



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,541,691.00	
BANCOS	98,884,365.37	
		\$ 102,426,056.37
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	156,776,883.72	
DEUDORES DIVERSOS	7,538,620.54	
PRESTAMOS OTORGADOS	974,315.32	
		165,289,819.58
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	51,332,742.69	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	10,118.62	
		51,342,861.31
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	5,454,889.20	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	11,244,999.17	
		16,699,888.37
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	21,020,619.18	
		21,020,619.18
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIODO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(31,542,799.98)	
ESTIMACIÓN POR DETERIODO DE INVENTARIOS	(12,020.97)	
		(31,554,820.95)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		\$ 325,224,423.86
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	2,556,609,725.22	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(614,125,747.50)	
		1,942,483,977.72
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		1,942,483,977.72
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		896,831.93
TOTAL DE ACTIVO		\$ 2,268,605,233.51
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		29,921,941.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		240,844,139.70
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR COMPROMETIDO		10,032,130.01
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		53,303,284.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		637,498,432.47
		\$ 1,883,419,555.19



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	32,243,546.13	
CONTRATISTAS	29,264,424.75	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	16,621,142.98	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	340,987.14	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,217,566.75	
		79,687,667.75

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	5,450,867.64	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,204,079.39	
		14,654,947.03

SUMA PASIVO CIRCULANTE

\$ 94,342,614.78

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		27,962,794.59
------------------------------------	--	----------------------

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

27,962,794.59

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

\$ 122,305,409.37

HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO)

APORTACIONES:

GOBIERNO FEDERAL	806,240,895.41	
GOBIERNO ESTATAL	309,414,423.97	
GOBIERNO MUNICIPAL	269,908,696.21	
APORTACIONES VARIAS	353,097,005.91	
OBRAS POR COOPERACIÓN	955,856.83	
		1,739,616,878.33
DONACIONES DE CAPITAL		52,498,156.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		290,920,181.55
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		63,264,607.66

SUMA EL PATRIMONIO

\$ 2,146,299,824.14

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 2,268,605,233.51

CUENTAS DE ORDEN ACREDDORAS

CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$	63,580.87
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		135,398,610.43
LEY DE INGRESOS DEVENGADA		63,746,236.89
LEY DE INGRESOS RECAUDADA		742,533,139.84
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		911,756,046.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		29,921,941.16
		\$ 1,883,419,555.19



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	NOVIEMBRE	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	72,519,279.10	709,131,713.93
Aprovechamientos de tipo corriente	3,446,691.14	50,032,879.17
	75,965,970.24	759,164,593.10
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones		47,114,783.63
		47,114,783.63
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén	184.22	8,161.43
Otros ingresos y beneficios	1,378,227.84	3,348,748.98
	1,378,412.06	3,356,910.41
TOTAL DE INGRESOS	77,344,382.30	809,636,287.14
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	18,421,274.97	192,910,162.68
Materiales y Suministros	8,539,860.58	95,903,122.69
Servicios Generales	29,452,091.17	324,584,966.16
	56,413,226.72	613,398,251.53
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	1,871,143.35	19,613,434.44
Pensiones y Jubilaciones	849,506.34	9,045,995.62
Donativos	11,863.89	1,680,335.70
	2,732,513.58	30,339,765.76
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	7,277,946.47	80,866,324.79
Provisiones	380,357.23	4,183,929.53
Disminución de Inventarios	1,009.01	9,356.09
Otros Gastos	683,161.59	16,091,302.87
	8,342,474.30	101,150,913.28
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		1,482,748.91
		1,482,748.91
TOTAL DE GASTOS	67,488,214.60	746,371,679.48
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	9,856,167.70	63,264,607.66