



P L A Y A S D E
ROSARITO
I X A Y U N T A M I E N T O

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF					
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022					
(PESOS)					
	30-SEP-2023	31-DIC-2022		30-SEP-2023	31-DIC-2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 280,469,980	\$ 241,699,514	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 114,401,885	\$ 69,166,941
Efectivo	\$ 21,722	\$ 21,500	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 75,425	\$ 23,139
Bancos y Tesorería	\$ 20,382,234	\$ 39,519,871	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$ 35,079,773	\$ 28,876,675
Bancos/ Dependencias y Otros	\$ 59,755,195	\$ 16,113,733	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 64,002,438	\$ 23,109,606
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 198,623,031	\$ 185,994,410	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	\$ 470,867	\$ -
Fondos con Afectación Especifica			Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 1,687,798	\$ 50,000	Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo		
	\$ -	\$ -		\$ 7,886,141.53	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 9,130,611	\$ 5,707,044	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,887,240	\$ 6,155,816
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ -	\$ -	Documentos por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 8,959,566	\$ 5,694,744	Documentos por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$ 39,098	\$ -	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		\$ -
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	\$ 131,947	\$ 12,300	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 4,086,462	\$ 15,874,089
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 4,086,462	\$ 15,874,089
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 22,912	\$ 32,369	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 22,912	\$ 32,369	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventario de Mercancías para Venta			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de Producción			Fondos de Fideicomiso, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Almacenes	\$ -	\$ -	Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo		
Materiales de admon, emisión de doctos y artículos oficiales			Provisiones a Corto Plazo	\$ 2,869,749	\$ 17,789,878
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Otras Provisiones a Corto Plazo	\$ 2,869,749	\$ 17,789,878
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 2,889,284	\$ 107,188
Valores en Garantía			Ingresos por Clasificar	\$ 934,665	\$ -
Bienes en Garantía			Recaudación por Participar		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Otros Pasivos Circulantes	\$ 1,954,619	\$ 107,188
Adquisición con Fondos de Terceros			Total de Pasivos Circulantes	\$ 124,247,380	\$ 102,938,096
Total de Activos Circulantes	\$ 289,623,503	\$ 247,438,927	Pasivo No Circulante		
Activo No Circulante			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 307,058	\$ 309,335
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 1,752,973	\$ 1,771,310	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 147,059,479	\$ 147,059,479
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	\$ 1,362,751,179	\$ 1,157,661,041	Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 635,799	\$ 653,844
Bienes Muebles	\$ 292,477,927	\$ 262,019,215	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Activos Intangibles	\$ 13,353,655	\$ 10,459,080	Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$ 133,603,536	-\$ 133,603,536	Total de Pasivos No Circulantes	\$ 148,002,336	\$ 148,022,657
Activos Diferidos			TOTAL DEL PASIVO	\$ 272,249,716	\$ 250,960,753
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Otros Activos no Circulantes			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 1,048,711,934	\$ 1,048,711,934
Total de Activos No Circulantes	\$ 1,536,732,198	\$ 1,298,307,110	Aportaciones	\$ -	\$ -
			Donaciones de capital	\$ 1,048,638,251	\$ 1,048,638,251
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 73,683	\$ 73,683
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 505,394,051	\$ 246,073,351
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 263,490,626	\$ 92,503,820
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 456,018,266	\$ 374,329,057
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 214,114,841	-\$ 220,759,527
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 1,554,105,985	\$ 1,294,785,284
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 1,826,355,701	\$ 1,545,746,037	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 1,826,355,701	\$ 1,545,746,037

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

C. Hilda Araceli Brown Figueredo
PRESIDENTE MUNICIPAL

LAE. Manuel Zermeño Chavez
TESORERO MUNICIPAL

C.P. Alejandra Rodríguez Herrera
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



José Haroz Aguilar, No. 2000, Fracc. Villa Turística

Casa Municipal