

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NESF
 Fecha: 08/11/2025
 Pág. 1 de 3

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Tipo	Banco	Bancos / Tesoreria			
		No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2873 F.G.P. 2024.	2024	AB	10,162.67
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 128416-1690 I.S.R. ENAJENACION 2024.	2024	AB	329.53
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2882 FAISMUN 2024.	2024	EB	2,627.37
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2891 FORTAMUN 2024.	2024	FB	1,021.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 128416-1681 FAFM 2024.	2024	FB	24,009.63
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 125920-2443 INMUJERES 2024.	2024	GB	106.56
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1864 F.G.P. 2025.	2025	AA	2,067,663.33
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1891 I.S.R. 2025.	2025	AA	2,678.30
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1903 I.S.R. ENAJENACION 2025.	2025	AA	2,570.91
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1921 P.I.M. 2025.	2025	AA	984,215.77
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1873 FAISMUN 2025.	2025	EA	3,389,872.66
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1882 FORTAMUN 2025.	2025	FA	778,063.84

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Prestamos aFuncionarios y Empleados	99,649.35	0.00	18,707,558.90	0.00
Subsidio al Empleo	7,322.68	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	5,090,033.51	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NESF
 Fecha: 08/11/2025
 Pág. 2 de 3

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	13,260,391.56	16,088,715.74	2,828,324.18
Terrenos	800,000.00	800,000.00	0.00
Edificios No Habitacionales	11,245,391.56	11,245,391.56	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	2,828,324.18	2,828,324.18
Otros Bienes Inmuebles	1,215,000.00	1,215,000.00	0.00
Bienes Muebles 1240	5,425,812.41	5,478,561.47	52,749.06
Mobiliario y Equipo	298,736.38	336,833.45	38,097.07
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,244,266.00	1,244,266.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,078.40	20,730.39	14,651.99
Equipo de Transporte	3,407,720.00	3,407,720.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	469,011.63	469,011.63	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	3,022,935.44	3,022,935.44	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	2,597,685.44	2,597,685.44	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	425,250.00	425,250.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	4,915,738.23	4,915,738.23	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	3,013,720.00	3,013,720.00	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,078.40	6,078.40	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	283,164.95	283,164.95	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	368,509.88	368,509.88	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,244,265.00	1,244,265.00	0.00

Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Otros Activos No Circulantes 1290	22,400.01	22,400.01	0.00
Bienes en Comodato	22,400.01	22,400.01	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,701,930.94	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	36,442.49	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.04	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,662,850.26	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,638.15	0.00	0.00	0.00

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	6,105.73	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	6,105.73	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	5,606.14	0.00
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	5,606.14	0.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

NOTA 1.
INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	39,128.87	22,655.20
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	12,000.00	10,038.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16,000.00	0.00
OTROS DERECHOS	243,814.00	298,700.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	51,049.88	315,875.73
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS `	80,000.00	0.00
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	18,773,146.61	20,639,228.48
APORTACIONES	38,958,588.00	46,108,844.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	200,000.00
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O`	147.44	235.39
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	4,850,900.00	11,170,032.34
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITOI	1,275,329.88	1,700,439.84
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	1,861,736.77
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	180,000.00	160,000.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTI	184,242.54	376,762.51
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	29,839.05	54,050.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NEA
 Fecha: 08/11/2025
 Pág. 2 de 2

MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	4,486.36	89,860.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	120,034.28	873,962.63
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	36,311.47	337,640.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	42,225.12	368,338.45
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	68,351.70	163,246.80
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	72,976.00	20,648.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	134,048.21	178,604.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	266,390.00	881,400.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	16,855.66	14,998.48
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	45,260.00	263,909.05
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	164,900.00	114,100.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,779.95	322,204.00
SERVICIOS OFICIALES	1,858,769.74	3,493,484.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	90,656.00	213,346.93
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,599.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	4,464.84	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	1,872,971.59	2,468,252.88
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,622,848.32	1,311,061.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	1,003,590.65
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	431,847.92
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	245,167.32
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	14,916,903.98	40,155,710.76

***“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
 son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”***

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NEFE
 Fecha: 08/11/2025
 Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	45,021.82	7,218,300.19
Total Efectivos y Equivalentes	45,021.82	7,218,300.19

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,260,391.56	2,828,324.18
Terrenos	800,000.00	0.00
Edificios no Habitacionales	11,245,391.56	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	2,828,324.18
Otros Bienes Inmuebles	1,215,000.00	0.00
Bienes Muebles	5,425,812.41	52,749.06
Mobiliario y Equipo	298,736.38	38,097.07
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,244,266.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,078.40	14,651.99
Equipo de Transporte	3,407,720.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	469,011.63	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	18,686,203.97	2,881,073.24

***“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
 son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”***

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

 JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NEVHP
Fecha: 08/11/2025
Pág. 1 de 1

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	0.00
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	30,308,731.11
Resultado de Ejercicios Anteriores	11,796,516.08
Saldo de Ejercicios Anteriores	12,475,333.61
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-678,817.53
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

***“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”***

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES
NAJERA

PRESIDENTE

EMILIANO ZAPATA
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NM
Fecha: 08/11/2025
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	20,354,371.06
Fianzas y Garantías Recibidas	20,354,371.06
Bienes Bajo Contrato en Comodato	179,192.00
Contrato de Comodato por Bienes	179,192.00

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	68,615,288.33
Ley de Ingresos por Ejecutar	10,441,413.53
Ley de Ingresos Recaudada	58,173,874.80
Presupuesto de Egresos Aprobado	68,615,288.33
Presupuesto de Egresos por Ejercer	21,136,781.33
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-1,571,272.16
Presupuesto de Egresos Comprometido	18,303,562.23
Presupuesto de Egresos Pagado	30,746,216.93

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*

ELABORÓ

AUTORIZÓ

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA
TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA
PRESIDENTE