



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,139,338.00	
BANCOS	69,159,250.29	
		\$ 72,298,588.29
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	155,294,206.61	
DEUDORES DIVERSOS	4,110,029.50	
PRESTAMOS OTORGADOS	959,818.57	
		160,364,054.68
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	60,881,656.64	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	9,704.76	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	15,629,563.00	
		76,520,924.40
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	4,869,950.38	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	3,489,376.05	
		8,359,326.43
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	19,653,675.82	
		19,653,675.82
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(33,974,605.19)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(302.50)	
		(33,974,907.69)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 303,221,661.93
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,649,744,909.69	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(642,128,067.24)	
		2,007,616,842.45
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		2,007,616,842.45
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,311,735,336.31
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		\$ 63,580.87
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		1,352,097,105.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		1,186,954,120.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		14,865,487.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		33,098,731.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		117,178,765.67
		\$ 2,704,257,790.87



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	24,391,156.57	
CONTRATISTAS	15,665,151.67	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	9,330,583.04	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	405,192.26	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,228,549.98	
		51,020,633.52

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	6,678,758.61	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,565,638.70	
		16,244,397.31

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 67,265,030.83

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		27,937,882.79
------------------------------------	--	----------------------

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

27,937,882.79

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 95,202,913.62

HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)

APORTACIONES:

GOBIERNO FEDERAL	850,615,935.58	
GOBIERNO ESTATAL	323,440,944.51	
GOBIERNO MUNICIPAL	277,920,122.53	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACIÓN	955,856.83	1,806,029,865.36
DONACIONES DE CAPITAL		52,020,156.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		317,897,985.58
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		40,584,415.15

SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,216,532,422.69

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,311,735,336.31

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
1,141,321,941.22
30,144,164.63
180,630,999.15
1,352,097,105.00
\$ 2,704,257,790.87



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

ESTADO DE RESULTADOS POR EL MES DE MARZO DE 2015
DE ACUERDO CON PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	MARZO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	62,841,157.10	196,463,374.97
Aprovechamientos de tipo corriente	5,576,422.53	14,311,788.81
	68,417,579.63	210,775,163.78
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén	2,484.78	2,574.14
Otros ingresos y beneficios	107,434.23	2,218,940.98
	109,919.01	2,221,515.12
TOTAL DE INGRESOS	68,527,498.64	212,996,678.90
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	19,974,046.53	50,824,949.29
Materiales y Suministros	10,287,520.70	23,148,657.34
Servicios Generales	30,206,515.08	67,622,554.52
	60,468,082.31	141,596,161.15
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	608,341.36	3,560,178.90
Pensiones y Jubilaciones	888,191.35	2,617,342.17
Donativos	11,223.00	542,765.00
	1,507,755.71	6,720,286.07
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,627,517.60	22,929,026.15
Provisiones	387,679.23	1,163,037.69
Disminución de Inventarios	2,234.27	2,374.51
Otros Gastos	557.03	1,378.18
	8,017,988.13	24,095,816.53
TOTAL DE GASTOS	69,993,826.15	172,412,263.75
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(1,466,327.51)	40,584,415.15

