



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,011,038.00	
BANCOS	94,942,355.03	
		\$ 97,953,393.03
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	145,337,309.23	
DEUDORES DIVERSOS	2,828,962.68	
PRESTAMOS OTORGADOS	1,750,756.53	
		149,917,028.44
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	71,961,979.56	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	8,152.03	
		71,970,131.59
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,248,277.58	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	8,580,005.83	
		11,828,283.41
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	22,798,489.12	
		22,798,489.12
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(29,015,152.49)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(29,027,173.46)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 325,440,152.13
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,477,688,010.54	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(587,853,113.98)	
		1,889,834,896.56
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		1,889,834,896.56
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,216,171,880.62
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		16,924,264.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		506,911,881.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		13,424,872.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		69,679,226.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		338,664,330.75
		\$ 1,857,424,202.65



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

PASIVO		
CIRCULANTE		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:		
PROVEEDORES	41,080,193.01	
CONTRATISTAS	39,425,254.47	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	12,695,698.14	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	393,103.94	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,212,112.65	
		94,806,362.21
PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:		
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	5,032,670.23	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,180,895.69	
		14,213,565.92
SUMA PASIVO CIRCULANTE		\$ 109,019,928.13
PASIVO NO CIRCULANTE		
PROVISIONES A LARGO PLAZO:		
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		26,906,886.67
SUMA PASIVO NO CIRCULANTE		26,906,886.67
SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE		\$ 135,926,814.80
HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)		
APORTACIONES:		
GOBIERNO FEDERAL	771,851,744.31	
GOBIERNO ESTATAL	296,075,735.21	
GOBIERNO MUNICIPAL	265,586,165.91	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACIÓN	955,856.83	
		1,687,566,508.17
DONACIONES DE CAPITAL		52,498,156.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		292,817,567.75
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		47,362,833.30
SUMA EL PATRIMONIO		\$ 2,080,245,065.82
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2,216,171,880.62
CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS		
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		424,192,869.59
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		48,203,367.71
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		456,284,073.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		911,756,046.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		16,924,264.89
		\$ 1,857,424,202.65



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	JULIO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	65,460,783.83	449,986,612.01
Aprovechamientos de tipo corriente	6,367,642.96	32,271,182.40
	71,828,426.79	482,257,794.41
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones	16,502,844.82	22,229,646.89
	16,502,844.82	22,229,646.89
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén		7,471.31
Otros ingresos y beneficios	15,451.18	263,373.89
	15,451.18	270,845.20
TOTAL DE INGRESOS	88,346,722.79	504,758,286.50
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	20,187,478.26	123,855,379.07
Materiales y Suministros	9,304,218.40	58,971,409.55
Servicios Generales	39,794,985.18	194,653,171.90
	69,286,681.84	377,479,960.52
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	2,275,024.66	12,100,277.11
Pensiones y Jubilaciones	829,039.32	5,676,373.56
Donativos	9,024.00	1,362,041.25
	3,113,087.98	19,138,691.92
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,428,326.74	51,673,644.69
Provisiones	380,357.23	2,662,500.61
Disminución de Inventarios	5,078.36	5,495.40
Otros Gastos	91,829.51	4,952,411.15
	7,905,591.84	59,294,051.85
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		1,482,748.91
		1,482,748.91
TOTAL DE GASTOS	80,305,361.66	457,395,453.20
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	8,041,361.13	47,362,833.30