

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

DEL 1 DE ENERO DE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Pesos)

Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
ACTIVO	3,281,510,796.07	3,204,965,954.96	PASIVO	366,279,738.09	346,206,018.57
Activo Circulante	194,189,551.08	152,468,852.03	Pasivo Circulante	120,348,115.17	90,417,535.23
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	83,475,762.46	76,920,973.85	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	120,348,115.17	90,417,535.23
a1) Efectivo	2,082,302.00	2,014,180.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	7,486,871.54	0.00
a2) Bancos/Tesorería	81,393,460.46	74,906,793.85	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	60,534,065.02	36,067,922.63
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	31,104,720.88	24,484,035.37
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	85,300.21	161,261.45
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	18,270,914.15	19,838,741.16
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	55,544,246.49	25,898,829.39	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	503,268.97	484,781.75
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,362,974.40	9,380,792.87
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,975,605.53	1,232,778.56	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	187,000.00	187,000.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	16,703.31	16,887.67	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	53,364,937.65	24,462,163.16	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	7,132,219.70	7,901,303.97	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,243,967.24	3,243,967.24	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,888,252.46	4,657,336.73	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0.00	0.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	48,037,322.43	41,747,744.82	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0.00	0.00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	194,189,551.08	152,468,852.03	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	120,348,115.17	90,417,535.23
Activo No Circulante	3,087,321,244.99	3,052,497,102.93	Pasivo No Circulante	245,931,622.92	255,788,483.34

JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
DEL 1 DE ENERO DE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Pesos)

Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)	Concepto (c)	2022 (d)	31 de diciembre de 2021 (e)
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	19,723,885.28	17,835,955.84	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,683,034,584.59	3,605,681,840.77	c. Deuda Pública a Largo Plazo	159,761,904.80	181,547,619.08
d. Bienes Muebles	288,482,577.28	243,432,167.61	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	28,359,246.61	25,908,737.61	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	955,245,515.31	862,486,076.06	f. Provisiones a Largo Plazo	86,169,718.12	74,240,864.26
g. Activos Diferidos	22,654,466.54	22,124,477.16	IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	245,931,622.92	255,788,483.34
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	366,279,738.09	346,206,018.57
i. Otros Activos no Circulantes	312,000.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,915,231,057.98	2,858,759,936.39
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	3,087,321,244.99	3,052,497,102.93	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	2,168,538,936.16	2,140,997,023.84
I. Total del Activo (I = IA + IB)	3,281,510,796.07	3,204,965,954.96	a. Aportaciones	0.00	0.00
			b. Donaciones de Capital	2,168,538,936.16	2,140,997,023.84
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	746,692,121.82	717,762,912.55
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	28,639,059.37	28,322,694.44
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	466,163,836.92	438,475,060.58
			c. Revalúos	284,019,448.11	283,095,380.11
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-32,130,222.58	-32,130,222.58
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0.00	0.00
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	2,915,231,057.98	2,858,759,936.39
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	3,281,510,796.07	3,204,965,954.96