Gobierno de

Emiliano Zapata

2025-2027

1- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO-LDF

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de Marzo de 2026 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2026 (d)	31 de diciembre de 2025 (e)	Concepto (c)	2026 (d)	31 de diciembre de 2025 (e)
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	85,511,638	90,295,441	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	158,858,883	178,011,238
a1) Efectivo	2,627,396	152,108	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	25,999,785	36,511,031
a2) Bancos/Tesorería	81,821,585	89,080,676	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	58,543,567	59,914,265
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	766,013	766,013
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	33,711	3,960,921
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	1,062,656	1,062,656	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	73,515,808	76,859,008
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	69,821,757	67,958,976	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	22	22	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	958,319	1,045,248
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,696,179	8,032,433	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	958,319	1,045,248
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	17,978,961	17,978,961	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto P	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	12,553,257	12,354,222	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	29,593,338	29,593,338	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	22,438,993	31,633,459	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	20,982,654	20,982,654	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	24,600,543
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	24,600,543
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,456,338	10,650,805	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
e. Almacenes	16,432,317	11,600,000	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	194,204,704	201,487,876	**IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)**	159,817,202	203,657,029
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-2,626,514	-2,626,514
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	35,916	35,916	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	355,256,567	324,608,346	c. Deuda Pública a Largo Plazo	2,127,482	2,127,482
d. Bienes Muebles	128,231,171	128,206,137	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	11,617,250	11,617,250	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-46,588	-46,588	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	**IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)**	-499,032	-499,032
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	159,318,170	203,157,997
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	495,094,317	464,421,061			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	689,299,021	665,908,937	**IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)**	0	0
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	529,980,850	462,750,939
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	67,415,181	75,534,490
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	447,821,098	372,471,878
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	45,736,312	45,736,312
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-30,991,740	-30,991,740
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	529,980,850	462,750,939
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	689,299,021	665,908,937

Gobierno de Emiliano Zapata 2025-2027 DIRECCION DE CONTABILIDAD PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO EMILIANO ZAPATA

ELABORÓ: C.P. KARINA ROMÁN SALGADO
DIRECTORA GENERAL DE CONTABILIDAD, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

REVISÓ: C.P. JOSÉ REYNOLD QUIÑONES SALINAS
TESORERO MUNICIPAL

Gobierno de Emiliano Zapata 2025-2027 TESORERÍA MUNICIPAL EMILIANO ZAPATA

AUTORIZÓ: LIC. J. SANTOS TAVAREZ GARCÍA
PRESIDENTE MUNICIPAL DE EMILIANO ZAPATA, MORELOS

Gobierno de Emiliano Zapata 2025-2027 Lic. J. Santos Tavarez García Presidente Municipal Emiliano Zapata