

JUNTA DISTRITAL MAIZAL, ESPERANZA
Estado de Situación Financiera
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2026 y2025
(Valores en RD\$)

	2026	2025
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	19,610,122.84	3,720,855.75
Inventarios (Nota 8)	508,044.00	523,769.00
Total activos corrientes	20,118,166.84	4,244,624.75
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	3,121,115.87	3,702,288.84
Total activos no corrientes	3,121,115.87	3,702,288.84
Total activos	23,239,282.71	7,946,913.59
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 10)	19,865.00	367,500.00
Total pasivos corrientes	19,865.00	367,500.00
Total pasivos	19,865.00	367,500.00
Activos Netos/Patrimonio (Notas 11)		
Capital	4,175,978.31	4,175,978.31
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,764,241.32	- 545,684.31
Resultado acumulado	17,305,565.07	3,681,207.59
Ajuste de patrimonio	- 26,367.00	267,912.00
Patrimonio Neto	23,219,417.71	7,579,413.59
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	23,239,282.71	7,946,913.59

Firma del Director o Presidente



Firma del Financiero



JUNTA DISTRITAL MAIZAL, ESPERANZA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio 2026 y 2025
(Valores en RD\$)

	2026	2025
Ingresos (Notas 12,13,14 y15)		
Impuestos	403,390.00	237,200.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	188,600.00	160,700.00
Transferencias y donaciones	17,283,583.46	12,670,914.00
Recargos, multas y otros ingresos	41,000.00	-
Total ingresos	17,916,573.46	13,068,814.00
Gastos (Notas 16,17,18,19,20 y 22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	5,430,180.74	6,177,619.49
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,534,649.37	953,822.03
Suministros y material para consumo	1,897,100.29	1,827,348.42
Gasto de depreciación y amortización	334,769.38	330,561.35
Otros gastos	6,911,092.78	4,274,384.99
Gastos financieros	44,539.58	50,762.03
Total gastos	16,152,332.14	13,614,498.31
Resultado del período (ahorro / desahorro)	1,764,241.32	- 545,684.31

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente



Firma del Financiero



JUNTA DISTRITAL MAIZAL, ESPERANZA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de JUNIO de 2026 y 2025
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2025	2024
Cobros impuestos	403,390.00	237,200.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	188,600.00	160,700.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	17,283,583.46	12,670,914.00
Otros cobros	41,000.00	-
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 1,534,649.37	- 953,822.03
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 5,015,054.86	- 5,730,791.82
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 415,125.88	- 446,827.67
Pagos a proveedores	- 1,897,100.29	- 1,827,348.42
Pagos de intereses	- 44,539.58	- 50,762.03
Otros pagos	- 6,911,092.78	- 4,274,384.99
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	2,099,010.70	- 215,122.96
Flujo de efectivo procedentes de actividades de inversión		
Pagos por adquisicion, propiedad, planta y equipo	- 84,158.00	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 84,158.00	
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros pagos	- 7,850.00	
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- 7,850.00	
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	2,007,002.70	- 215,122.96
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	17,603,120.14	3,935,978.71
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	19,610,122.84	3,720,855.75



Firma del Director o Presidente



Firma del Financiero

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de Junio 2026
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A- B)
1 Ingresos totales	49,813,663.60	35,519,693.60	0.71305122	14,293,970.00
1.1 Impuestos	843,470.00	403,390.00	47.83	440,080.00
1.4 Transferencias	31,037,073.46	17,283,583.46	55.69	13,753,490.00
1.5 Ingresos por contraprestación	230,000.00	188,600.00	8200%	41,400.00
1.6 Otros ingresos	100,000.00	41,000.00	41.00	59,000.00
1.9 Disminución de disponibilidad	17,603,120.14	17,603,120.14	10000%	-
2 Gastos totales	49,813,663.60	15,909,570.76	31.94	33,904,092.84
2.1 Remuneraciones y contribuciones	12,520,546.05	5,430,180.74	43.37	7,090,365.31
2.2 Contratación de servicios	3,895,779.02	1,398,619.80	35.90	2,497,159.22
2.3 Materiales y suministros	6,372,644.85	1,897,100.29	29.77	4,475,544.56
2.4 Transferencias corrientes	2,296,000.00	1,534,649.37	66.84	761,350.63
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	100,000.00	84,158.00	84.16	15,842.00
2.7 Obras	24,486,783.68	5,512,472.98	22.51	5,484,757.98
2.8 Disminución de pasivos	27,715.00	7,850.00	28.32	106,345.00
2.9 Gastos financieros	114,195.00	44,539.58	39.00	69,655.42
Resultado financiero (1-2)	-	19,610,122.84	#DIV/0!	- 19,610,122.84



Firma del Director o Presidente

Firma del Financiero



JUNTA DISTRITAL MAIZAL, ESPERANZA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 DE JUNIO 2026 Y 2025
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 DE Junio 2025	4,175,978.31	-	-	3,403,435.28	7,579,413.59
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo					
Saldo al 31 de diciembre de 2025	4,175,978.31	-	-	17,305,565.07	21,481,543.38
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				- 26,367.00	26,367.00
Resultado del periodo				1,764,241.32	1,764,241.32
Saldo al 30 de Junio 2026	4,175,978.31	-	-	19,043,439.40	23,219,417.71

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente



Firma del Financiero



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Cuenta Receptora# Banreservas	11,414.90	45,850.00
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	31,807.17	54,982.77
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	886,854.70	283,355.31
Cuenta Inversión# Banreservas	18,063,498.61	2,719,167.00
Cuenta de Personal# Banreservas	611,104.91	617,500.67
Cuenta de Regalía# Banreservas	5,442.55	-
Total	19,610,122.84	3,720,855.75

Nota #8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Material para la limpieza	30,452.00	38,452.00
Utiles de cocina y comedor	115,896.00	125,896.00
Utiles de escritorio, oficina e informatica	325,896.00	345,896.00
Chequeras sin usar	35,800.00	13,525.00
Total	508,044.00	523,769.00

Nota#9 Propiedad planta y equipo

Un detalle de la propiedad planta y equipo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo, Transp y otros	Total
Costos de adquisición (2025)			
Adiciones	459,852.00	6,151,377.50	6,611,229.50
Superávit revaluación	84,158.00	-	-
Retiros			
Otros			
Transferencias			
Saldo al final del periodo	544,010.00	6,151,377.50	6,695,387.50
Dep. Acum. al inicio del periodo	225,327.28	3,014,174.98	3,239,502.26
Cargo del periodo	27,200.50	307,568.88	334,769.38
Retiros			
Saldo al final del periodo	252,527.78	3,321,743.86	3,574,271.64
Prop. planta y equipos neto (2026)	291,482.22	2,829,633.65	3,121,115.87

Nota# 10 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Pepemotors	19,865.00	367,500.00
Total	19,865.00	367,500.00

Nota# 11 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 30 de junio 2026, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2026	2025
Capital Inicial	4,175,978.31	4,175,978.31
Resultado del período (Ahorro/desahorro)	1,764,241.32	545,684.31
Resultado Acumulado	17,305,565.07	3,681,207.59
Ajuste al patrimonio	26,367.00	267,912.00
Total	23,219,417.71	7,579,413.59

Ajuste al patrimonio: (especificar el porque se esta efectuando el ajuste)

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 12 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Certificación de animales	-	47,450.00
Licencias de construcción	109,400.00	128,650.00
Autorización y poda para arboles	-	6,000.00
Recargo por mora, multas y sanciones terrenos no urbanizados	200,000.00	-
Anuncios muestras y carteles	38,650.00	-
Rodaje y transporte de materiales varios	36,000.00	5,000.00
Mercado móvil(chimi, hotdog y otros)	200.00	-
Construcción de nichos, fosas y panteones	600.00	600.00
Impuestos sobre lidas de gallo	-	300.00
Instalacion envasadora de gas y combustible	-	2,000.00
Otros arbitrios diversos	18,540.00	47,200.00
Total	403,390.00	237,200.00

Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Inhumación y exhumación	13,200.00	7,100.00
Tasa a la mananza de animales	11,100.00	4,600.00
Expedicion de certificaciones	16,400.00	-

Certificación vida y costumbre	4,200.00	-
Recolección desechos sólidos	143,700.00	99,000.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	-	50,000.00
Total	188,600.00	160,700.00

Nota# 14 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Transferencias corriente según ley (Ministerio de Interior y Policía)	9,562,224.00	7,430,458.45
Inst. Descentralizadas y Autónomas (Liga Municipal Dominicana)	300,000.00	-
Sub-total de transferencias corrientes	9,862,224.00	7,430,458.45
Transferencia de capital según ley (Ministerio de Interior y Policía)	3,330,816.00	5,240,455.55
Transferencia del gobierno central (Ministerio de Interior y Policía)	4,090,543.46	-
Sub-total de transferencias de capital	7,421,359.46	5,240,455.55
Total	17,283,583.46	12,670,914.00

Nota# 15 Recargos, multas y otros

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Arrendamiento de terrenos en cementerios	41,000.00	-
Total	41,000.00	-

Nota # 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de los sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Sueldos empleados fijos	4,416,630.37	2,982,662.64
Gastos de representación en el país	105,500.00	167,230.76
Sueldo Anual No. 13	325.00	-
Jornales	480,000.00	2,522,053.45
Prestaciones económicas	12,599.49	-
Prestaciones laborales por vinculación	-	58,844.97
Contribuciones al seguro de salud	210,529.05	197,023.40
Contribuciones al seguro de pensiones	200,450.83	216,143.50
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	4,146.00	33,660.77
Total	5,430,180.74	6,177,619.49

EI/la(Nombre de la institución) pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproxim
 Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 el/la (Nombre de la Institución) mantenía XXX y XXX empleados respectivamente.

Nota# 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	553,695.00	75,605.33
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	843,954.37	778,216.70
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	137,000.00	100,000.00
Total	1,534,649.37	953,822.03

Nota# 18 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio 2026 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Alimentos y bebidas para personas	215,639.90	31,330.00
Prendas y accesorios de vestir	-	33,872.40
Gasolina	9,400.00	-
Llantas y neumáticos	19,000.00	77,150.00
Gasoil	1,186,825.01	949,295.26
Útiles y materiales de limpieza e higiene	33,493.50	70,641.36
Pinturas, lacas, barnices , diluyentes y absorbentes para pinturas	259,916.95	189,522.50
Útiles de cocina y comedor	7,905.00	-
Herramientas menores	25,785.00	475,536.90
Lubrificantes	139,134.93	-
Total	1,897,100.29	1,827,348.42

Nota# 19 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Depreciación de Mob. y equipo de oficina	27,200.50	22,992.60
Depreciación de Equipo de transporte y otros	307,568.88	307,568.75
Total	334,769.38	330,561.35

Nota# 20 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio 2026 y 2025 es como sigue:

Descripción	2026	2025
Teléfono local	9,025.00	-
Servicios de teléfono a larga distancia	-	8,021.74
Viáticos dentro del país	103,000.00	-
Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones	100,000.00	3,390,000.00
Mantenimiento y reparación de mobiliarios y equipos de oficina	6,700.00	-
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	473,592.34	328,029.15
Mantenimiento y reparación, servicio de pintura y sus derivados	-	135,215.26
Actuaciones deportivas	20,000.00	-

Festividades	233,389.70	-
Eventos generales	94,365.60	65,632.23
Limpieza y desmalezamientos de tierras	74,457.16	94,000.00
Infraestructuras terrestres y obras anexas	4,356,543.46	118,125.00
Obra urbanistas	1,155,929.52	-
Servicios funerarios y gastos conexos	15,000.00	-
Servicios técnicos y profesionales	103,820.00	120,361.61
Servicio de informática y sistema computarizados	100,000.00	
Impresión, encuadernación y rotulación	65,270.00	15,000.00
Total	6,911,092.78	4,274,384.99

Nota#21 Gastos Financieros		
Un detalle de los gastos financieros al 30 junio 2026 y 2025 es como sigue:		
Descripción	2025	2024
Comisiones y gastos	44,539.58	50,762.03
Total	44,539.58	50,762.03

- Nota# 22 Compromisos y contingencias**
- Compromisos
- Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 la (nombre de la Institución) mantiene los siguientes compromisos con terceros:
- a)
- b)
- Contingencias
- Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 la (nombre de la Institución) mantiene las siguientes contingencias:
- a)

