

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

ACTIVO

CIRCULANTE

Efectivo en caja y Bancos 8,744,872
 Cuentas por Cobrar (nota-A) 155,966
 Anticipo a Proveedores (n-A1) 2,025

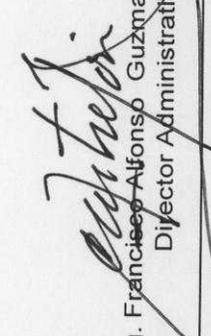
Suma del Circulante 8,902,863

NO CIRCULANTE

Activos fijos netos (nota-B) 26,468,560
 Otros activos (nota-C) 105,799

Suma del activo total 35,477,222

Ing. Francisco Alfonso Guzman Castrejon
 Director Administrativo



PASIVO

CORTO PLAZO

Proveedores (nota-D) 0
 Acreedores diversos (nota-E) 954,740
 Impuestos por pagar (nota-F) 465,022
 Equipo Otorgado en Comodato 424,771
 Administracion de los Ingresos de CDC 4,779
 Aportacion para casos de trabajo social 3,389

Suma pasivo a corto plazo 1,852,701

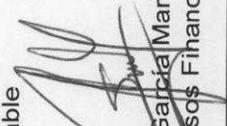
PATRIMONIO

Patrimonio 33,624,521
Patrimonio contable 33,624,521

Suma pasivo y patrimonio 35,477,222

Compromisos y pasivos contingentes (nota-I)
 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 Agosto 2007
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

Ingresos

Ingresos por subsidios	69,940,098	
Ingresos por Donativos	721,289	
Ingresos internos	5,323,573	
Ingresos de Padrinos	48,675	
Rendimiento sobre inversiones	518,191	
Otros ingresos	77,357	
	<hr/>	
Total de ingresos		<u><u>76,629,183.00</u></u>

Gastos y perdidas

Servicios Personales	58,150,833	
Materiales y Suministros	1,756,651	
Servicios Generales	2,684,994	
Asistencia Social Eventos	5,568,652	
Compra de activos fijos (nota-G)	854,394	
Inversion Publica	290,662	
Provisiones economicas y ayudas a instituciones sin fines de lucro	46,147	
	<hr/>	
Total de gastos		<u><u>69,352,333</u></u>

Cambio neto en el patrimonio en el ejercicio	7,276,850
Patrimonio al inicio del ejercicio (nota-H)	<hr/> <u>26,347,671</u>
Patrimonio a final del mes	<hr/> <u><u>33,624,521</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 Agosto 2007
(Cifras expresadas en moneda nacional)

NOTA A.- Cuentas por cobrar

DEUDORES

OPD Servicios de Salud	71,378
Gavilanes Perez Erika	31,929
Opd Comude	25,588
De la Torre Naranjo Claudia	10,000
Garcia Andrade Felipe de Jesus	2,306
Chapoy Garcia Leonardo	2,904
Garcia Guzman Raul Alejandro	2,010
Marie Cave Cristina	7,500
Diversos	2,351
	155,966

NOTA A 1.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Torres Delgadillo Jose	2,025
	2,025

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 Agosto 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 "Víctor 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 Agosto 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

Depósito en Garantía (Contrato de luz)	1,606
Depósitos en Garantía (Contratos Gas)	11,259
Depósitos en Garantía (Apoyos de Renta)	92,934
	105,799

NOTA D.- Proveedores

0

NOTA E.- Acreedores

Dirección de Pensiones del Estado	819,715
Sindicatos	74,719
Fonacot	47,835
Seguros Monterrey New York Life, SA de CV	5,125
Otros	7,346
	954,740

NOTA F.- Impuestos por pagar

I.S.P.T.	462,170
10% retención s/honorarios	1,159
I.S.P.T. Por honorarios asimilables	6,910
Crédito al salario	-5,217
	465,022

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 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:

Vehiculos y Eq. Terrestre	623,960
Mobiliario	7,854
Maquinaria y Equipo electronico	2,853
Herramientas y Maquinaria	32,769
Equipo educacional y recreativo	780
Equipo Medico y de Laboratorio	70,138
Equipo de Administracion	63,082
Bienes informaticos	51,562
Equipo y Aparatos de Comunicación y Telecomunicaciones	1,396
	<u><u>854,394</u></u>

NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio

Saldo al 31 de Diciembre 2006	26,437,671
	<u><u>26,437,671</u></u>

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 Agosto 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	210,800
Comedores Asistenciales	65,000
Subsidio en Desayunos: Frios (847,384 unidades), y Calientes (199,200 unidades)	1,187,392
Subsidio en programa PROALIMNE (9800 kgs.)	129,850
Subsidio Despensas DIF Jalisco (17,934 paq)	1,955,037
Subsidio Despensas Trabajo Social familias criticas (6,200 unidades)	555,542
Despensas atencion al anciano (904 paq)	132,090
	<u><u>4,235,711</u></u>
2.- Donativos en especie	
Programa CDI'S	16,654
Programa CAIC'S	5,010
Programa CDC'S	15,152
Programa CEMAM	8,650
Almacen General	102,223
Eventos Isntitucionales	27,356
CRIAMM	4,513
Centro de Atencion Familiar	1,000
Programas medicos	3,800
Trabajo Social	1,648
Crit (1057 aparatos auditivos) Fundacion Starkey	7,399,000
Proteccion a la infancia	3,084
	<u><u>7,588,090</u></u>

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