



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2015  
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

<b>ACTIVO</b>		
<b>CICULANTE:</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:</b>		
EFFECTIVO	3,051,638.00	
BANCOS	76,741,234.34	
		<b>\$ 79,792,872.34</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :</b>		
CUENTAS POR COBRAR	165,757,007.67	
DEUDORES DIVERSOS	1,854,128.24	
PRESTAMOS OTORGADOS	2,604,028.97	
		<b>170,215,164.88</b>
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :</b>		
I.V.A. POR ACREDITAR	100,057,677.18	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	8,193.82	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	12,379,540.00	
		<b>112,445,411.00</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :</b>		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	5,447,205.58	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	2,651,164.68	
		<b>8,098,370.26</b>
<b>ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO</b>	19,990,940.09	
		<b>19,990,940.09</b>
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS</b>		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(35,965,239.50)	
		<b>(35,965,239.50)</b>
<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>\$ 354,577,519.07</b>
<b>ACTIVO NO CICULANTE:</b>		
<b>FIJO :</b>		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	3,019,522,222.04	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(665,442,456.52)	
		<b>2,354,079,765.52</b>
<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>2,354,079,765.52</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>\$ 2,709,554,116.52</b>
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		10,993,767.99
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		637,975,524.86
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		11,521,985.77
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		50,595,074.18
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		655,822,020.19
		<b>\$ 2,719,069,058.86</b>



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2015  
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

### PASIVO

#### CIRCULANTE

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

PROVEEDORES	29,693,470.22	
CONTRATISTAS	28,421,778.44	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	13,695,388.21	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	413,361.23	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,225,859.02	
		<b>73,449,857.12</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	6,035,876.12	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,544,748.83	
		<b>16,580,624.95</b>

#### SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ **120,030,482.07**

#### PASIVO NO CIRCULANTE

##### PROVISIONES A LARGO PLAZO:

DEUDA PÚBLICA		<b>305,000,000.00</b>
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		<b>29,020,359.92</b>

#### SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

**334,020,359.92**

#### SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ **454,050,841.99**

#### 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>317,020,403.66</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO ( AHORRO/ DESAHORRO )		<b>49,825,157.91</b>

#### SUMA EL PATRIMONIO

\$ **2,255,503,274.53**

#### TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ **2,709,554,116.52**

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS		
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$	63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		545,645,737.34
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		46,692,432.48
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		770,752,703.17
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		1,352,097,105.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		3,817,500.00
	\$	<b>2,719,069,058.86</b>



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

<b>INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :</b>	<b>JUNIO</b>	<b>ACUMULADO</b>
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
Ingresos por venta de bienes y servicios	75,586,510.87	404,139,017.44
Aprovechamientos de tipo corriente	2,750,740.53	27,909,578.22
	<b>78,337,251.40</b>	<b>432,048,595.66</b>
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
Aportaciones	13,710,718.99	17,528,218.99
	<b>13,710,718.99</b>	<b>17,528,218.99</b>
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Incremento por variación de Inventarios	3,234.19	7,844.29
Otros ingresos y beneficios	130,728.02	2,969,716.71
	<b>133,962.21</b>	<b>2,977,561.00</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>92,181,932.60</b>	<b>452,554,375.65</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:</b>		
Servicios Personales	19,960,409.08	107,031,974.44
Materiales y Suministros	9,651,043.65	51,355,041.20
Servicios Generales	28,403,872.45	172,680,497.86
	<b>58,015,325.18</b>	<b>331,067,513.50</b>
<b>TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Ayudas Sociales	2,210,679.85	10,445,486.28
Pensiones y Jubilaciones	909,588.51	5,344,588.57
Donativos	14,087.44	1,057,411.38
	<b>3,134,355.80</b>	<b>16,847,486.23</b>
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
Intereses de la Deuda Pública Interna	2,049,444.45	4,032,777.79
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,470,451.43	48,271,728.75
Provisiones	387,679.23	2,326,075.38
Disminución de Inventarios	5,703.40	9,561.42
Otros Gastos	26,120.09	33,333.05
	<b>8,889,954.15</b>	<b>50,640,698.60</b>
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	140,741.62	140,741.62
	<b>140,741.62</b>	<b>140,741.62</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>72,229,821.20</b>	<b>402,729,217.74</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>19,952,111.40</b>	<b>49,825,157.91</b>