



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

<b>ACTIVO</b>		
<b>CICULANTE:</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:</b>		
EFFECTIVO	3,224,838.00	
BANCOS	84,045,273.65	
		<b>\$ 87,270,111.65</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :</b>		
CUENTAS POR COBRAR	165,185,844.53	
DEUDORES DIVERSOS	2,053,623.76	
PRESTAMOS OTORGADOS	696,734.02	
		<b>167,936,202.31</b>
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :</b>		
I.V.A. POR ACREDITAR	98,710,962.37	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	7,583.56	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	11,247,554.00	
		<b>109,966,099.93</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :</b>		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	5,432,514.54	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	2,808,496.90	
		<b>8,241,011.44</b>
<b>ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO</b>	23,119,916.06	
		<b>23,119,916.06</b>
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS</b>		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(36,657,336.03)	
		<b>(36,657,336.03)</b>
<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>\$ 359,876,005.36</b>
<b>ACTIVO NO CICULANTE:</b>		
<b>FIJO :</b>		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	3,022,201,518.76	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(672,915,555.04)	
		<b>2,349,285,963.72</b>
<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>2,349,285,963.72</b>
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>		
DEPÓSITOS EN GARANTIA		<b>896,831.93</b>
<b>SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS</b>		<b>896,831.93</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>\$ 2,710,058,801.01</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		<b>\$ 63,580.87</b>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		<b>1,375,097,105.00</b>
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		<b>10,993,767.99</b>
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		<b>557,152,309.13</b>
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		<b>14,197,344.38</b>
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		<b>58,051,960.39</b>
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		<b>731,658,084.09</b>
		<b>\$ 2,747,214,151.85</b>



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

### PASIVO

#### CIRCULANTE

##### CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	32,685,787.57	
CONTRATISTAS	34,331,878.95	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	13,641,694.38	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	408,039.80	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,224,962.03	
		<b>82,292,362.73</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		<b>30,000,000.00</b>

##### PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	5,865,381.70	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,404,074.61	
		<b>16,269,456.31</b>

#### SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 128,561,819.04

#### PASIVO NO CIRCULANTE

##### PROVISIONES A LARGO PLAZO:

DEUDA PÚBLICA		<b>305,000,000.00</b>
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		<b>29,264,651.15</b>

#### SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

334,264,651.15

#### SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 462,826,470.19

#### HACIENDA PÚBLICA ( PATRIMONIO )

APORTACIONES:		
GOBIERNO FEDERAL	850,615,935.58	
GOBIERNO ESTATAL	323,440,944.51	
GOBIERNO MUNICIPAL	277,920,122.53	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACION	955,856.83	
		<b>1,806,029,865.36</b>
DONACIONES DE CAPITAL		<b>82,627,847.60</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		<b>316,780,787.85</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO ( AHORRO/ DESAHORRO )		<b>41,793,830.01</b>

#### SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,247,232,330.82

#### TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,710,058,801.01

#### CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS

CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$	63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		486,858,480.45
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		48,053,418.27
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		851,178,974.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		1,352,097,105.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		8,962,592.99
	\$	<b>2,747,214,151.85</b>



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	JULIO	ACUMULADO
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
Ingresos por venta de bienes y servicios	71,554,149.43	475,693,166.87
Aprovechamientos de tipo corriente	6,106,763.46	34,016,341.68
	<b>77,660,912.89</b>	<b>509,709,508.55</b>
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
Aportaciones	(17,528,218.99)	
Transferencias, Asignaciones , Subsidios y Otras Ayudas de Sector Público	17,528,218.99	17,528,218.99
	<b>0.00</b>	<b>17,528,218.99</b>
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Incremento por variación de Inventarios	1,110.78	8,955.07
Otros ingresos y beneficios	316,043.84	3,285,760.55
	<b>317,154.62</b>	<b>3,294,715.62</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>77,978,067.51</b>	<b>530,532,443.16</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:</b>		
Servicios Personales	22,762,514.00	129,794,488.44
Materiales y Suministros	9,932,814.04	61,287,855.24
Servicios Generales	39,803,010.95	212,483,508.81
	<b>72,498,338.99</b>	<b>403,565,852.49</b>
<b>TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Ayudas Sociales	1,826,466.02	12,271,952.30
Pensiones y Jubilaciones	909,588.51	6,254,177.08
Donativos	15,308.38	1,072,719.76
	<b>2,751,362.91</b>	<b>19,598,849.14</b>
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
Intereses de la Deuda Pública Interna	1,899,031.26	5,931,809.05
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,471,659.51	56,743,388.26
Provisiones	387,679.23	2,713,754.61
Disminución de Inventarios	902.78	10,464.20
Otros Gastos	420.73	33,753.78
	<b>8,860,662.25</b>	<b>59,501,360.85</b>
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	-	140,741.62
	<b>-</b>	<b>140,741.62</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>86,009,395.41</b>	<b>488,738,613.15</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>(8,031,327.90)</b>	<b>41,793,830.01</b>