



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	2,505,038.00	
BANCOS	40,495,395.28	
		\$ 43,000,433.28
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	147,930,321.98	
DEUDORES DIVERSOS	3,399,463.55	
PRESTAMOS OTORGADOS	867,288.97	
		152,197,074.50
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	62,304,463.42	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	138,575.81	
		62,443,039.23
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	3,248,277.58	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	3,398,658.24	
		6,646,935.82
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	21,407,188.54	
		21,407,188.54
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(26,396,917.57)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(26,408,938.54)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 259,285,732.83
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,450,100,830.68	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(560,844,928.57)	
		1,889,255,902.11
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		1,889,255,902.11
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,149,438,466.87
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		757,229,555.85
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		26,582,761.72
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		26,082,190.95
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		101,861,537.48
		\$ 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 31 DE MARZO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO		
CIRCULANTE		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:		
PROVEEDORES	28,104,881.37	
CONTRATISTAS	6,711,405.97	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	8,575,323.78	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	384,937.84	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,204,203.20	
		44,980,752.16
PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:		
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	4,715,218.58	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	10,278,461.44	
		14,993,680.02
SUMA PASIVO CIRCULANTE		\$ 59,974,432.18
PASIVO NO CIRCULANTE		
PROVISIONES A LARGO PLAZO:		
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		25,968,377.91
SUMA PASIVO NO CIRCULANTE		25,968,377.91
SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE		\$ 85,942,810.09
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		294,359,881.94
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		50,900,512.10
SUMA EL PATRIMONIO		\$ 2,063,495,656.78
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2,149,438,466.87
CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS		
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		706,694,018.55
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		39,665,108.29
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		165,818,339.23
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 MARZO DE 2014
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	MARZO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	57,623,888.61	187,687,847.70
Aprovechamientos de tipo corriente	4,229,643.27	12,068,797.75
	61,853,531.88	199,756,645.45
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones	421,420.07	5,726,802.07
	421,420.07	5,726,802.07
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén		1,324.31
Otros ingresos y beneficios	6,671.46	78,788.83
	6,671.46	80,113.14
TOTAL DE INGRESOS	62,281,623.41	205,563,560.66
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	18,939,086.96	48,147,829.52
Materiales y Suministros	7,880,972.88	21,659,783.36
Servicios Generales	22,946,624.21	49,806,134.02
	49,766,684.05	119,613,746.90
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	1,812,798.87	4,327,900.76
Pensiones y Jubilaciones	815,948.22	2,393,078.92
Donativos	330,333.00	1,163,231.00
	2,959,080.09	7,884,210.68
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,321,487.66	22,043,511.42
Provisiones	380,357.23	1,141,071.69
Disminución de Inventarios		417.04
Otros Gastos	1,559,110.51	3,557,310.82
	9,260,955.40	26,742,310.97
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable	422,780.01	422,780.01
	422,780.01	422,780.01
TOTAL DE GASTOS	62,409,499.55	154,663,048.56
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(127,876.14)	50,900,512.10