



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ACTIVO

CICULANTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFFECTIVO	3,190,338.00	
BANCOS	50,605,732.23	
		\$ 53,796,070.23
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	153,856,364.66	
DEUDORES DIVERSOS	7,353,017.12	
PRESTAMOS OTORGADOS	1,370,149.28	
		162,579,531.06
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	58,009,216.77	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	6,473.93	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	17,173,111.00	
		75,188,801.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,243,967.24	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	4,071,945.85	
		7,315,913.09
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	17,984,729.13	
		17,984,729.13
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(32,752,953.51)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(32,764,974.48)

SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE

\$ 284,100,070.73

ACTIVO NO CICULANTE:

FIJO :

INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,644,345,336.14	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(628,084,287.86)	
		2,016,261,048.28

SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE

2,016,261,048.28

ACTIVOS DIFERIDOS

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

SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS

896,831.93

TOTAL DE ACTIVO

\$ 2,301,257,950.94

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 63,580.87
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		1,352,097,105.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		1,317,687,211.95
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		3,482,448.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		9,678,694.44
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		21,248,750.39
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		2,704,257,790.87



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	17,138,685.17	
CONTRATISTAS	26,400,065.23	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	7,453,918.34	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	409,754.18	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,269,701.94	
		52,672,124.86

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	6,156,053.03	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,613,941.95	
		15,769,994.98

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 68,442,119.84

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		27,643,888.13
------------------------------------	--	----------------------

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

27,643,888.13

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 96,086,007.97

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		311,148,141.87
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		35,942,466.41

SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,205,171,942.97

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,301,257,950.94

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	

\$ 63,580.87
1,277,139,358.04
18,126,505.13
56,831,241.83
1,352,097,105.00
\$ 2,704,257,790.87



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	ENERO
INGRESOS DE GESTIÓN	
Ingresos por venta de bienes y servicios	70,298,088.14
Aprovechamientos de tipo corriente	4,659,658.82
	74,957,746.96
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
Otros ingresos y beneficios	1,994,020.83
	1,994,020.83
TOTAL DE INGRESOS	76,951,767.79
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:	
Servicios Personales	14,971,593.44
Materiales y Suministros	4,265,866.14
Servicios Generales	11,485,222.35
	30,722,681.93
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	1,380,965.51
Pensiones y Jubilaciones	846,276.44
Donativos	12,762.00
	2,240,003.95
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,658,586.71
Provisiones	387,679.23
Otros Gastos	349.56
	8,046,615.50
TOTAL DE GASTOS	41,009,301.38
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	35,942,466.41