Junta Distrital Villa Magante
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio 2025 y 2024
(Valores en RD$)

	2025	2024
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	59,534.58	124,054.59
Inventarios (Nota 8)	22,207.00	24,858.74
Pagos anticipados (Nota 9)	3,401.67	3,401.67
Total activos corrientes	**85,143.25**	**152,315.00**
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	22,442,885.42	20,541,698.56
Total activos no corrientes	**22,442,885.42**	**20,541,698.56**
Total activos	**22,528,028.67**	**20,694,013.56**
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	251,981.92	297,023.28
Total pasivos corrientes	**251,981.92**	**297,023.28**
Pasivos no corrientes		
Préstamos a largo plazo (Nota 12)	965,800.00	-
Total pasivos no corrientes	**965,800.00**	**-**
Total pasivos	**1,217,781.92**	**297,023.28**
Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)		
	11,112,194.14	11,112,194.14
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	- 53,738.00	709,928.28
Resultado acumulado	10,251,790.61	8,574,867.86
Patrimonio Neto	**21,310,246.75**	**20,396,990.28**
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	**22,528,028.67**	**20,694,013.56**

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Contador

Firma del Enc. Administrativo

Escaneado con CamScanner

Junta Distrital Villa Magante
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2025 y 2024
(Valores en RD$)

	2025	2024
Ingresos (Notas 14,15,16 Y 17)		
Impuestos	113,887.00	6,400.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	125,500.00	4,400.00
Transferencias y donaciones	6,612,176.00	6,576,182.00
Recargos, multa , y otros ingresos	114,257.00	4,900.00
Total ingresos	**6,965,820.00**	**6,591,882.00**
Gastos (Notas 18,19,20,21,22 Y 23)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	3,199,964.28	2,920,196.92
Subvenciones y otros pagos por transferencias	341,139.54	348,972.30
Suministros y material para consumo	1,135,172.59	809,365.37
Gasto de depreciación y amortización	346,319.84	288,262.77
Otros Gastos	1,705,165.40	1,340,418.76
Gastos financieros	291,796.35	174,737.60
Total gastos	**7,019,558.00**	**5,881,953.72**
Resultado del período (ahorro / desahorro)	**- 53,738.00**	**709,928.28**

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente.

Firma del Contador.

Firma del Enc. Administrativo

Escaneado con CamScanner

Junta Distrital Villa Magante
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del 1 de enero al 30 de Junio 2025 y 2024
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 30 de Junio de 2024	**11,112,194.14**			**9,284,796.14**	**20,396,990.28**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				-	
Saldo al 31 de Diciembre de 2024	**11,112,194.14**			**10,278,232.91**	**21,390,427.05**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio	-		-	26,442.30	- 26,442.30
Resultado del período	-		-	53,738.00	- 53,738.00
Saldo al 30 de Junio de 2025	**11,112,194.14**			**10,198,052.61**	**21,310,246.75**

Las notas son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador

Escaneado con CamScanner

Junta Distrital Villa Magante
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2025
(Valores en RD$)

	2025	2024
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	113,887.00	6,400.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	125,500.00	4,400.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	6,612,176.00	6,576,182.00
Otros cobros	114,257.00	4,900.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 2,885,395.73	- 2,885,395.73
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 314,568.55	- 314,568.55
Pagos de subvenciones ,transferencias, y otras asignaciones.	- 341,139.54	- 348,972.30
Pagos a proveedores	- 1,135,172.59	- 809,365.37
Pagos de intereses	- 291,796.35	- 174,737.60
Otros pagos	- 1,705,165.40	- 1,340,418.76
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**292,581.84**	**718,423.69**
Flujos de efectivo de actividades de inversion		
Pagos por adquisición de propiedad planta y equipo	-	-
pago por costos de construcciones y desarrollo en procesos	- 16,800.00	- 325,838.00
Flujos de efectivo netos por actividades de Inversión	**- 16,800.00**	**- 325,838.00**
Flujo de efectivo de actividades de financiación		
Pago reembolso en efectivo de los prestamos recibidos, pagares, hipotecas.	- 158,850.00	-
Otros pagos	- 466,079.26	- 559,251.78
Flujo de efectivo netos por actividades de financiación	**- 624,929.26**	**- 559,251.78**
Incremento (Disminución) neta en el efectivo y equivalente de efectivo	- 349,147.42	- 166,666.09
Efectio y equivalente de efecti al inicio del periodo	408,682.00	290,720.68
Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo	**59,534.58**	**124,054.59**

Las notas son parte integral de estos Estados financieros.

Firma del Director o Presidente

Firma del Contador

Firma del Enc. Administrativo

Escaneado con CamScanner

Junta Distrital de Villa Magante

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2025

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

(Valores en RD$)

	Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac	Variación (D=A-B)
1	**Ingresos totales**	**15,678,011.00**	**7,374,502.00**	**0.47**	**8,303,509.00**
1.1	Impuestos	620,000.00	113,887.00	18%	506,113.00
1.2	Transferencias	13,607,329.00	6,612,176.00	49%	6,995,153.00
1.3	Ingresos por contrapréstaciones	692,000.00	125,500.00	18%	566,500.00
1.4	Otros ingresos	350,000.00	114,257.00	33%	235,743.00
1.5	Disminución de disponibilidades internas	408,682.00	408,682.00	100%	-
2	**Gastos totales**	**15,678,011.00**	**7,314,967.42**	**47%**	**8,363,043.58**
2.1	Remuneraciones y contribuciones	7,124,027.49	3,199,964.28	45%	**3,924,063.21**
2.2	Contratacion de Servicio	1,602,242.50	861,955.40		**740,287.10**
2.3	Materiales y suministros	1,936,681.00	1,135,172.59	59%	**801,508.41**
2.4	Transferencias corrientes	811,754.01	341,139.54		**470,614.47**
2.6	Obras	2,580,931.00	860,010.00	33%	**1,720,921.00**
2.7	Disminución de cuentas por pagar y préstamos	1,017,700.00	624,929.26		**392,770.74**
2.8	Gastos financieros	504,675.00	291,796.35	58%	**212,878.65**
2.9	Adquisición de Activos	100,000.00	-	0%	**100,000.00**
	Resultado financiero (1-2)	-	**59,534.58**	-	**59,534.58**

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador

Escaneado con CamScanner

JUNTA DISTRITAL DE VILLA MAGANTE

Al 30 de Junio de 2025

(Valores en RD$)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota # 1 Entidad económica

La junta del distrito municipal de villa magante, Gaspar Hernández, prov. Espaillat, Rep. Dom., creada el 16 de noviembre del año 2005, formada por un director y tres vocales, ley 15-06 La presente ley tiene por objeto , normar la organización , competencia , funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional , asegurándoles que puedan ejercer , dentro del marco de la autonomía que los caracteriza, las competencias , atribuciones y los servicios que les son inherentes ; promover el desarrollo y la integración de su territorio , el mejoramiento sociocultural públicos locales , a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonio históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 30 de Junio de 2025, los principales funcionarios del ayuntamiento son los siguientes:

Nombre	
Balaán Ramos Martínez	(Director Junta Distrital)
Alexander Merejo Zapete	(Presidente sala capitular)
Carilina Vásquez	(Vicepresidenta de sala capitular)
Yocasta Marieli Sierra Pichardo	(Vocal)
Minerva Alt. Gomez De Lagombra	(Tesorero)
Alfredo Gómez de la cruz	(Contador)

Nota #2 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Digecog).

La Junta Distrital de Villa Magante presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (devengo) conforme a las estipulaciones de las NICESP "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 30 de Junio de 2025 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación de dichos Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y presupuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y presupuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, La Junta Distrital Villa Magante, verifica siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la mediciónntotal.

La Junta Distrital Villa Magante reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza**.**

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Nota #6 Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores
Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Distrital Villa Magante reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación
La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Genero y Salud# 072-001168-0 Banreservas	3,647.50	5,206.77
Cuenta Servicios Municipal# 072-001084-5 Banreservas	-	30,033.13
Cuenta Inversión# 072-001086-1 Banreservas	54,921.23	82,403.86
Cuenta de Personal# 072-001085-3 Banreservas	648.85	6,260.83
Cuenta de Receptora# 072-001136-1 Banreservas	317.00	150.00
TOTAL	**59,534.58**	**124,054.59**

Nota #8 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Papelerías	4,265.00	5,040.00
Detergentes	1,255.00	3,450.00
CARRETILLA	13,107.00	13,107.00
Productos Varios	3,580.00	3,261.74
TOTAL:	**22,207.00**	**24,858.74**

Nota# 9 Pagos anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Seguro de Camioneta (Dominicana de seguro)	1,062.67	1,062.67
Seguro de camión Blanco(Dominicana de seguro)	2,339.00	2,339.00
TOTAL:	**3,401.67**	**3,401.67**

Nota#10 Propiedad planta y equipo (2025)

Un detalle de la Propiedad, Planta y Equipo al 30 de junio de 2025 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mobiliarios y equipo de oficina	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2024)	3,156,000.00	1,135,233.88	9,330,838.77	1,025,000.00	548,182.25	3,260,000.00	8,067,628.11	26,522,882.01
Adiciones							16,800.00	16,800.00
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	**3,156,000.00**	**1,135,233.88**	**9,330,838.77**	**1,025,000.00**	**548,182.25**	**3,260,000.00**	**8,084,428.11**	**26,539,683.01**
Dep. Acum. al inicio del periodo		18,897.03	1,139,462.03	25,625.00	323,133.23	2,243,360.46		3,750,477.75
Cargo del periodo		11,352.34	93,308.39	51,250.00	24,409.11	163,000.00		339,512.77
Retiros								-
Saldo al final del periodo		30,249.37	**1,232,770.42**	**76,875.00**	**347,542.34**	**2,406,360.46**		**4,096,797.59**
Prop. planta y equipos neto (2025)	**3,156,000.00**	**1,123,881.54**	**8,098,068.35**	**1,076,250.00**	**200,639.91**	**853,639.54**	**8,084,428.11**	**22,442,885.42**

Nota#10 Propiedad planta y equipo (2024)

Un detalle de la Propiedad, Planta y Equipo al 30 de Junio de 2024 es como sigue:

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	3,156,000.00	754,526.58	9,330,828.77	-	418,837.25	3,260,000.00	6,018,317.82	23,572,221.04
Adiciones					69,345.00		325,838.00	395,183.00
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	**3,156,000.00**	**754,526.58**	**9,330,828.77**	-	**488,182.25**	**3,260,000.00**	**6,977,856.44**	**23,967,404.04**
Dep. Acum. al inicio del periodo			952,845.26	-	274,782.26	1,917,360.46		3,144,987.98
Cargo del periodo		7,545.27	93,308.39	-	24,409.11	163,000.00		28,262.77
Retiros								-
Saldo al final del periodo		7,545.27	**1,046,153.65**	-	**299,191.37**	**2,080,360.46**		**3,425,705.48**
Prop. planta y equipos neto (2023)	**3,156,000.00**	**746,981.31**	**8,284,685.12**	-	**188,990.88**	**1,179,639.54**	**6,977,856.44**	**20,541,698.56**

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
JOHANNY POLANCO GOMEZ	37,878.10	-
FERSERJO GROUP SRL.	84,300.00	79,654.00
SANCHEZ BONILLA JACQUELINE	2,825.90	8,555.00
PAPPATERRA RADIO MOTORS	11,632.00	51,797.47
Farmacia Pappaterra	6,755.92	4,596.81
FERRETERIA VILLA MAGANTE	19,070.00	-
FRANCHESKA RODRIGUEZ GONZALEZ	10,970.00	-
DAWIN RODRIGUEZ VASQUEZ	16,000.00	-
RAMON RODRIGUEZ	8,460.00	43,500.00
JOSE LUIS OLIVO ALMONTE	-	7,750.00
DISTRIBUIDORA ABREU	-	25,170.00
GADY TRUCK PARTS. SRL	18,350.00	50,300.00
WILFRE RAMON SURIEL MARTINEZ	35,740.00	25,700.00
TOTAL	**251,981.92**	**297,023.28**

Nota# 12 Préstamos a largo plazo

Un detalle de la parte corriente de préstamos a largo plazo al 30 de junio se 2025 y 2025 es como sigue:

Préstamos con COPCAFE, monto original de RD$ 1,025,000.00, fecha 17 octubre 2024 a una taza de 1.7%, con pago de interés $9,733.33 y un capital de $ 34,166.67 mensual por 30 meses. Dicho préstamo finaliza el 27 marzo 2027.

	2025	2024
COOPCAFE	965,800.00	**-**
TOTAL	**965,800.00**	**-**

Nota# 13 Activos Netos/Patrimonio

Un detalle de la composición del capital al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	11,112,194.14	11,112,194.14
Resultados positivos(ahorro)/negativo(desahorro)	-53,738.00	709,928.28
Resultado Acumulados	10,251,790.61	8,574,867.86
Patrimonio neto	**21,310,246.75**	**20,396,990.28**

Nota# 14 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	**2025**	**2024**
Transmutación de Documentación	9,500.00	400.00
Licencia de construcción, nichos y panteón	104,387.00	6,000.00
Licencia para instalación telecomunicación	-	-
Total	**113,887.00**	**6,400.00**

Nota# 15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	**2024**	**2023**
Inhumación y Exhumación	-	-
Recolección de desechos solido	25,500.00	4,400.00
Certificación uso de suelo	100,000.00	-
TOTAL	**125,500.00**	**4,400.00**

Nota# 16 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	**2024**	**2023**
Transferencias corrientes Ordinaria	3,850,716.00	3,850,716.03
Transferencia de Capital Ordinaria	2,711,460.00	2,711,465.97
Transferencias corrientes de Instituciones privadas (FEDODIM)	-	14,000.00
Otras (Transferencia de capital recibidas por los ayuntamientos) Sector Privado.	50,000.00	-
Total	**6,612,176.00**	**6,576,186.00**

Nota #17 Recargos multa y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por recargos multa y otros ingresos al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	**2025**	**2024**
Otros impuestos diversos	114,257.00	4,900.00
TOTAL	**114,257.00**	**4,900.00**

Nota # 18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos	2,580,210.73	2,390,851.67
Contribuciones al Seguro de Pensiones	144,495.74	118,955.22
Contribuciones al Seguro de Salud	146,380.26	128,979.81
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	23,692.55	22,410.22
Gasto de representación	69,000.00	60,000.00
Diestas en el pais	12,000.00	83,000.00
Personal de carácter temporal	224,185.00	106,000.00
Prestación Laboral por Desvinculación	-	10,000.00
Total	**3,19,964.28**	**2,920,196.92**

La junta del Distrito Municipal de Villa Magante pagó sueldos y compensaciones al personal directivo, los cuales se definen como aquellos que ocupan la posición de directores y subdirectores en adelante, por aproximadamente RD$ 3,199,964.28 y RD$ 2,920,196.92 respectivamente. Al 30 de junio de 2025 y 2024 a **favor de los empleados respectivamente.**

Nota# 19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	132,000.00	77,400.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	155,139.54	236,772.30
Becas Nacionales	54,000.00	34,800.00
TOTAL	**341,139.54**	**348,972.30**

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Alimentos y bebidas para personas	136,464.00	122,143.00
Papel y cartón	15,365.00	14,706.00
Producto de Artes Graficas	6,372.00	-
Productos medicinales para uso humano	38,646.96	24,908.93
Insecticidas, fumigantes y otros	14,773.80	106,350.00
Útiles y materiales de limpieza e higiene	17,045.00	47,136.00
Llanta y neumáticos	115,232.00	9,000.00
Gasolina	149,960.00	43,790.00
Gasoil	354,950.00	204,000.00
Gas GLP	4,000.00	8,000.00
Aceites y grasas y lubricantes	12,500.00	27,768.72
Productos eléctricos y afines	30,541.23	20,841.01
Repuestos	95,405.57	69,987.29
Productos y útiles varios N.I.P	143,917.03	110,734.42
Total	**1,135,172.59**	**809,365.37**

NOTAS #21 GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Infraestructuras	**7,545.27**	**7,545.27**
Edif. Y comp.	93,308.39	93,308.38
Maquinarias y Equipos	51,250.00	-
Mob. Y equ. De ofic.	24,409.11	24,409.11
Equipo, transp y otros	163,000.00	163,000.00
Total	**339,512.77**	**288,262.77**

Nota #22 Otros Gastos

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impresión, encuadernación y rotulación	3,000.00	4,900.00
Viáticos dentro del país	150,000.00	142,000.00
Otros alquileres y arrendamientos por derechos de usos	-	10,000.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	191,070.00	95,700.00
Servicios funerarios y gastos conexos	11,000.00	12,000.00
Eventos generales	-	28,378.76
Servicios de informática y sistemas computarizados	74,000.00	60,000.00
Mantenimiento t reparación de calles y caminos vecinales	843,210.00	811,300.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	390,885.40	50,250.00
Servicios técnicos y profesionales	12,000.00	56,700.00
Servicios jurídicos	-	69,190.00
Estudios de Ingeniería, arquitectura, investigación y análisis de facticidad	30,000.00	-
TOTAL	**1,705,165.40**	**1,340,418.76**

Nota# 23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Comisiones y gastos bancarios	3,964.49	4,661.15
Comisiones y gastos bancarios	143,297.70	148,149.60
Comisiones y gastos bancarios	2,469.45	2,537.36
Comisiones y gastos bancarios	33,407.23	19,389.49
Intereses de la deuda pública a corto plazo	108,657.48	-
TOTAL	**291,796.35**	**174,737.60**

Nota# 24 Compromisos y contingencias

Compromisos

Al 30 de junio de 2025 la (Junta Distrital Villa Magante) Mantiene compromisos con terceros:

1) Cooperativa COOPCAFE hasta marzo 2027.

2) Cooperativa COOPMOGOTE hasta agosto 2027.

Contingencias

Al 30 de junio de 2025 la (Junta Distrital Villa Magante) no mantiene ningunas contingencias: