



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 28 DE FEBRERO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	2,747,838.00	
BANCOS	33,570,884.29	
		\$ 36,318,722.29
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	153,307,435.12	
DEUDORES DIVERSOS	2,464,087.21	
PRESTAMOS OTORGADOS	1,657,202.04	
		157,428,724.37
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	62,610,705.80	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	162,109.35	
		62,772,815.15
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,243,967.24	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	3,398,658.24	
		6,642,625.48
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	21,849,694.35	
		21,849,694.35
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(25,838,799.15)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(25,850,820.12)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 259,161,761.52
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,449,774,960.56	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(554,092,048.97)	
		1,895,682,911.59
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		1,895,682,911.59
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,155,741,505.04
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 63,580.87
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		911,756,046.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		814,921,155.30
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		21,965,940.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		16,961,301.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		57,907,648.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		\$ 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 28 DE FEBRERO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	31,508,946.71	
CONTRATISTAS	8,432,387.51	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	8,904,050.26	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	342,675.49	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	498,913.98	
		49,686,973.95

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	4,789,879.60	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,759,743.80	
		15,549,623.40

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 65,236,597.35

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		25,588,020.68
------------------------------------	--	----------------------

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

25,588,020.68

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 90,824,618.03

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		295,653,236.03
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		51,028,388.24

SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,064,916,887.01

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,155,741,505.04

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS

CONTRATO DE COMODATO POR BIENES

\$ 63,580.87

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

768,547,550.43

LEY DE INGRESOS DEVENGADA

36,964,865.88

LEY DE INGRESOS RECAUDADA

106,243,629.69

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

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 FEBRERO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	FEBRERO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	64,599,349.94	130,063,959.09
Aprovechamientos de tipo corriente	3,698,011.64	7,839,154.48
	68,297,361.58	137,903,113.57
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	42,554.48	72,117.37
	42,554.48	73,441.68
TOTAL DE INGRESOS	68,339,916.06	143,281,937.25
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	15,157,715.20	29,208,742.56
Materiales y Suministros	7,118,668.45	13,778,810.48
Servicios Generales	24,974,373.61	26,859,509.81
	47,250,757.26	69,847,062.85
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	1,323,211.55	2,515,101.89
Pensiones y Jubilaciones	815,948.22	1,577,130.70
Donativos	317,398.00	832,898.00
	2,456,557.77	4,925,130.59
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,371,637.77	14,722,023.76
Provisiones	380,357.23	760,714.46
Disminución de Inventarios		417.04
Otros Gastos	1,645,653.02	1,998,200.31
	9,397,648.02	17,481,355.57
TOTAL DE GASTOS	59,104,963.05	92,253,549.01
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	9,234,953.01	51,028,388.24