



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2014  
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

<b>ACTIVO</b>		
<b>CICULANTE:</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:</b>		
EFFECTIVO	2,740,038.00	
BANCOS	64,414,488.23	
		<b>\$ 67,154,526.23</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :</b>		
CUENTAS POR COBRAR	154,108,785.65	
DEUDORES DIVERSOS	2,554,701.86	
PRESTAMOS OTORGADOS	1,021,052.22	
		<b>157,684,539.73</b>
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :</b>		
I.V.A. POR ACREDITAR	63,043,491.96	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	147,489.62	
		<b>63,190,981.58</b>
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :</b>		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,248,277.58	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	5,040,174.13	
		<b>8,288,451.71</b>
<b>ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO</b>	22,100,627.50	
		<b>22,100,627.50</b>
<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS</b>		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(27,048,322.50)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		<b>(27,060,343.47)</b>
<b>SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>\$ 291,358,783.28</b>
<b>ACTIVO NO CICULANTE:</b>		
<b>FIJO :</b>		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,451,754,608.81	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(567,612,491.77)	
		<b>1,884,142,117.04</b>
<b>SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>1,884,142,117.04</b>
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		<b>896,831.93</b>
<b>SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS</b>		<b>896,831.93</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>\$ 2,176,397,732.25</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		911,756,046.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		421,420.07
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		705,400,460.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		34,284,569.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		31,164,626.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		140,906,389.89
		<b>\$ 1,823,997,092.94</b>



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2014  
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

### PASIVO

#### CIRCULANTE

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

PROVEEDORES	31,019,286.78	
CONTRATISTAS	8,686,617.72	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	10,872,399.73	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	343,062.31	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,933,525.14	
		<b>52,854,891.68</b>

##### PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	4,723,856.66	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,304,855.26	
		<b>15,028,711.92</b>

#### SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 67,883,603.60

#### PASIVO NO CIRCULANTE

##### PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		<b>26,323,164.78</b>
------------------------------------	--	----------------------

#### SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

26,323,164.78

#### SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 94,206,768.38

#### HACIENDA PÚBLICA ( PATRIMONIO )

##### APORTACIONES:

GOBIERNO FEDERAL	755,329,423.72	
GOBIERNO ESTATAL	290,768,653.77	
GOBIERNO MUNICIPAL	265,586,165.91	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACIÓN	955,856.83	<b>1,665,737,106.14</b>
DONACIONES DE CAPITAL		<b>52,498,156.60</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		<b>294,007,426.88</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO ( AHORRO/ DESAHORRO )		<b>69,948,274.25</b>

#### SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,082,190,963.87

#### TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,176,397,732.25

#### CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS

CONTRATO DE COMODATO POR BIENES

\$ 63,580.87

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

638,096,416.36

LEY DE INGRESOS DEVENGADA

49,793,058.18

LEY DE INGRESOS RECAUDADA

224,287,991.53

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

911,756,046.00

\$ 1,823,997,092.94



**JAPAC**  
AGUA Y SALUD PARA TODOS

## JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE RESULTADOS POR EL MES DE ABRIL DE 2014  
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

<b>INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :</b>	<b>ABRIL</b>	<b>ACUMULADO</b>
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
Ingresos por venta de bienes y servicios	64,929,242.45	252,617,090.15
Aprovechamientos de tipo corriente	3,668,359.74	15,737,157.49
	<b>68,597,602.19</b>	<b>268,354,247.64</b>
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
Aportaciones	-	5,726,802.07
	-	<b>5,726,802.07</b>
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Incremento por variación de almacén		1,324.31
Otros ingresos y beneficios	9,600.28	88,389.11
	<b>9,600.28</b>	<b>89,713.42</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>68,607,202.47</b>	<b>274,170,763.13</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:</b>		
Servicios Personales	16,002,517.02	64,150,346.54
Materiales y Suministros	5,133,138.89	26,792,922.25
Servicios Generales	17,899,693.71	67,705,827.73
	<b>39,035,349.62</b>	<b>158,649,096.52</b>
<b>TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Ayudas Sociales	1,771,634.93	6,099,535.69
Pensiones y Jubilaciones	815,948.22	3,209,027.14
Donativos	151,980.61	1,315,211.61
	<b>2,739,563.76</b>	<b>10,623,774.44</b>
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,418,968.13	29,462,479.55
Provisiones	380,357.23	1,521,428.92
Disminución de Inventarios		417.04
Otros Gastos	(14,798.42)	3,542,512.40
	<b>7,784,526.94</b>	<b>34,526,837.91</b>
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	-	422,780.01
	-	<b>422,780.01</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>49,559,440.32</b>	<b>204,222,488.88</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>19,047,762.15</b>	<b>69,948,274.25</b>