JUAN JOSÉ RÍOS
CON UNIDAD Y TRABAJO HACEMOS HISTORIA
H. AYUNTAMIENTO 2024 2027

MUNICIPIO DE JUAN JOSE RIOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
b) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2512

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios		
Cuenta	Descripción	Saldo
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	6,332,628.
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	1,222,828.
4116	Impuestos Ecológicos	13,930.
4117	Accesorios de Impuestos	721,325.
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	1,322.
4119	Otros Impuestos	1,322,720.
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	574,028.
4143	Derechos por Prestación de Servicios	1,325,995.
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	803,731.
4162	Multas	570,629.
4169	Otros Aprovechamientos	896,186.
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	17,285,968.
4211	Participaciones	88,923,371.
4212	Aportaciones	61,445,791.
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,048,175.

Gastos y Otras Pérdidas		
Cuenta	Descripción	Saldo
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	55,344,088.
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	199,660.
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,592,666.
5114	Seguridad Social	134,237.
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	185,096.
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,971,538.
5122	Alimentos y Utensilios	2,084,857.
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	33,731.
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,282,379.
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,016,152.
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	11,248,699.
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,205,260.
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	207,839.
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,786,850.
5131	Servicios Básicos	10,078,048.
5132	Servicios de Arrendamiento	1,124,289.
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	6,769,228.
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,965,127.
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,940,878.
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	913,505.
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	1,862,258.
5138	Servicios Oficiales	2,292,762.
5139	Otros Servicios Generales	974,782.
5211	Asignaciones al Sector Público	9,443.
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	327,657.
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	4,751,440.
5231	Subsidios	79,233.
5241	Ayudas Sociales a Personas	246,659.
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	53,128.
5251	Pensiones	92,258.
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	297,262.
5515	Depreciación de Bienes Muebles	534,630.
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	6,328.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

JUAN JOSÉ RÍOS
CON UNIDAD Y TRABAJO HACEMOS HISTORIA
H. AYUNTAMIENTO 2024 2027
TESORERÍA

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Descripción	Saldo
1111	Efectivo	210,349.
1112	Bancos/Tesorería	18,028,006
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.
1115	Fondos con Afectación Específica	0.
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	602,355.
1116	DEPOSITOS EN GARANTIA	602,355.
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.
1121	GASTO CORRIENTE	0.

JUAN JOSÉ RÍOS
AYUNTAMIENTO 2024 2027
TESORERÍA

CUENTAS POR COBRAR DE CONTRIBUCIONES

Cuenta	Descripción	Saldo
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	23.
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	5,321.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, Y BIENES O SERVICIOS

Cuenta	Descripción	Saldo
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,233,024.
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.0
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.0
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.0
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	724,002.0

INVENTARIOS

Cuenta	Descripción	Saldo
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.0
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.0
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.0
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.0
1145	Bienes en Tránsito	0.0

ALMACENES

Cuenta	Descripción	Saldo
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Descripción	Saldo
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO

Cuenta	Descripción	Saldo
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

BIENES MUEBLES

RUBRO	NOMBRE	MONTO	NATURALEZA	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASA DETERMINADA	CRITERIO
12411	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,970,112.47		87,094.43	87,094.43	ANUAL	12.11	CONAC
12413	DIRECION DE ECOLOGIA	1,134,534.16		119,925.93	119,925.93	ANUAL	16.43	CONAC
12414	JUNTA DE AGUA	299,739.49		12,715.72	12,715.72	ANUAL	10.00	CONAC
12441	Vehículos y Equipo de Transporte	22,764,554.00		1,341,923.58	1,341,923.60	ANUAL	16.10	CONAC
12453	SEGURIDAD PUBLICA	852,092.38		5,799.04	5,799.04	ANUAL	10.00	CONAC
12461	Maquinaria y Equipo Agropecuario	457,066.56		1,914.84	1,914.84	ANUAL	10.00	CONAC
12462	Maquinaria y Equipo Industrial	40,835.00		2,041.44	2,041.44	ANUAL	10.00	CONAC

BIENES INMUEBLES								
RUBRO	NOMBRE	MONTO	NATURALEZA	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA DETERMINADA	CRITERIO
				DEL EJERCICIO	ACUMULADA			
12311	BIENES DE USO PRIVADO	130,000.00		0.00	0.00	ANUAL	0.00	CONAC

INTANGIBLES Y DIFERIDOS								
RUBRO	NOMBRE	MONTO	NATURALEZA	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA DETERMINADA	CRITERIO
				DEL EJERCICIO	ACUMULADA			
125	Activos Intangibles	0.00		0.00	0.00	ANUAL	0.00	CONCAC
127	Activos Diferidos	0.00		0.00	0.00	ANUAL	0.00	CONCAC

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Descripción	Saldo
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.
1281	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.
1282	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0.
1283	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo	0.
1284	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.
1289	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.

OTROS ACTIVOS

Cuenta	Descripción	Saldo
1191	Valores en Garantía	0.0
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.0
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.0
1221	Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.0
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo	0.0
1223	Ingresos por Recuperar a Largo Plazo	0.0
1224	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.0
1229	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,732,442.0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.0

Pasivo

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Descripción	Saldo
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	116,542.6
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	632,887.4
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	317,191.3
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.0
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.0
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,087,730.5
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.0
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	348,421.7
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.0
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.0
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.0
2212	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.0
2221	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	0.0
2222	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.0
2229	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.0
2235	Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.0

JUAN JOSÉ RÍOS
AYUNTAMIENTO 2024 2027
TESORERÍA

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

Cuenta	Descripción	Saldo
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00

PASIVOS DIFERIDOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	3,365
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0

PROVISIONES		
Cuenta	Descripción	Saldo
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.
2172	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0.
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.

OTROS PASIVOS		
Cuenta	Descripción	Saldo
2191	Ingresos por Clasificar	60,415.
2192	Recaudación por Participar	0.
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
	TipSubro	Concepto	Saldo
3120	Donaciones de Capital	INCREMENTOS AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	267.00

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO			
	TipSubro	Concepto	Saldo
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	DISMINUCIONES AL PATRIMONIO GENERADO	-14,888,084.81
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	INCREMENTOS AL PATRIMONIO GENERADO	14,916,150.54
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	DISMINUCIONES AL PATRIMONIO GENERADO	-2,799,254.78

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
Concepto	2025	2024
Efectivo	210,349.50	342,478.08
Bancos/Tesorería	18,028,006.59	10,017,876.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	602,355.96	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00

JUAN JOSÉ RÍOS
CONSTRUIDO Y TRABAJO HACEMOS HISTORIA
H. AYUNTAMIENTO 2024 2027
TESORERÍA

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**20,862,442.07**	**0.**
Terrenos	130,000.00	0.
Viviendas	0.00	0.
Edificios no Habitacionales	0.00	0.
Infraestructura	0.00	0.
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	20,732,442.07	0.
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.
Bienes Muebles	**24,409,476.02**	**5,673,521.**
Mobiliario y Equipo de Administración	4,392,415.12	0.
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.
Vehículos y Equipo de Transporte	18,704,553.00	5,673,521.
Equipo de Defensa y Seguridad	814,592.34	0.
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	497,915.56	0.
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.
Activos Biológicos	0.00	0.
Activos Intangibles	**0.00**	**0.**
Software	0.00	0.
Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.
Concesiones y Franquicias	0.00	0.
Licencias	0.00	0.
Otros Activos Intangibles	0.00	0.

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**50,856,650.47**	**14,888,084.8**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**540,959.75**	**8.1**
Depreciación de Bienes Muebles	534,630.85	0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	6,328.90	0.0
Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	8.1
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**50,315,690.72**	**14,888,076.6**

JUAN JOSÉ RÍOS
CON UNIDAD Y TRABAJO HACEMOS HISTORIA
H. AYUNTAMIENTO 2024 2027
TESORERÍA