



ESTE DOCUMENTO ES PARTE
DE LA CUENTA DETALLADA
DE LA

Administración 2024 - 2027

TEOCALTICHE

Concepto de Jalisco

MUNICIPIO TEOCALTICHE
Estado Analítico de Situación Financiera
AL 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifra en pesos)

0000000

Concepto	2025	2024	CTA	Concepto	2025	2024
ACTIVO				20000 PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE 2027				PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes	37,187,067.11	3,799,658.12		21000 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,086,340.96	28,196,929.59
Efectivo	398,335.28	50,194.95	21100	Servicios personales por pagar a corto plazo	16,864.00	7,663,857.00
Bancos/Tesorería	36,788,731.83	3,749,463.17	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	54,461.69	694,402.72
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
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	-1,724.88	3,810,737.56
Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2,868,196.09	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-142,616.03	12,124.00	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	16,027,932.31
Inversiones financieras de corto plazo	-366,050.44	0.00	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	8,148,544.06	0.00
Cuentas por cobrar a corto plazo	14,309.79	2,000.00	21200	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	27,412.64	36,262.00	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a corto plazo	207,849.98	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00	0.00	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21300	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	644,511.56	1,202,031.16
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	-26,138.00	-26,138.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	644,511.56	1,202,031.16
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	62,475.25	16,895.21	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	62,475.25	16,895.21	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21400	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	21500	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21600	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
Bienes en tránsito	0.00	0.00	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	21640	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
Almacén de materiales y suministro para el consumo	0.00	0.00	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21700	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
Valores en garantía	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21900	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	814,608.78	814,200.78
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	814,608.78	814,200.78
Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
ACTIVOS CIRCULANTES	37,106,926.33	3,828,677.33	21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00		PASIVOS CIRCULANTES	12,545,461.30	30,213,161.53
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00		22000 PASIVO NO CIRCULANTE	3,090,072.67	3,090,072.67
Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22100	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,090,072.67	3,090,072.67
Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22200	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
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
Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22300	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	13,076,755.59	13,076,755.59
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
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
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	663,871,131.75	663,667,639.75	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	13,076,755.59	13,076,755.59
Terrenos	2,155,000.00	2,155,000.00	22340	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Viviendas	203,185,487.15	203,185,487.15	22400	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	0.00	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Infraestructura	396,253,964.12	396,050,472.12	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	62,276,680.48	62,276,680.48	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	22500	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Otros bienes inmuebles	36,173,106.50	33,955,227.22	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	3,576,356.28	3,240,332.12	22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
Mobiliario y equipo de administración	1,546,193.11	1,464,433.24	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	0.00	0.00	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	26,817,934.07	25,585,135.86	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	46,693.92	46,693.92	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	4,185,929.12	3,618,632.08	22600	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00				
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00				

0000001

MUNICIPIO TEOCALTICHE
Estado Analítico de Situación Financiera
AL 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifra en pesos)

Concepto	2025	2024	CTA	Concepto	2025	2024
Activos biológicos	0.00	0.00	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	114,017.24	114,017.24	22620	Provisión para pensiones a largo plazo	0.00	0.00
Software	36,263.96	36,263.96	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Concesiones y franquicias	0.00	0.00				
Licencias	77,753.28	77,753.28				
Otros activos intangibles	0.00	0.00				
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	30000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	16,166,828.26	16,166,828.26
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	28,712,289.56	46,379,989.79
Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	31100	Aportaciones	0.00	0.00
Depreciación acumulada de bienes muebles	0.00	0.00	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00
Deterioro acumulado de bienes	0.00	0.00	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00	32000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	708,552,892.26	655,185,571.75
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	53,367,320.51	25,082,163.32
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32200	Resultado de ejercicios anteriores	655,185,571.75	630,103,408.43
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32300	REVALÚOS	0.00	0.00
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32400	RESERVAS	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32500	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	0.00	0.00
Bienes en concesión	0.00	0.00	32530	Cambios en estimaciones contables	0.00	0.00
Bienes en arrendamiento financiero	0.00	0.00	33000	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00
Bienes en comodato	0.00	0.00	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
ACTIVOS NO CIRCULANTES	700,158,255.49	697,736,884.21		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	708,552,892.26	655,185,571.75
TOTAL DEL ACTIVO	737,265,181.82	701,565,561.54		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	737,265,181.82	701,565,561.54

Bajo protesta de decir verdad declaro que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Silvia Margarita Villalobos Delgado
LIC. SILVIA MARGARITA VILLALOBOS DELGADO
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. ADAN ULLOA AGUILERA
ENCARGADO DE LA HACIENDA MUNICIPAL



ESTE DOCUMENTO ES PARTE DE LA CUENTA DETALLADA DE LA Administración 2024 - 2027 Teocaltiche, Jalisco
TEOCALTICHE Administración 2024-2027