

MUNICIPIO DE FRESNILLO

Estado de Zacatecas

Balanza de Comprobación del 01/oct./2025 al 31/dic./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: JORGE

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 04/feb./2026

hora de Impresión 01:59 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$57,669.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$57,669.95	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$128,045,145.66	\$0.00	\$341,739,162.37	\$331,525,386.60	\$138,258,921.43	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$263,746,664.50	\$263,746,664.50	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$11,929,413.96	\$0.00	\$176,422.00	\$768,690.62	\$11,337,145.34	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$8,300,628.91	\$0.00	\$63,650,297.51	\$64,531,599.59	\$7,419,326.83	\$0.00
D	1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$399,162.03	\$0.00	\$308,785.49	\$427,737.12	\$280,210.40	\$0.00
D	1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$4,714,592.98	\$0.00	\$107,000.00	\$354,886.00	\$4,466,706.98	\$0.00
D	1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$6,853,757.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$6,853,757.50	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$1,937,718.54	\$0.00	\$39,788.00	\$46,078.00	\$1,931,428.54	\$0.00
D	1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$2,745,000.00	\$2,745,000.02	-\$0.02	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$38,272,233.93	\$0.00	\$5,476,189.19	\$19,051,680.61	\$24,696,742.51	\$0.00
D	1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$119,685.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$119,685.27	\$0.00
D	1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$400,144.47	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$400,144.47	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$1,419,325,949.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,419,325,949.00	\$0.00
D	1232	VIVIENDAS	\$1,703,450.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,703,450.00	\$0.00
D	1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$248,695,261.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$248,695,261.00	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$88,435,366.10	\$0.00	\$103,167,621.79	\$156,795,227.40	\$34,807,760.49	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$7,214,467.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,214,467.53	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$26,162,789.31	\$0.00	\$235,653.70	\$34,181.67	\$26,364,261.34	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$5,495,003.99	\$0.00	\$23,452.42	\$0.00	\$5,518,456.41	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$187,572.86	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$187,572.86	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$124,600,522.51	\$0.00	\$10,449,980.01	\$0.00	\$135,050,502.52	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$3,186,655.50	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3,186,655.50	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$28,063,386.92	\$0.00	\$1,192,310.49	\$0.00	\$29,255,697.41	\$0.00
D	1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$0.00	\$0.00	\$312,620.00	\$0.00	\$312,620.00	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$2,272,741.33	\$0.00	\$1,980.00	\$0.00	\$2,274,721.33	\$0.00
D	1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$15,003,126.41	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,003,126.41	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$46,079.00	\$0.00	\$126,806.92	\$0.00	\$172,885.92	\$0.00
A	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$90,622,659.20	\$0.00	\$8,206,943.62	\$0.00	\$98,829,602.82
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$117,853,228.72	\$34,177.67	\$23,506,291.92	\$0.00	\$141,325,342.97
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$2,266.51	\$0.00	\$320.99	\$0.00	\$2,587.50
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,490,332.92	\$178,616,724.18	\$179,777,344.01	\$0.00	\$2,650,952.75
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$39,358,303.48	\$102,122,410.93	\$105,379,330.45	\$0.00	\$42,615,223.00
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$5,944,295.50	\$68,693,398.82	\$104,051,159.32	\$0.00	\$41,302,056.00



MUNICIPIO DE FRESNILLO

Estado de Zacatecas

Balanza de Comprobación del 01/oct./2025 al 31/dic./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Utr: JORGE

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 04/feb./2026

hora de Impresión 01:59 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$11,892,658.35	\$13,284,350.31	\$7,582,831.39	\$0.00	\$6,191,139.43
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$3,044,545.93	\$21,144,582.34	\$28,898,963.52	\$0.00	\$10,798,927.11
A	2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$26,345.00	\$26,435.00	\$0.00	\$90.00
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$28,004.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$28,004.08
A	2121	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$8,181,817.00	\$8,181,817.00	\$35,000,000.00	\$0.00	\$35,000,000.00
A	2131	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	\$0.00	\$0.00	\$8,181,817.00	\$8,181,817.00	\$0.00	\$0.00
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$940,356.02	-\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,940,356.02
A	3210	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$287,984,861.85	\$393,150.04	\$92,804.42	\$0.00	\$287,684,516.23
A	3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	\$0.00	\$1,535,597,333.44	\$0.00	-\$0.08	\$0.00	\$1,535,597,333.36
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	-\$142,069,269.09	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$142,069,269.09
A	4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$389,098.70	\$0.00	\$151,095.96	\$0.00	\$540,194.66
A	4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$88,164,086.00	\$0.00	\$2,927,898.00	\$0.00	\$91,091,984.00
A	4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$18,833,183.41	\$0.00	\$8,847,218.72	\$0.00	\$27,680,402.13
A	4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$3,591,099.00	\$0.00	\$2,191,535.00	\$0.00	\$5,782,634.00
A	4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$10,151,697.91	\$0.00	\$2,395,472.03	\$0.00	\$12,547,169.94
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$89,429,765.15	\$0.00	\$36,022,589.34	\$0.00	\$125,452,354.49
A	4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$2,400.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,400.00
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$4,587,254.27	\$0.00	\$919,588.00	\$0.00	\$5,506,842.27
A	4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$7,866,869.65	\$0.00	\$4,465,073.91	\$0.00	\$12,331,943.56
A	4162	MULTAS	\$0.00	\$1,776,494.13	\$0.00	\$332,748.62	\$0.00	\$2,109,242.75
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$4,528,685.24	\$0.00	-\$676,978.94	\$0.00	\$3,851,706.30
A	4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$390,570,765.00	\$0.00	\$144,834,684.00	\$0.00	\$535,405,449.00
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$264,393,047.28	\$0.00	\$104,447,389.88	\$0.00	\$368,840,437.16
A	4213	CONVENIOS	\$0.00	\$20,725,919.25	\$0.00	\$14,409,590.62	\$0.00	\$35,135,509.87
A	4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$120,000.00	\$0.00	\$55,000.00	\$0.00	\$175,000.00
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$151,095,689.00	\$0.00	\$53,407,568.00	\$0.00	\$204,503,257.00	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$80,723,443.00	\$0.00	\$30,329,169.48	\$0.00	\$111,052,612.48	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$36,157,374.00	\$0.00	\$45,898,690.19	\$0.00	\$82,056,064.19	\$0.00
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$81,526,412.65	\$0.00	\$32,627,540.07	\$0.00	\$114,153,952.72	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$28,866,300.19	\$0.00	\$13,891,902.27	\$0.00	\$42,758,202.46	\$0.00
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$12,176,708.00	\$0.00	\$3,592,755.00	\$0.00	\$15,769,463.00	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$6,340,652.83	\$0.00	\$3,927,508.38	\$0.00	\$10,268,161.21	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$2,866,917.09	\$0.00	\$1,800,072.39	\$0.00	\$4,666,989.48	\$0.00



MUNICIPIO DE FRESNILLO

Estado de Zacatecas

Balanza de Comprobación del 01/oct./2025 al 31/dic./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: JORGE

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 04/feb./2026

hora de Impresión 01:59 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$46,085.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$46,085.95	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$13,277,049.79	\$0.00	\$8,735,784.67	\$0.00	\$22,012,834.46	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$987,051.82	\$0.00	\$227,663.32	\$0.00	\$1,214,715.14	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$20,775,213.49	\$0.00	\$10,483,791.24	\$0.00	\$31,259,004.73	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$3,733,877.96	\$0.00	\$847,764.87	\$0.00	\$4,581,642.83	\$0.00
D	5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$93,196.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$93,196.00	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$5,443,455.03	\$0.00	\$2,798,525.88	\$0.00	\$8,241,980.91	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$45,771,692.52	\$0.00	\$22,091,643.77	\$0.00	\$67,863,336.29	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$16,265,927.08	\$0.00	\$8,863,534.47	\$0.00	\$25,129,461.55	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$1,907,005.93	\$0.00	\$907,295.59	\$0.00	\$2,814,301.52	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$6,786,741.57	\$0.00	\$1,349,421.51	\$0.00	\$8,136,163.08	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$2,511,017.01	\$0.00	\$2,503,730.73	\$0.00	\$5,014,747.74	\$0.00
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$9,170,382.26	\$0.00	\$4,463,432.36	\$0.00	\$13,633,814.62	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$2,099,851.61	\$0.00	\$2,600,711.63	\$0.00	\$4,700,563.24	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$69,311,043.56	\$0.00	\$5,784,409.16	\$0.00	\$75,095,452.72	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$33,181,358.96	\$0.00	\$15,651,236.85	\$0.00	\$48,832,595.81	\$0.00
D	5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$26,793,001.87	\$0.00	\$4,602,670.72	\$0.00	\$31,395,672.59	\$0.00
D	5231	SUBSIDIOS	\$9,380,755.00	\$0.00	\$1,164,871.00	\$0.00	\$10,545,626.00	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$16,877,459.50	\$0.00	\$6,963,725.50	\$0.00	\$23,841,185.00	\$0.00
D	5242	BECAS	\$765,000.00	\$0.00	\$315,000.00	\$0.00	\$1,080,000.00	\$0.00
D	5281	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$6,369,526.83	\$0.00	-\$6,369,526.83	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	5292	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	\$2,739,161.00	\$0.00	\$906,091.00	\$0.00	\$3,645,252.00	\$0.00
D	5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$8,206,943.62	\$0.00	\$8,206,943.62	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$23,506,291.92	\$0.00	\$23,506,291.92	\$0.00
D	5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$320.99	\$0.00	\$320.99	\$0.00
D	5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	\$539,882.74	\$0.00	\$4.00	\$0.00	\$539,886.74	\$0.00
D	5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00	\$156,795,227.40	\$0.00	\$156,795,227.40	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$1,069,958,589.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,069,958,589.57	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$149,126,160.58	\$321,322,904.96	\$0.00	\$0.00	-\$172,196,744.38
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-\$15,702,064.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$15,702,064.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$321,322,904.96	\$321,322,904.96	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$905,130,364.99	\$0.00	\$321,322,904.96	\$0.00	\$1,226,453,269.95
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$1,069,958,589.57	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,069,958,589.57
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$271,383,121.34	\$0.00	\$271,016,559.10	\$513,821,857.40	\$28,577,823.04	\$0.00



MUNICIPIO DE FRESNILLO

Estado de Zacatecas

Balanza de Comprobación del 01/oct./2025 al 31/dic./2025

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usu: JORGE
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y hora de Impresión | 04/feb./2026
01:59 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$207,079,296.54	\$157,868,256.47	\$271,016,559.10	\$0.00	\$320,227,599.17
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$133,497,630.99	\$0.00	\$355,953,600.93	\$403,080,892.67	\$86,370,339.25	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$14,990,793.38	\$0.00	\$403,080,892.67	\$370,161,075.87	\$47,910,610.18	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$200.01	\$0.00	\$370,163,075.87	\$369,537,444.72	\$625,831.16	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$857,166,140.39	\$0.00	\$369,535,444.72	\$0.00	\$1,226,701,585.11	\$0.00
Sumas =>			\$5,197,296,170.58	\$5,197,296,170.58	\$4,232,317,918.51	\$4,232,317,918.51	\$5,732,792,846.62	\$5,732,792,846.62