



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

ACTIVO

CICULANTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFFECTIVO	3,064,538.00	
BANCOS	65,620,322.18	
		\$ 68,684,860.18

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :

CUENTAS POR COBRAR	154,912,181.94	
DEUDORES DIVERSOS	2,087,190.04	
PRESTAMOS OTORGADOS	951,663.10	
		157,951,035.08

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :

I.V.A. POR ACREDITAR	111,889,143.02	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	10,324.96	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	14,568,840.00	
		126,468,307.98

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :

ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	6,884,361.07	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	3,633,124.79	
		10,517,485.86

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

	17,863,643.87	
		17,863,643.87

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS

ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(34,587,876.34)	
		(34,587,876.34)

SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE

ACTIVO NO CICULANTE:

FIJO :

INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,970,488,796.20	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(649,903,916.09)	
		2,320,584,880.11

SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE

ACTIVOS DIFERIDOS

DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
-----------------------	--	------------

SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS

TOTAL DE ACTIVO

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO
LEY DE INGRESOS ESTIMADA
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	23,690,435.00	
CONTRATISTAS	25,100,272.84	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	11,622,834.37	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	396,369.04	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,227,652.99	
		62,037,564.24

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	6,681,991.61	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,409,433.09	
		16,091,424.70

SUMA PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

DEUDA PÚBLICA		350,000,000.00
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		28,320,246.02

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

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 COOPERACIÓN	955,856.83	
		1,806,029,865.36
DONACIONES DE CAPITAL		52,020,156.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		317,680,579.07
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		36,199,332.68

SUMA EL PATRIMONIO

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR
LEY DE INGRESOS DEVENGADA
LEY DE INGRESOS RECAUDADA
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :

ABRIL

ACUMULADO

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos por venta de bienes y servicios

60,854,309.99

257,317,684.96

Aprovechamientos de tipo corriente	4,430,994.89	18,742,783.70
	65,285,304.88	276,060,468.66
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones	3,817,500.00	3,817,500.00
	3,817,500.00	3,817,500.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén	1,587.67	4,161.81
Otros ingresos y beneficios	130,309.28	2,349,250.26
	131,896.95	2,353,412.07
TOTAL DE INGRESOS	69,234,701.83	282,231,380.73
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	16,097,826.29	66,922,775.58
Materiales y Suministros	6,744,403.82	29,893,061.16
Servicios Generales	38,016,720.11	105,639,274.63
	60,858,950.22	202,455,111.37
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	2,702,557.57	6,262,736.47
Pensiones y Jubilaciones	908,069.38	3,525,411.55
Donativos	372,071.76	914,836.76
	3,982,698.71	10,702,984.78
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,389,120.00	31,318,146.15
Provisiones	387,679.23	1,550,716.92
Disminución de Inventarios	1,334.96	3,709.47
Otros Gastos	1.18	1,379.36
	8,778,135.37	32,873,951.90
TOTAL DE GASTOS	73,619,784.30	246,032,048.05
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(4,385,082.47)	36,199,332.68

\$ 346,897,456.63

2,320,584,880.11

896,831.93

\$ 2,668,379,168.67

\$ 63,580.87
1,352,097,105.00
3,817,500.00
808,531,420.49
13,302,759.65
41,874,140.40
492,206,284.46
\$ 2,711,892,790.87



\$ 78,128,988.94

378,320,246.02

\$ 456,449,234.96

\$ 2,211,929,933.71

\$ 2,668,379,168.67

\$ 63,580.87
726,036,636.34
32,337,008.90
597,540,959.76
1,352,097,105.00
3,817,500.00
\$ 2,711,892,790.87



