MUNICIPIO DE COZUMEL

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 al 30 de Junio de 2026

Concepto	2026	Saldo al 31 de Diciembre de 2025	Concepto	2026	Saldo al 31 de Diciembre de 2025
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y equivalentes	309,632,339.05	281,865,080.58	Cuentas por pagar a corto plazo	225,618,667.09	268,324,775.85
Efectivo	459,358.23	270,863.82	Servicios personales por pagar a corto plazo	-3,309,502.94	8,904,845.01
Banco / Tesorería	305,973,027.63	277,977,313.32	Proveedores por pagar a corto plazo	63,398,740.84	80,512,590.67
Bancos / Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	32,945,556.68	42,040,742.58
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,903,301.05	2,320,251.30	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	562,540.53	-10,699.16
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,296,652.14	1,296,652.14	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	69,707.71	69,707.71
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	44,336,329.01	53,096,309.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	203,425,851.23	138,713,282.12	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	130,329,544.92	91,451,780.14	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	87,615,295.26	83,711,279.41
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	24,588,642.96	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	39,412,714.21	37,529,657.19	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-543,467.90	92,774.80	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	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	5,174,547.12	300.18
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	9,638,417.04	9,639,069.99	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	5,174,547.12	300.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	14,613,467.91	15,177,014.14	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	8,611,035.80	5,967,331.14	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	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	11,307.29	11,307.29
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	11,307.29	11,307.29
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,636,263.87	7,843,514.76	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	1,366,168.24	1,366,168.24	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00

MUNICIPIO DE COZUMEL

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 al 30 de Junio de 2026

Concepto	2026	Saldo al 31 de Diciembre de 2025	Concepto	2026	Saldo al 31 de Diciembre de 2025
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	27,259,293.82	29,503,872.73
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	33,259,471.24	35,461,686.77
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	-6,000,177.42	-5,957,814.04
Total de Activos Circulantes	**527,671,658.19**	**435,755,376.84**	**Total de Pasivos Circulantes**	**258,063,815.32**	**297,840,256.05**
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,772,477.01	7,772,477.01	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	**0.00**	**0.00**
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,384,841,055.49	2,355,312,740.05	Deuda Pública a Largo Plazo	412,371,801.48	421,602,314.02
Bienes Muebles	286,473,955.28	285,229,309.37	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	11,523,987.82	10,223,987.82	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-61,614,110.37	-61,614,110.37	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	2,311,001.00	2,311,001.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**412,371,801.48**	**421,602,314.02**
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	**TOTAL DEL PASIVO**	**670,435,616.80**	**719,442,570.07**
Total de Activos No Circulantes	**2,631,308,366.23**	**2,599,235,404.88**			
TOTAL DEL ACTIVO	**3,158,980,024.42**	**3,034,990,781.72**	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**	**0.00**	**0.00**
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**197,175,233.18**	**195,735,233.18**
			Aportaciones	2,755,602.47	2,755,602.47
			Donaciones de Capital	194,419,630.71	192,979,630.71
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**2,291,369,174.44**	**2,119,812,978.47**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	172,233,128.28	160,420,552.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,205,235,308.78	2,045,491,689.09
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-86,099,262.62	-86,099,262.62

MUNICIPIO DE COZUMEL

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 al 30 de Junio de 2026

Concepto	2026	Saldo al 31 de Diciembre de 2025	Concepto	2026	Saldo al 31 de Diciembre de 2025
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**2,488,544,407.62**	**2,315,548,211.65**
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**3,158,980,024.42**	**3,034,990,781.72**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

C.JOSE LUIS CHACON MENDEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

MTRO. JAVIER RICARDO VILLANUEVA CATZIM
TESORERO MUNICIPAL

L.C. LEONOR ANGELICA DOMINGUEZ CRUZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD