



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,472,858.00	
BANCOS	114,062,415.63	
		\$ 117,535,273.63
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	171,937,901.81	
DEUDORES DIVERSOS	3,957,199.07	
PRESTAMOS OTORGADOS	1,528,985.24	
		177,424,086.12
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	103,576,165.58	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	8,809.62	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	8,685,731.00	
		112,270,706.20
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,303,984.94	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	14,119,816.48	
		17,423,801.42
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	27,734,196.14	
		27,734,196.14
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(37,969,142.12)	
		(37,969,142.12)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 414,418,921.39
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	3,037,429,175.96	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(688,461,126.27)	
		2,348,968,049.69
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		2,348,968,049.69
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,764,283,803.01
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		466,786,302.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		15,331,407.99
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		50,325,756.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		865,412,878.88
		\$ 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	38,408,851.06	
CONTRATISTAS	19,662,360.47	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	15,375,136.02	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	383,598.94	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,303,500.75	
		75,133,447.24
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		30,000,000.00

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	6,184,378.28	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,567,925.17	
		16,752,303.45

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ **121,885,750.69**

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

DEUDA PÚBLICA		305,000,000.00
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		29,961,897.29

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

334,961,897.29

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ **456,847,647.98**

HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)

APORTACIONES:		
GOBIERNO FEDERAL	853,128,818.84	
GOBIERNO ESTATAL	324,945,180.79	
GOBIERNO MUNICIPAL	278,111,733.64	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRA POR COOPERACIÓN	955,856.83	1,810,238,596.01
DONACIONES DE CAPITAL		86,553,439.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		316,274,234.81
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		94,369,884.61

SUMA EL PATRIMONIO

\$ **2,307,436,155.03**

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ **2,764,283,803.01**

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS

CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$	63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		316,796,802.63
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		57,912,053.73
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		1,025,178,664.67
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 SEPTIEMBRE DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	SEPTIEMBRE	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	65,673,608.74	609,069,435.38
Aprovechamientos de tipo corriente	4,482,035.62	43,186,898.72
	70,155,644.36	652,256,334.10
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Transferencias, Asignaciones , Subsidios y Otras Ayudas de Sector Público	4,593,987.00	58,839,719.30
	4,593,987.00	58,839,719.30
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de Inventarios		8,955.07
Otros ingresos y beneficios	(139,111.24)	3,264,111.61
	(139,111.24)	3,273,066.68
TOTAL DE INGRESOS	74,610,520.12	714,369,120.08
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	19,030,794.10	165,803,726.28
Materiales y Suministros	8,083,161.56	78,871,503.60
Servicios Generales	21,848,489.04	259,769,383.55
	48,962,444.70	504,444,613.43
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias Internas al Sector Público		1,670,789.88
Ayudas Sociales	2,064,906.17	16,849,037.38
Pensiones y Jubilaciones	921,143.63	8,088,690.89
Donativos	15,621.76	1,267,924.28
	3,001,671.56	27,876,442.43
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
Intereses de la Deuda Pública Interna	1,837,754.17	9,860,033.01
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,438,436.67	73,627,916.73
Provisiones	387,679.23	3,489,113.07
Disminución de Inventarios		10,464.20
Otros Gastos	21,344.50	55,159.46
	8,847,460.40	77,182,653.46
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable	494,751.52	635,493.14
	494,751.52	635,493.14
TOTAL DE GASTOS	63,144,082.35	619,999,235.47
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	11,466,437.77	94,369,884.61