



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACA

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

ACTIVO		
CICULANTE:		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:		
EFFECTIVO	3,431,038.00	
BANCOS	71,609,025.01	
		\$ 75,040,063.01
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
CUENTAS POR COBRAR	161,278,037.37	
DEUDORES DIVERSOS	2,322,754.27	
PRESTAMOS OTORGADOS	2,662,310.55	
		166,263,102.19
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE :		
I.V.A. POR ACREDITAR	100,625,377.46	
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	6,633.37	
SALDO A FAVOR POR PAGO INDEBIDO DE ISR RET POR SALARIOS	13,522,514.00	
		114,154,524.83
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS :		
ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	5,596,759.89	
ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	2,402,376.04	
		7,999,135.93
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO		
	17,151,706.81	
		17,151,706.81
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS		
ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES	(35,290,700.79)	
		(35,290,700.79)
SUMA DE ACTIVO CIRCULANTE		
ACTIVO NO CICULANTE:		
FIJO :		
INMUEBLES, MUEBLES, INFRAEST., MAQUINARIA Y EQUIPO	3,012,160,390.33	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(657,667,115.97)	
		2,354,493,274.36
SUMA DE ACTIVO NO CIRCULANTE		
ACTIVOS DIFERIDOS		
DEPÓSITOS EN GARANTÍA		896,831.93
SUMA DE ACTIVOS DIFERIDOS		
TOTAL DE ACTIVO		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA		
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		



JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACA

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

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO:

PROVEEDORES	27,979,942.11	
CONTRATISTAS	28,292,643.51	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	11,910,646.38	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	390,428.90	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,226,756.00	
		69,800,416.90
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA		45,000,000.00

PASIVO DIFERIDO A CORTO PLAZO:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO	6,525,695.54	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	9,730,947.50	
		16,256,643.04

SUMA PASIVO CIRCULANTE

PASIVO NO CIRCULANTE

PROVISIONES A LARGO PLAZO:

DEUDA PÚBLICA		305,000,000.00
PROVISIÓN PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD		28,674,741.17

SUMA PASIVO NO CIRCULANTE

SUMA EL PASIVO CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

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		82,627,847.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		317,445,377.69
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		29,873,046.51

SUMA EL PATRIMONIO

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

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
 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO



JAPAC
AGUA Y SALUD PARA TODOS

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

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

INGRESO Y OTROS BENEFICIOS :	MAYO	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN		
Ingresos por venta de bienes y servicios	71,234,821.61	328,552,506.57
Aprovechamientos de tipo corriente	6,416,053.99	25,158,837.69
	77,650,875.60	353,711,344.26
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Aportaciones	-	3,817,500.00
	-	3,817,500.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Incremento por variación de almacén	448.29	4,610.10
Otros ingresos y beneficios	489,738.43	2,838,988.69
	490,186.72	2,843,598.79
TOTAL DE INGRESOS	78,141,062.32	360,372,443.05
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:		
Servicios Personales	20,148,789.78	87,071,565.36
Materiales y Suministros	11,810,936.39	41,703,997.55
Servicios Generales	38,637,350.78	144,276,625.41
	70,597,076.95	273,052,188.32
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	1,972,069.96	8,234,806.43
Pensiones y Jubilaciones	909,588.51	4,435,000.06
Donativos	128,487.18	1,043,323.94
	3,010,145.65	13,713,130.43
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
Intereses de la Deuda Pública Interna	1,983,333.34	1,983,333.34
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,483,131.17	39,801,277.32
Provisiones	387,679.23	1,938,396.15
Disminución de Inventarios	148.55	3,858.02
Otros Gastos	5,833.60	7,212.96
	8,876,792.55	41,750,744.45
TOTAL DE GASTOS	84,467,348.49	330,499,396.54
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(6,326,286.17)	29,873,046.51



\$ 345,317,831.98

2,354,493,274.36

896,831.93

\$ 2,700,707,938.27

\$ 63,580.87
1,352,097,105.00
3,817,500.00
721,404,584.86
15,740,051.21
48,272,509.90
570,497,459.03
\$ 2,711,892,790.87



\$ 131,057,059.94

333,674,741.17

\$ 464,731,801.11

\$ 2,235,976,137.16

\$ 2,700,707,938.27

\$ 63,580.87
632,944,389.74
40,804,199.98
682,166,015.28
1,352,097,105.00
3,817,500.00
\$ 2,711,892,790.87

