

**MUNICIPIO JOCOTEPEC**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

| CTA.         | DESCRIPCIÓN  | 2021                  | 2020                  | CTA          | DESCRIPCIÓN  | 2021                 | 2020                 |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>10000</b> | <b>ACTIVO</b>  |                       |                       | <b>20000</b> | <b>PASIVO</b>  |                      |                      |
| <b>11000</b> | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>   |                       |                       | <b>21000</b> | <b>PASIVO CIRCULANTE</b>   |                      |                      |
| <b>11100</b> | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>  | <b>10,224,796.40</b>  | <b>15,103,722.28</b>  | <b>21100</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>   | <b>13,131,440.09</b> | <b>24,629,669.69</b> |
| 11110        | Efectivo   | 13,135.93             | 65,762.16             | 21110        | Servicios personales por pagar a corto plazo                                     | 215,071.88           | 3,946,820.10         |
| 11120        | Bancos/Tesorería   | 10,211,660.47         | 15,037,960.12         | 21120        | Proveedores por pagar a corto plazo  | 574,884.82           | 4,571,383.74         |
| 11130        | Bancos/Dependencias y otros  | 0.00                  | 0.00                  | 21130        | Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo                          | 10,810,196.60        | 13,606,045.55        |
| 11140        | Inversiones temporales (hasta 3 meses)   | 0.00                  | 0.00                  | 21140        | Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo                           | 0.00                 | 0.00                 |
| 11150        | Fondos con afectación específica   | 0.00                  | 0.00                  | 21150        | Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 11160        | Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración                           | 0.00                  | 0.00                  | 21160        | Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | 0.00                 | 0.00                 |
| 11190        | Otros efectivos y equivalentes   | 0.00                  | 0.00                  | 21170        | Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                             | 1,531,286.79         | 2,505,420.30         |
| <b>11200</b> | <b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>                                       | <b>481,905.77</b>     | <b>421,487.92</b>     | 21180        | Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo                       | 0.00                 | 0.00                 |
| 11210        | Inversiones financieras de corto plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 21190        | Otras cuentas por pagar a corto plazo  | 0.00                 | 0.00                 |
| 11220        | Cuentas por cobrar a corto plazo   | 401,610.58            | 319,495.76            | <b>21200</b> | <b>DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 11230        | Deudores diversos por cobrar a corto plazo   | 33,753.01             | 47,904.16             | 21210        | Documentos comerciales por pagar a corto plazo                                   | 0.00                 | 0.00                 |
| 11240        | Ingresos por recuperar a corto plazo   | 0.00                  | 0.00                  | 21220        | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo           | 0.00                 | 0.00                 |
| 11250        | Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo                                     | 30,001.18             | 21,000.00             | 21290        | Otros documentos por pagar a corto plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 11260        | Préstamos otorgados a corto plazo  | 11,044.00             | 20,682.00             | <b>21300</b> | <b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>                   | <b>3,337,088.90</b>  | <b>4,368,769.08</b>  |
| 11290        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo                           | 5,497.00              | 12,406.00             | 21310        | Porción a corto plazo de la deuda pública interna                                | 3,337,088.90         | 4,368,769.08         |
| <b>11300</b> | <b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>   | <b>374,100.54</b>     | <b>599,543.45</b>     | 21320        | Porción a corto plazo de la deuda pública externa                                | 0.00                 | 0.00                 |
| 11310        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo | 373,524.80            | 334,834.24            | 21330        | Porción a corto plazo de arrendamiento financiero                                | 0.00                 | 0.00                 |
| 11320        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo       | 0.00                  | 0.00                  | <b>21400</b> | <b>TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 11330        | Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo               | 0.00                  | 0.00                  | 21410        | Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo                      | 0.00                 | 0.00                 |
| 11340        | Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo                                 | 575.74                | 264,709.21            | 21420        | Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo                      | 0.00                 | 0.00                 |
| 11390        | Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo                                | 0.00                  | 0.00                  | <b>21500</b> | <b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>   | <b>5,000,000.00</b>  | <b>5,232,000.00</b>  |
| <b>11400</b> | <b>INVENTARIOS</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | 21510        | Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo                                   | 5,000,000.00         | 5,232,000.00         |
| 11410        | Inventario de mercancías para venta  | 0.00                  | 0.00                  | 21520        | Intereses cobrados por adelantado a corto plazo                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 11420        | Inventario de mercancías terminadas  | 0.00                  | 0.00                  | 21590        | Otros pasivos diferidos a corto plazo  | 0.00                 | 0.00                 |
| 11430        | Inventario de mercancías en proceso de elaboración                                       | 0.00                  | 0.00                  | <b>21600</b> | <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 11440        | Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción                  | 0.00                  | 0.00                  | 21610        | Fondos en garantía a corto plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 11450        | Bienes en tránsito   | 0.00                  | 0.00                  | 21620        | Fondos en administración a corto plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>11500</b> | <b>ALMACENES</b>   | <b>0.00</b>           | <b>117,357.20</b>     | 21630        | Fondos contingentes a corto plazo  | 0.00                 | 0.00                 |
| 11510        | Almacén de materiales y suministro para el consumo                                       | 0.00                  | 117,357.20            | 21640        | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo              | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>11600</b> | <b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>                         | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | 21650        | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo            | 0.00                 | 0.00                 |
| 11610        | Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes     | 0.00                  | 0.00                  | 21660        | Valores y bienes en garantía a corto plazo                                       | 0.00                 | 0.00                 |
| 11620        | Estimación por deterioro de inventarios  | 0.00                  | 0.00                  | <b>21700</b> | <b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>11900</b> | <b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | 21710        | Provisión para demandas y juicios a corto plazo                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 11910        | Valores en garantía  | 0.00                  | 0.00                  | 21720        | Provisión para contingencias a corto plazo                                       | 0.00                 | 0.00                 |
| 11920        | Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)   | 0.00                  | 0.00                  | 21790        | Otras provisiones a corto plazo  | 0.00                 | 0.00                 |
| 11930        | Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago                 | 0.00                  | 0.00                  | <b>21900</b> | <b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>   | <b>8,730,873.83</b>  | <b>1,243,854.68</b>  |
| 11940        | Adquisición con fondos de terceros   | 0.00                  | 0.00                  | 21910        | Ingresos por clasificar  | 4,730,873.83         | 1,243,854.68         |
|              | <b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>11,080,802.71</b>  | <b>16,242,110.85</b>  | 21920        | Recaudación por participar   | 0.00                 | 0.00                 |
|              |  |                       |                       | 21990        | Otros pasivos circulantes  | 4,000,000.00         | 0.00                 |
| <b>12000</b> | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>  |                       |                       |              | <b>PASIVOS CIRCULANTES</b>   | <b>30,199,402.82</b> | <b>35,474,293.45</b> |
| <b>12100</b> | <b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>22000</b> | <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>  |                      |                      |
| 12110        | Inversiones a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  | <b>22100</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>   | <b>11,829,596.10</b> | <b>15,416,569.60</b> |
| 12120        | Títulos y valores a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  | 22110        | Proveedores por pagar a largo plazo  | 11,574,039.04        | 15,161,012.54        |
| 12130        | Fideicomisos, mandatos y contratos análogos  | 0.00                  | 0.00                  | 22120        | Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo                          | 255,557.06           | 255,557.06           |
| 12140        | Participaciones y aportaciones de capital  | 0.00                  | 0.00                  | <b>22200</b> | <b>DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>12200</b> | <b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</b>                         | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | 22210        | Documentos comerciales por pagar a largo plazo                                   | 0.00                 | 0.00                 |
| 12210        | Documentos por cobrar a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  | 22220        | Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo           | 0.00                 | 0.00                 |
| 12220        | Deudores diversos a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  | 22290        | Otros documentos por pagar a largo plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 12230        | Ingresos por recuperar a largo plazo   | 0.00                  | 0.00                  | <b>22300</b> | <b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>   | <b>56,262,187.60</b> | <b>57,876,712.64</b> |
| 12240        | Préstamos otorgados a largo plazo  | 0.00                  | 0.00                  | 22310        | Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo                      | 0.00                 | 0.00                 |
| 12290        | Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo                           | 0.00                  | 0.00                  | 22320        | Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo                      | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>12300</b> | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                     | <b>249,397,965.33</b> | <b>185,107,235.52</b> | 22330        | Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo                    | 56,262,187.60        | 57,876,712.64        |
| 12310        | Terrenos   | 12,366,938.00         | 1,366,938.00          | 22340        | Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo                    | 0.00                 | 0.00                 |
| 12320        | Viviendas  | 852,342.98            | 852,342.98            | 22350        | Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 12330        | Edificios no habitacionales  | 10,302,431.55         | 10,302,431.55         | <b>22400</b> | <b>PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO</b>   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 12340        | Infraestructura  | 60,206,385.21         | 60,206,385.21         | 22410        | Créditos diferidos a largo plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 12350        | Construcciones en proceso en bienes de dominio público                                   | 61,719,221.23         | 31,663,940.81         | 22420        | Intereses cobrados por adelantado a largo plazo                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| 12360        | Construcciones en proceso en bienes propios  | 85,426,648.77         | 62,191,199.38         | 22490        | Otros pasivos diferidos a largo plazo  | 0.00                 | 0.00                 |
| 12390        | Otros bienes inmuebles   | 18,523,997.59         | 18,523,997.59         | <b>22500</b> | <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO</b>  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>12400</b> | <b>BIENES MUEBLES</b>  | <b>20,495,483.94</b>  | <b>19,703,469.61</b>  | 22510        | Fondos en garantía a largo plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 12410        | Mobiliario y equipo de administración  | 3,092,872.47          | 2,981,678.54          | 22520        | Fondos en administración a largo plazo   | 0.00                 | 0.00                 |
| 12420        | Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | 969,437.63            | 944,997.63            | 22530        | Fondos contingentes a largo plazo  | 0.00                 | 0.00                 |
| 12430        | Equipo e instrumental médico y de laboratorio  | 2,113,730.20          | 2,113,730.20          | 22540        | Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo              | 0.00                 | 0.00                 |
| 12440        | Vehículos y equipo de transporte   | 6,705,586.00          | 6,311,186.00          | 22550        | Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo            | 0.00                 | 0.00                 |
| 12450        | Equipo de defensa y seguridad  | 812,220.57            | 812,220.57            |              |  |                      |                      |

