



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,066,338.00	
BANCOS	27,263,567.42	
		\$ 30,329,905.42
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	142,486,463.16	
DEUDORES DIVERSOS	2,064,756.37	
PRESTAMOS OTORGADOS	175,088.49	
		144,726,308.02
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	60,349,264.43	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	134,875.02	
		60,484,139.45
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,243,967.24	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	3,836,375.48	
		7,080,342.72
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	17,683,760.35	
		17,683,760.35
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(25,232,127.87)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(25,244,148.84)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 235,060,307.12
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,448,232,710.88	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(547,447,389.42)	
		1,900,785,321.46
SUMA DE ACTIVO NO CICULANTE		1,900,785,321.46
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,136,742,460.51
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		911,756,046.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		880,256,267.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		11,765,608.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		405,239.70
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		19,328,931.12
		\$ 1,823,575,672.87



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	25,609,808.67	
CONTRATISTAS	6,576,673.36	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	6,912,863.14	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	420,562.34	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	498,913.98	
		40,018,821.49

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	4,845,240.85	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,996,140.20	
		14,841,381.05

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 54,860,202.54

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		25,485,190.49
------------------------------------	--	----------------------

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

25,485,190.49

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 80,345,393.03

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	
		1,665,737,106.14
DONACIONES DE CAPITAL		52,498,156.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		296,368,369.51
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		41,793,435.23

SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,056,397,067.48

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,136,742,460.51

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

836,844,912.01

18,005,259.38

56,905,874.61

911,756,046.00

\$ 1,823,575,672.87



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	ENERO
INGRESOS DE GESTIÓN	
Ingresos por venta de bienes y servicios	65,464,609.15
Aprovechamientos de tipo corriente	4,141,142.84
	69,605,751.99
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
Aportaciones	5,305,382.00
	5,305,382.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
Incremento por variación de almacén	1,324.31
Otros ingresos y beneficios	29,562.89
	30,887.20
TOTAL DE INGRESOS	74,942,021.19
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:	
Servicios Personales	14,051,027.36
Materiales y Suministros	6,660,142.03
Servicios Generales	1,885,136.20
	22,596,305.59
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Ayudas Sociales	1,191,890.34
Pensiones y Jubilaciones	761,182.48
Donativos	515,500.00
	2,468,572.82
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,350,385.99
Provisiones	380,357.23
Disminución de Inventarios	417.04
Otros Gastos	352,547.29
	8,083,707.55
TOTAL DE GASTOS	33,148,585.96
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	41,793,435.23