

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO
 Estado de Posición Financiera al 31 de Mayo de 2007
 (Cifras expresadas en Moneda Nacional)

A C T I V O

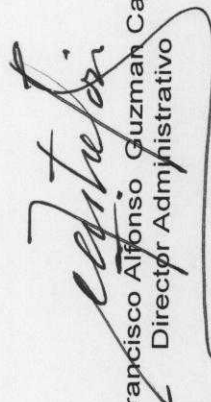
CIRCULANTE

Efectivo en caja y Bancos	8,120,298
Cuentas por Cobrar (nota-A)	139,636
Anticipo a Proveedores (n-A1)	0
Almacén	0
Suma del Circulante	<u>8,259,934</u>

NO CIRCULANTE

Activos fijos netos (nota-B)	26,468,560
Otros activos (nota-C)	105,297
Suma del activo total	<u>34,833,791</u>

Ing. Francisco Alfonso Guzman Castrejon
 Director Administrativo



P A S I V O

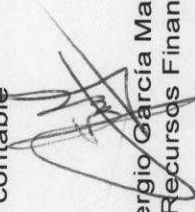
CORTO PLAZO

Proveedores (nota-D)	934,726
Acreedores diversos (nota-E)	555,872
Impuestos por pagar (nota-F)	424,771
Equipo Otorgado en Comodato	11,866
Administración de los Ingresos de CDC	1,927,235
Suma pasivo a corto plazo	<u>1,927,235</u>

PATRIMONIO

Patrimonio	32,906,556
Patrimonio contable	<u>32,906,556</u>
Suma pasivo y patrimonio	<u>34,833,791</u>

Compromisos y pasivos contingentes (nota-L)
 Cuentas de Orden y Administración (nota-J)
 Nuevo pronunciamiento contable (nota-K)



LCP. Sergio Garcia Martinez
 Jefe de Recursos Financieros

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO
Estado de Actividades al 31 de Mayo de 2007
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

Ingresos

Ingresos por subsidios	43,735,755	
Ingresos por Donativos	300,500	
Ingresos internos	3,082,618	
Ingresos de Padrinos	15,350	
Rendimiento sobre inversiones	335,661	
Otros ingresos	50,055	
	<hr/>	
Total de ingresos		<u><u>47,519,939.00</u></u>


Gastos y perdidas

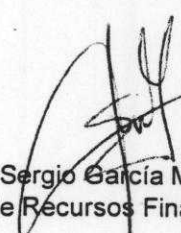
Servicios Personales	35,062,360	
Materiales y Suministros	931,302	
Servicios Generales	1,700,806	
Asistencia Social Eventos	3,199,613	
Compra de activos fijos (nota-G)	38,973	
Inversion Publica	0	
Provisiones economicas y ayudas a instituciones sin fines de lucro	28,000	
	<hr/>	
Total de gastos		<u><u>40,961,054</u></u>

Cambio neto en el patrimonio en el ejercicio	6,558,885
---	-----------

Patrimonio al inicio del ejercicio (nota-H)	<hr/> <u>26,347,671</u>
--	-------------------------

Patrimonio a final del mes	<hr/> <u><u>32,906,556</u></u>
-----------------------------------	--------------------------------


 Ing. Francisco Alfonso Guzman Castrejon
 Director Administrativo


 LCP. Sergio Garcia Martinez
 Jefe de Recursos Financieros

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Mayo 2007
(Cifras expresadas en moneda nacional)

NOTA A.- Cuentas por cobrar

DEUDORES

OPD Servicios de Salud	71,378
Opd Comude	25,588
Garcia Andrade Felipe de Jesus	3,900
Gavilanes Perez Erika	31,929
Diaz Valdivia J. Jesus	1,929
Trujillo Aguirre Luis Arturo	1,391
Gomez Gomez Ever Alejandro	1,198
Perales Ponce Celina	1,520
Diversos	803
	139,636

NOTA B.- Activos fijos netos

1) Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo que se presentan en el balance se integran a continuación:

ACTIVOS

Mobiliario Para Equipar Centros	34,144
Equipo contra Incendio	20,751
Mobiliario y Equipo de oficina	1,345,608
Muebles Eléctricos	186,068
Equipo electrónico de datos	1,077,987
Equipo de transporte	2,617,709
Equipo para Nacimiento	55,763
Equipo Medico y Accesorios	363,388
Equipo de Audio y video	122,887
Equipo de Jardinería	10,112
Maquinaria y Equipo	11,057
Mejoras en inmuebles en comodato (Criamm) (Nota B-2)	20,198,315
Equipo en Comodato	424,771
	26,468,560

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas hasta el 31 de diciembre de 2002. A partir del 1 de enero de 2003 el DIF Zapopan adoptó la política de registrar contablemente la adquisición de sus bienes muebles como gastos.

B-2) DIF Zapopan tiene la posesión de 62 inmuebles de los que fueron regularizados por esta administración 47 mediante contratos de comodato con el H. Ayuntamiento Constitucional de Zapopan como se muestra a continuación:

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Oficinas administrativas	28-Abril-2038
2 Centro de Atención al Adulto Mayor	28-Abril-2038
3 Centro de Atención Psicológica	28-Abril-2038
4 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	28-Abril-2038
5 Almacén General	28-Abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	28-Abril-2038

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Mayo 2007
(Cifras expresadas en moneda nacional)

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	28-Abril-2038
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	28-Abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"	28-Abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	28-Abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Miramar".	28-Abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	28-Abril-2038
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	28-Abril-2038
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	28-Abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	28-Abril-2038
16 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "La Primavera"	28-Abril-2038
17 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	28-Abril-2038
18 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	28-Abril-2038
19 Centro de Atención Integral para Víctimas de Explotación Sexual, Comercial Infantil	28-Abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	28-Abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	28-Abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	28-Abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	28-Abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	28-Abril-2038
25 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	28-Abril-2038
26 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	28-Abril-2038
27 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	28-Abril-2038
28 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	28-Abril-2038
29 Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "Technology Park"	28-Abril-2038
30 Terreno para la construcción de un Centro de Desarrollo Infantil "Laureles"	28-Abril-2038
31 Almacén de asistencia alimentaria "Central"	28-Abril-2038
32 Bodega de asistencia alimentaria "Las Fuentes"	28-Abril-2038
33 Consultorio "Arroyo Hondo"	28-Abril-2038
34 Consultorio "Victor Hugo"	28-Abril-2038
35 Taller de Costura "Constitución"	28-Abril-2038
36 Centro de Desarrollo Infantil No. 11 "Parques del Auditorio"	28-Abril-2038
37 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Sur	28-Abril-2038
38 Terreno para la construcción de un Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)	12-October-2035
39 Oficinas Unidad Administrativa Sur "Las Águilas"	18-Noviembre-2038
40 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	18-Noviembre-2038
41 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "El campanario"	18-Noviembre-2038
42 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	18-Noviembre-2038
43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	En tramite
44 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	En tramite
45 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	En tramite

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Mayo 2007
(Cifras expresadas en moneda nacional)

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
46 Centro de Atención Infantil Comunitario "Arenales Tapatíos"	En tramite
47 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	En tramite

- Quedan pendientes de regularizar 15 inmuebles:

Inmueble:	
1	Terreno Baldío Comunidad Indígena Mezquitán "Villa de Guadalupe"
2	Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"
3	Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"
4	Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucia"
5	Centro de Desarrollo Comunitario No. 13 "Atemajac"
6	Consultorio "Cruz del Sur"
7	Centro de Desarrollo Comunitario No. 20 "Arenales"
8	Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte
9	Módulo de Asistencia social "Tesistán"
10	Módulo de Asistencia social "Villas del Ixtépete"
11	Módulo de Asistencia social "El Vigía"
12	Módulo de Asistencia social "Vista Hermosa"
13	Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"
14	Módulo de Procuraduría "Atemajac"
15	Módulo de Procuraduría "Tabachines"

NOTA C.- Otros activos

Depósitos en Garantía (Contratos Gas)	9,863
Depósitos en Garantía (Apoyos de Renta)	95,434
	105,297

NOTA D.- Proveedores

0

NOTA E.- Acreedores

Dirección de Pensiones del Estado	790,506
Sindicatos	95,495
Fonacot	37,098
Seguros Monterrey New York Life, SA de CV	5,375
Otros	6,252
	934,726

NOTA F.- Impuestos por pagar

I.S.P.T.	554,057
10% retención s/honorarios	356
I.S.P.T. Por honorarios asimilables	3,642
Crédito al salario	-2,183
	555,872

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Mayo 2007
(Cifras expresadas en moneda nacional)

NOTA G.- Compra de activos fijos 2007

A partir del 1 de enero de 2003, DIF ZAPOPAN adopto la política de registrar contablemente la adquisición de sus bienes muebles como gastos:

Herramientas y Maquinaria	12,960
Bienes informaticos	6,322
Mobiliario	4,541
Equipo educacional y recreativo	391
Equipo de Administracion	14,759
	38,973
	38,973

NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio

Saldo al 31 de Diciembre 2006	26,711,044
	26,711,044
	26,711,044

NOTA I.- Pasivos Contingentes

Por lo que se refiere a los adeudos mas relevantes son los siguientes:

1.- Adeudos con el Sistema Intermunicipal para los servicios de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) .	2,563,412
2.- Adeudo por comprobar con Construcciones y Edificaciones Bato, por conclusión de los trabajos relacionados con la construcción del Centro Multidisciplinario laureles hoy CRIAMM	498,451
3.- 5 demandas laborales ventiladas ante la H. Quinta Junta Especial de la Local de Conciliación y Arbitraje del estado de Jalisco;	178,000
4.- Deposito en la Secretaria de Finanzas del Estado por el cuotas sindicales retenidas al 31 de Octubre de 2006, y en proseso legal para determinar al sindicato titular.	166,972

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Mayo 2007
(Cifras expresadas en moneda nacional)

- 5.- Los beneficios acumulados por pensiones y primas de antigüedad, a que tienen derecho los trabajadores por Ley, no se han reconocido aún como costo de los años en que prestan su servicio.
- 6.- Las demás compensaciones a que tiene derecho el personal, en caso de separación, incapacidad o muerte, se reconocen en los resultados de los ejercicios en que se pagan.

Total Pasivos Contingentes	3,406,835
-----------------------------------	------------------

NOTA J.- Cuentas de Orden y de Administración

Los Beneficios que recibió directamente la población de los patrocinadores por intermediación del DIF Zapopan se enlistan a continuación:

1.- Apoyo para programas DIF Jalisco	
Becas Academicas	191,000
Comedores Asistenciales	25,000
Subsidio en Desayunos: Frios (1526,752 unidades), y Calientes (116,200 unidades).	648,313
Subsidio en programa PROALIMNE (9800 kgs.)	129,850
Subsidio Despensas DIF Jalisco (10,248 unid.)	947,837
Subsidio Despensas Trabajo Social familias criticas (4,400 unidades)	448,316
	2,390,316
2.- Donativos en especie	
Programa CDI'S	15,740
Programa CAIC'S	3,310
Programa CDC'S	9,856
Programa CEMAM	250
Almacen General	90,299
Eventos Isntitucionales	15,137
CRIAMM	4,000
Programas medicos	1,000
Trabajo Social	1,648
Crit (1057 aparatos auditivos) Fundacion Starkey	7,399,000
Proteccion a la infancia	2,306
	7,542,546

NOTA K.- Nuevo Pronunciamiento Contable:

A partir del primero de enero del 2004, entró en vigor la aplicación del Boletín B-2 y B-16 de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en México, cuyo objetivo es describir las características principales, clasificaciones relevantes e información