,434.31  |
| 12590 | Otros activos intangibles                                                                     | -31,160,091.45 | 0.00           | 30000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                                   | 0.00           | 0.00           |
| 12600 | DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES                                    | -31,160,091.45 | -24,552,877.84 | 31000 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                       | 0.00           | 0.00           |
| 12610 | Depreciación acumulada de bienes inmuebles                                                    | 0.00           | 0.00           | 31100 | Aportaciones                                                                   | 0.00           | 0.00           |
| 12620 | Depreciación acumulada de infraestructura                                                     | 0.00           | 0.00           | 31200 | Donaciones de capital                                                          | 0.00           | 0.00           |
| 12630 | Depreciación acumulada de bienes muebles                                                      | -30,379,064.39 | -24,135,882.06 | 31300 | Actualización de la hacienda pública/patrimonio                                | 0.00           | 0.00           |
| 12640 | Deterioro acumulado de activos biológicos                                                     | 0.00           | 0.00           | 32000 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO                                           | 92,165,259.28  | 105,466,815.31 |
| 12650 | Amortización acumulada de activos intangibles                                                 | -781,027.06    | -416,995.78    | 32100 | Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)                                     | -13,251,556.03 | 36,390,712.58  |
| 12700 | ACTIVOS DIFERIDOS                                                                             | 0.00           | 0.00           | 32200 | Resultado de ejercicios anteriores                                             | 105,416,815.31 | 69,076,102.73  |
| 12710 | Estudios, formulación y evaluación de proyectos                                               | 0.00           | 0.00           | 32300 | REVALUOS                                                                       | 0.00           | 0.00           |
| 12720 | Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero                                  | 0.00           | 0.00           | 32310 | Revalúo de bienes inmuebles                                                    | 0.00           | 0.00           |
| 12730 | Gastos pagados por adelantado a largo plazo                                                   | 0.00           | 0.00           | 32320 | Revalúo de bienes muebles                                                      | 0.00           | 0.00           |
| 12740 | Anticipos a largo plazo                                                                       | 0.00           | 0.00           | 32330 | Revalúo de bienes intangibles                                                  | 0.00           | 0.00           |
| 12750 | Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado                                      | 0.00           | 0.00           | 32390 | Otros revalúos                                                                 | 0.00           | 0.00           |
| 12790 | Otros activos diferidos                                                                       | 0.00           | 0.00           | 32400 | RESERVAS                                                                       | 0.00           | 0.00           |
| 12800 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES                                  | 0.00           | 0.00           | 32410 | Reservas de patrimonio                                                         | 0.00           | 0.00           |
| 12810 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo        | 0.00           | 0.00           | 32420 | Reservas territoriales                                                         | 0.00           | 0.00           |
| 12820 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo | 0.00           | 0.00           | 32430 | Reservas por contingencias                                                     | 0.00           | 0.00           |
| 12830 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo          | 0.00           | 0.00           | 32500 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                         | 0.00           | 0.00           |
| 12840 | Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo          | 0.00           | 0.00           | 32510 | Cambios en políticas contables                                                 | 0.00           | 0.00           |
| 12890 | Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo                           | 0.00           | 0.00           | 32520 | Cambios por errores contables                                                  | 0.00           | 0.00           |
| 12900 | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES                                                                  | 0.00           | 0.00           | 33000 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 0.00           | 0.00           |
| 12910 | Bienes en concesión                                                                           | 0.00           | 0.00           | 33100 | Resultado por posición monetaria                                               | 0.00           | 0.00           |
| 12920 | Bienes en arrendamiento financiero                                                            | 0.00           | 0.00           | 33200 | Resultado por tenencia de activos no monetarios                                | 0.00           | 0.00           |
| 12930 | Bienes en comodato                                                                            | 0.00           | 0.00           |       | TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO                                            | 92,165,259.28  | 105,466,815.31 |
|       | ACTIVOS NO CIRCULANTES                                                                        | 37,478,107.92  | 37,018,220.60  |       | SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA                                 | 109,646,575.15 | 132,917,249.62 |
|       | TOTAL DEL ACTIVO                                                                              | 109,646,575.15 | 132,917,249.62 |       |                                                                                |                |                |

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



*Karla Segura*  
KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ  
DIRECTORA GENERAL



*Alejandro Acosta Castillo*  
ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS