

**MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL : 01/01/2025 AL 31/03/2025**

NESF  
Fecha: 09/05/2025  
Pág. 1 de 3

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

<b>Efectivo</b>	
<b>Tipo</b>	<b>Monto</b>
Recaudación de Ingresos de Ley	1.00

<b>Bancos / Tesoreria</b>						
<b>Tipo</b>	<b>Banco</b>	<b>No. de Cuenta</b>	<b>Ejercicio</b>	<b>F.F.</b>	<b>Monto</b>	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2873 F.G.P. 2024.	2024	AB	10,154.81	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 127496-1369 F.G.P. 2024.	2024	AB	656.43	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 128416-1690 I.S.R. ENAJENACION 2024.	2024	AB	3,043.93	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2882 FAISMUN 2024.	2024	EB	2,627.37	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 127496-1387 FISM 2024.	2024	EB	180.01	
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. 129093-1903 I.S.R. ENAJENACION 2025.	2025	AA	9,547.76	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1864 F.G.P. 2025.	2025	AA	1,965,815.62	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1891 I.S.R. 2025.	2025	AA	38,768.98	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1921 P.I.M. 2025.	2025	AA	265,545.79	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1873 FAISMUN 2025.	2025	EA	10,586,271.10	
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1882 FORTAMUN 2025.	2025	FA	1,197,409.38	

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

<b>Tipo</b>	<b>Vencimientos en Días</b>			
	<b>90</b>	<b>180</b>	<b>Menor o Igual a 365</b>	<b>Mayor a 365</b>
Prestamos aFuncionarios y Empleados	99,649.35	0.00	6,015,661.09	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.20	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

\_\_\_\_\_  
JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

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

<b>Tipo</b>	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Saldo Final</b>	<b>Variación</b>
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230</b>	<b>13,260,391.56</b>	<b>13,260,391.56</b>	<b>0.00</b>
Terrenos	800,000.00	800,000.00	0.00
Edificios No Habitacionales	11,245,391.56	11,245,391.56	0.00
Otros Bienes Inmuebles	1,215,000.00	1,215,000.00	0.00
<b>Bienes Muebles 1240</b>	<b>5,425,812.41</b>	<b>5,440,464.40</b>	<b>14,651.99</b>
Mobiliario y Equipo	298,736.38	298,736.38	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional 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
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261</b>	<b>3,022,935.44</b>	<b>3,022,935.44</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	<b>4,915,738.23</b>	<b>4,915,738.23</b>	<b>0.00</b>
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 Educacional y Recreativo	1,244,265.00	1,244,265.00	0.00

**Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)**

<b>Tipo</b>	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Saldo Final</b>	<b>Variación</b>
<b>Otros Activos No Circulantes 1290</b>	<b>22,400.01</b>	<b>22,400.01</b>	<b>0.00</b>
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
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>2,455,499.53</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	2,416,418.85	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
<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	<b>31.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	31.39	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>106.14</b>	<b>0.00</b>
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	106.14	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
<b>IMPUESTOS</b> IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	10,001.06	22,655.20
<b>DERECHOS</b> DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP OTROS DERECHOS	12,000.00 31,000.00	10,038.00 298,700.00
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b> APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	315,875.73
<b>NOTA 1.</b> INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b> PARTICIPACIONES APORTACIONES	5,978,816.58 13,268,802.00	20,639,228.48 46,108,844.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	200,000.00
<b>NOTA 2.</b> OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b> INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O'	21.54	235.39
<b>NOTA 3.</b> GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>SERVICIOS PERSONALES</b> REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00 425,109.96 0.00 0.00	11,170,032.34 1,700,439.84 1,861,736.77 160,000.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b> MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS ALIMENTOS Y UTENSILIOS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	74,992.93 9,116.72 0.00 120,034.28 0.00	376,762.51 54,050.00 89,860.00 873,962.63 337,640.00

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 31/03/2025

NEA  
Fecha: 09/05/2025  
Pág. 2 de 2

VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	0.00	368,338.45
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	163,246.80
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	0.00	20,648.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	16,298.00	178,604.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	0.00	881,400.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,646.11	14,998.48
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	42,360.00	263,909.05
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	114,100.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0.00	322,204.00
SERVICIOS OFICIALES	346,240.83	3,493,484.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	213,346.93
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>		
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	4,464.84	0.00
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	421,405.08	2,468,252.88
<b>AYUDAS SOCIALES</b>		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	196,762.00	1,311,061.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	1,003,590.65
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN</b>		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	431,847.92
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	245,167.32
<b>INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE</b>		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	887,310.82	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 31/03/2025**

NEFE  
 Fecha: 09/05/2025  
 Pág. 1 de 1

**Efectivos y Equivalentes**

**Nota 1.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	1.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	45,021.82	14,060,136.99
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>45,021.82</b>	<b>14,060,137.99</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Nota 2.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>13,260,391.56</b>	<b>0.00</b>
Terrenos	800,000.00	0.00
Edificios no Habitacionales	11,245,391.56	0.00
Otros Bienes Inmuebles	1,215,000.00	0.00
<b>Bienes Muebles</b>	<b>5,425,812.41</b>	<b>14,651.99</b>
Mobiliario y Equipo	298,736.38	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional 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
<b>Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>18,686,203.97</b>	<b>14,651.99</b>

***“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 31/03/2025**

NEVHP  
 Fecha: 09/05/2025  
 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)	16,752,899.61
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

BEATRIZ ZUÑIGA LAGUNA

TESORERO

AUTORIZÓ

JESUS ENRIQUE REYES  
 NAJERA

PRESIDENTE