



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

**ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	2,924,838.00	
BANCOS	109,874,119.24	
		\$ 112,798,957.24
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	168,265,452.23	
DEUDORES DIVERSOS	2,243,452.32	
PRESTAMOS OTORGADOS	621,058.44	
		171,129,962.99
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	102,456,724.18	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	8,399.16	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	9,973,036.00	
		112,438,159.34
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,303,984.94	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	13,979,581.67	
		17,283,566.61
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	26,391,425.17	
		26,391,425.17
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(37,320,942.73)	
		(37,320,942.73)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 402,721,128.62
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	3,034,167,845.87	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(680,676,375.79)	
		2,353,491,470.08
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		2,353,491,470.08
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,757,109,430.63
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		1,352,097,105.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		47,790,416.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		529,421,438.47
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		11,189,039.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		54,501,870.78
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		802,743,997.35
		\$ 2,797,807,447.93



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	38,959,007.59	
CONTRATISTAS	23,724,706.43	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	15,980,602.98	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	378,955.47	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,302,069.85	
		80,345,342.32

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		30,000,000.00
---	--	----------------------

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	6,033,861.15	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,443,620.73	
		16,477,481.88

SUMA PASIVO CIRCULANTE \$ **126,822,824.20**

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

DEUDA PÚBLICA		305,000,000.00
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		29,585,962.22

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE **334,585,962.22**

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE \$ **461,408,786.42**

HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)

APORTACIONES:		
GOBIERNO FEDERAL	852,775,002.25	
GOBIERNO ESTATAL	324,869,362.95	
GOBIERNO MUNICIPAL	278,052,791.92	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACIÓN	955,856.83	1,809,750,019.86
DONACIONES DE CAPITAL		86,553,439.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		316,493,737.91
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		82,903,446.84

SUMA EL PATRIMONIO \$ **2,295,700,644.21**

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO \$ **2,757,109,430.63**

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS		
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		391,546,433.99
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		52,900,444.86
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		955,440,642.18
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		1,352,097,105.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		45,759,241.03
		\$ 2,797,807,447.93



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE RESULTADOS POR EL MES DE AGOSTO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	AGOSTO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	67,702,659.77	543,395,826.64
Aprovechamientos de tipo corriente	4,688,521.42	38,704,863.10
	72,391,181.19	582,100,689.74
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Transferencias, Asignaciones , Subsidios y Otras Ayudas de Sector Público	36,717,513.31	54,245,732.30
	36,717,513.31	54,245,732.30
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de Inventarios		8,955.07
Otros ingresos y beneficios	117,462.30	3,403,222.85
	117,462.30	3,412,177.92
TOTAL DE INGRESOS	109,226,156.80	639,758,599.96
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	16,978,443.74	146,772,932.18
Materiales y Suministros	9,500,486.80	70,788,342.04
Servicios Generales	25,437,385.70	237,920,894.51
	51,916,316.24	455,482,168.73
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias Internas al Sector Público	1,670,789.88	1,670,789.88
Ayudas Sociales	2,512,178.91	14,784,131.21
Pensiones y Jubilaciones	913,370.18	7,167,547.26
Donativos	179,582.76	1,252,302.52
	5,275,921.73	24,874,770.87
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
Intereses de la Deuda Pública Interna	2,090,469.79	8,022,278.84
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,446,091.80	65,189,480.06
Provisiones	387,679.23	3,101,433.84
Disminución de Inventarios		10,464.20
Otros Gastos	61.18	33,814.96
	8,833,832.21	68,335,193.06
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		140,741.62
		140,741.62
TOTAL DE GASTOS	68,116,539.97	556,855,153.12
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	41,109,616.83	82,903,446.84