



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,267,338.00	
BANCOS	46,031,735.51	
		\$ 49,299,073.51
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	150,477,261.70	
DEUDORES DIVERSOS	8,062,020.26	
PRESTAMOS OTORGADOS	59,657.30	
		158,598,939.26
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	59,898,142.51	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	6,319.03	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	19,862,604.00	
		79,767,065.54
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,243,967.24	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	4,983,399.87	
		8,227,367.11
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	22,247,564.39	
		22,247,564.39
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(32,109,414.33)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(32,121,435.30)
SUMA DE ACTIVO CICULANTE		\$ 286,018,574.51
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,641,096,511.31	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(621,069,240.33)	
		2,020,027,270.98
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		2,020,027,270.98
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,306,942,677.42
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		911,756,046.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		27,421,625.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		106,432,890.47
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		74,573,887.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		758,170,893.59
		\$ 1,878,418,924.13



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO		
CIRCULANTE		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:		
PROVEEDORES	38,575,812.27	
CONTRATISTAS	32,062,659.84	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	11,788,766.08	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	420,451.63	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,659,161.84	
		93,506,851.66
PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:		
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	5,645,937.95	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,143,538.32	
		14,789,476.27
SUMA PASIVO CIRCULANTE		\$ 108,296,327.93
PASIVO NO CIRCULANTE		
PROVISIONES A LARGO PLAZO:		
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		27,295,887.93
SUMA PASIVO NO CIRCULANTE		27,295,887.93
SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE		\$ 135,592,215.86
HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)		
APORTACIONES:		
GOBIERNO FEDERAL	850,338,277.46	
GOBIERNO ESTATAL	323,381,446.34	
GOBIERNO MUNICIPAL	278,288,591.55	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACIÓN	955,856.83	
		1,806,061,178.09
DONACIONES DE CAPITAL		52,020,156.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		311,039,010.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		2,230,116.00
SUMA EL PATRIMONIO		\$ 2,171,350,461.56
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2,306,942,677.42

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS		
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$	63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		64,693,234.92
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		58,300,567.90
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		816,183,868.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		911,756,046.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		27,421,625.63
		\$ 1,878,418,924.13



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	DICIEMBRE	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	63,751,976.09	772,883,690.02
Aprovechamientos de tipo corriente	4,453,083.89	54,485,963.06
	68,205,059.98	827,369,653.08
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones		47,114,783.63
		47,114,783.63
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén	4,845.94	13,007.37
Otros ingresos y beneficios	2,277,940.06	5,626,689.04
	2,282,786.00	5,639,696.41
TOTAL DE INGRESOS	70,487,845.98	880,124,133.12
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	47,477,338.34	240,387,501.02
Materiales y Suministros	10,201,207.42	106,104,330.11
Servicios Generales	51,447,981.24	376,032,947.40
	109,126,527.00	722,524,778.53
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	2,122,458.55	21,735,892.99
Pensiones y Jubilaciones	839,690.16	9,885,685.78
Donativos	584,270.08	2,264,605.78
	3,546,418.79	33,886,184.55
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,568,573.68	88,434,898.47
Provisiones	(319,105.08)	3,864,824.45
Disminución de Inventarios	8,713.60	18,069.69
Otros Gastos	7,173,030.42	23,264,333.29
	14,431,212.62	115,582,125.90
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable	4,418,179.23	5,900,928.14
	4,418,179.23	5,900,928.14
TOTAL DE GASTOS	131,522,337.64	877,894,017.12
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(61,034,491.66)	2,230,116.00