



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,013,638.00	
BANCOS	72,240,355.25	
		\$ 75,253,993.25
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	150,536,118.43	
DEUDORES DIVERSOS	2,962,003.82	
PRESTAMOS OTORGADOS	1,745,656.37	
		155,243,778.62
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	66,491,161.71	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	8,353.30	
		66,499,515.01
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,248,277.58	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	3,979,285.62	
		7,227,563.20
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	22,438,016.99	
		22,438,016.99
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(28,378,462.10)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(28,390,483.07)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 298,272,384.00
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,457,484,173.39	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(581,061,477.63)	
		1,876,422,695.76
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		1,876,422,695.76
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,175,591,911.69
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		421,420.07
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		563,006,821.33
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		14,591,460.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		60,180,805.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		273,976,958.44

\$ 1,823,997,092.94



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	41,172,608.97	
CONTRATISTAS	28,115,714.93	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	12,710,758.77	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	403,624.41	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,212,112.65	
		83,614,819.73

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	4,972,437.46	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,766,710.66	
		14,739,148.12

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 98,353,967.85

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		26,638,382.02
------------------------------------	--	----------------------

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

26,638,382.02

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 124,992,349.87

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		293,042,826.91
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		39,321,472.17

SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,050,599,561.82

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,175,591,911.69

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS

CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	496,021,296.38
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	51,450,287.77
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	364,705,881.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	911,756,046.00
	\$ 1,823,997,092.94



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	JUNIO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	68,471,692.46	384,525,828.18
Aprovechamientos de tipo corriente	4,178,426.36	25,903,539.44
	72,650,118.82	410,429,367.62
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones	-	5,726,802.07
	-	5,726,802.07
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén		1,324.31
Otros ingresos y beneficios	155,199.17	254,069.71
	155,199.17	255,394.02
TOTAL DE INGRESOS	72,805,317.99	416,411,563.71
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	20,162,029.67	103,667,900.81
Materiales y Suministros	16,128,892.14	49,667,191.15
Servicios Generales	31,251,445.21	154,858,186.72
	67,542,367.02	308,193,278.68
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	1,725,134.90	9,825,252.45
Pensiones y Jubilaciones	822,358.88	4,847,334.24
Donativos	13,141.38	1,353,017.25
	2,560,635.16	16,025,603.94
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,372,577.39	44,245,317.95
Provisiones	380,357.23	2,282,143.38
Disminución de Inventarios		417.04
Otros Gastos	1,317,247.36	4,860,581.64
	9,070,181.98	51,388,460.01
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable	1,059,968.90	1,482,748.91
	1,059,968.90	1,482,748.91
TOTAL DE GASTOS	80,233,153.06	377,090,091.54
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(7,427,835.07)	39,321,472.17