

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO**  
**Estado de Posicion Financiera al 30 de Abril 2010**  
**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b><u>CIRCULANTE</u></b>		<b><u>CORTO PLAZO</u></b>	
Efectivo en caja y Bancos	5,088,109	Proveedores ( nota-D)	436,464
Cuentas por Cobrar (nota-A)	8,865	Acreedores diversos (nota-E)	2,688,119
Anticipo a Proveedores (n-A1)	0	Impuestos por pagar (nota-F)	909,750
		Administracion de los Ingresos de CDC	9,360
		Provision Aguinaldo y Estimulo Servidor P.	4,825,572
<b>Suma del Circulante</b>	<b><u>5,096,974</u></b>	<b>Suma pasivo a corto plazo</b>	<b><u>8,869,265</u></b>
		<b><u>LARGO PLAZO</u></b>	
		Equipo Otorgado en Comodato	513,486
		<b>Suma pasivo a largo plazo</b>	<b><u>513,486</u></b>
		<b>Suma del pasivo</b>	<b>9,382,751</b>
<b><u>NO CIRCULANTE</u></b>		<b><u>PATRIMONIO</u></b>	
Activos fijos netos (nota-B)	26,557,275	Patrimonio	22,331,861
Otros activos ( nota-C)	60,363	<b>Patrimonio contable</b>	<b><u>22,331,861</u></b>
<b>Suma del activo total</b>	<b><u>31,714,612</u></b>	<b>Suma pasivo y patrimonio</b>	<b><u>31,714,612</u></b>
		Compromisos y pasivos contingentes (nota-I )	
		Cuentas de Orden y Administración (nota-J )	

LCP. Sergio García Martínez  
Encargado del despacho de la  
Dirección Administrativa



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril 2010**

**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

**NOTA A.- Cuentas por cobrar**

**DEUDORES**

Carrillo Vergara Susana	6,920
Gonzalez Parra Corral Karina	1,475
Gutierrez Hernandez Roberto	470

**8,865**

**NOTA A 1.- ANTICIPO A PROVEEDORES**

**0**

**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	513,486
	<b>26,557,275</b>



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril 2010**  
**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas

**B-2)** DIF Zapopan tiene la posesión de 61 inmuebles de los que fueron regularizados

<b>Inmueble:</b>	<b>Vigencia del Comodato:</b>
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
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 "del mar"	28-Abril-2038
30 Almacén de asistencia alimentaria "Central"	28-Abril-2038
31 Bodega de asistencia alimentaria "Las Fuentes"	28-Abril-2038
32 Consultorio "Arroyo Hondo"	28-Abril-2038
33 Consultorio "Víctor Hugo"	28-Abril-2038



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril 2010**  
**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

34 Taller de Costura "Constitución"	28-Abril-2038
35 Centro de Desarrollo Infantil No. 11 "Parques del Auditorio"	28-Abril-2038
36 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Sur	28-Abril-2038
37 Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)	12-October-2035
38 Oficinas Unidad Administrativa Sur "Las Águilas"	18-Noviembre-2038
39 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	18-Noviembre-2038
40 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "El campanario"	18-Noviembre-2038
41 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	18-Noviembre-2038
42 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	31-Diciembre-2006
43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	31-Diciembre-2006
44 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	31-Diciembre-2006
45 Centro de Atención Infantil Comunitario "Arenales Tapatíos"	31-Diciembre-2006
46 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	31-Diciembre-2006

- 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"



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril 2010**

**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

**NOTA C.- Otros activos**

Deposito Renta CDI 1	40,000
Depósitos en Garantía (Contratos Gas)	9,863
Todo en Globos, SA de CV	10,500
	<b>60,363</b>

**NOTA D.- Proveedores**

Covarrubias Gomez Raul	89,037
Green Fix Servicios de Limpieza	61,789
Lopez Moreno Erick Israel	60,882
Garcia Herrera Gonzalo	46,226
Copiadora Vayver, SA de CV	28,179
Distribuidora Crisel, SA de CV	25,330
Transporte Escolar y de Personal	20,215
Abarrotes Abeja, SA de CV	11,182
Flores Garcia Maria Raquel	10,822
Servicios Preciado, SA de CV	9,860
Embotelladora de Occidente, SA de CV	9,216
Ortega Barajas Luis Ramon	8,305
Diversos	55,421
	<b>436,464</b>

**NOTA E.- Acreedores**

Direccion de Pensiones del Estado	1,404,320
Sindicatos	51,670
Seguros Monterrey New York Life, SA de CV	17,150
Dif Jalisco (Proalimne, frutas p/escuelas)	506,001
Deducciones Criptas Funerarias	18,052
Seguros Metlife 2008	33,295
Secretaria de Finanzas (Autismo)	606,100
Fonacot	40,873
Varios	10,658
	<b>2,688,119</b>

**NOTA F.- Impuestos por pagar**

I.S.P.T.	894,278
10% retención s/honorarios	863
Subsidio al Empleo	-203
I.S.P.T. Por honorarios asimilables	11,744
10% retención s/arrendamiento	3,068
	<b>909,750</b>



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril 2010**

**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

**NOTA G.- Compra de activos fijos 2010**

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

Mobiliario	9,579
Equipo de Administracion	19,010
Equipo educacional y recreativo	0
Equipo y Aparatos de Comunicación y Telecomunicaciones	709
Bienes Informaticos	0
Vehiculos y Eq. Terrestre	0
Equipo Medico y de Laboratorio	
Instrumental Medico	3,975
Herramientas y Maquinaria	6,729
	<hr/>
	<b>40,002</b>
	<hr/>

**NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio**

Saldo al 31 de Diciembre 2009	30,031,413
	<hr/>
	<b>30,031,413</b>
	<hr/>

**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) .	4,893,722
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.- Adeudos por controversia laboral en litigio, Exp. 2262/05-E y Exp. 780/06-J	860,000
	<hr/>
<b>Total Pasivos Contingentes</b>	<b>6,252,173</b>
	<hr/>



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril 2010**  
**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

**NOTA J.- Cuentas de Orden y de Administración**

Los Beneficios que recibió directamente la población de los patrocinadores

1.- Donativos en especie

Almacen General (medicamentos, prendas de vestir, dulces, etc)	228,108
	<b>228,108</b>



**DIF MUNICIPAL DE ZAPOCAN**  
**FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE ABRIL 2010**

**ORIGEN DE LOS RECURSOS**

**SALDO EN BANCO E INVERSIONES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009** **\$8,324,639**

INGRESOS POR SUBSIDIO MUNICIPAL	\$43,769,715
INGRESOS PROPIOS	3,326,371

INGRESOS POR DONATIVOS	2,622
------------------------	-------

INGRESOS DE PADRINOS	0
----------------------	---

PRODUCTOS FINANCIEROS POR INVERSIONES	43,601
---------------------------------------	--------

OTROS INGRESOS	<u>75,257</u>
----------------	---------------

<i>SUMA EL ORIGEN DE LOS RECURSOS 2010</i>		\$47,217,566
--	--	--------------

**APLICACIÓN DE LOS RECURSOS**

SERVICIOS PERSONALES	\$43,253,609
----------------------	--------------

PROVISION AGUINALDO Y ESTIMULO SERVIDOR P.	4,825,572
--	-----------

MATERIALES Y SUMINISTROS	1,004,646
--------------------------	-----------

SERVICIOS GENERALES	1,845,263
---------------------	-----------

ASISTENCIA SOCIAL	3,948,026
-------------------	-----------

INVERSIONES EN ACTIVO FIJO	40,002
----------------------------	--------

APOYO A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	<u>0</u>
--	----------

TOTAL RECURSOS APLICADOS AÑO 2010		<u>\$54,917,118</u>
-----------------------------------	--	---------------------

<b>REMANENTE DEL EJERCICIO 2010</b>	<u><b>-\$7,699,552</b></u>
-------------------------------------	----------------------------

<b>EXISTENCIAS AL CIERRE DEL MES</b>	<b>\$625,087</b>
--------------------------------------	------------------

**EXISTENCIAS SEGÚN BALANCE**

Saldo al  
30-Abr-10

EXISTENCIA EN BANCOS	\$2,235,209
----------------------	-------------

INVERSIONES EN VALORES	<u>\$2,800,000</u>
------------------------	--------------------

<b>SALDO EN BANCO E INVERSIONES AL 30 DE ABRIL DEL 2010</b>	<u><b>\$ 5,035,209.00</b></u>
---	-------------------------------

<b>VARIACIONES EN EL FLUJO DE EFECTIVO</b>	<u><u><b>4,410,122.00</b></u></u>
--	-----------------------------------





**INTEGRACIÓN DE LAS VARIACIONES EN EL FLUJO DE EFECTIVO :**

	Diciembre <u>2009</u>	Abril <u>2010</u>	Variación
<b>VARIACIONES DEL ACTIVO EN BALANCE</b>			
FONDO REVOLVENTE	2,557.00	52,900.00	-50,343.00
DEUDORES DIVERSOS	531,632.00	8,864.00	522,768.00
ACTIVOS FIJOS	26,557,275.00	26,557,275.00	0.00
OTROS ACTIVOS	49,863.00	60,363.00	-10,500.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 27,141,327.00</b>	<b>\$ 26,626,502.00</b>	<b>\$ 461,925.00</b>
<b>VARIACION DEL ACTIVO &gt; DISMINUCION</b>			<b>461,925.00</b>
<b>VARIACIONES DEL PASIVO EN BALANCE</b>			
PROVEEDORES	\$ 15,164.00	\$ 436,464.00	\$ 421,300.00
ACREEDORES DIVERSOS	2,767,580.00	2,688,118.00	-79,462.00
IMPUESTOS POR PAGAR	2,140,535.00	909,750.00	-1,230,785.00
PROV. AGUINALDO Y ESTIMULO SERVIDOR PUB.	0.00	4,825,572.00	4,825,572.00
CUENTAS DE ADMINISTRACIÓN	12,678.00	9,360.00	-3,318.00
EQUIPO EN COMODATO	513,486.00	513,486.00	0.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 5,449,443.00</b>	<b>\$ 9,382,750.00</b>	<b>\$ 3,933,307.00</b>
<b>VARIACION DEL PASIVO &gt; DISMINUCION</b>			<b>3,933,307.00</b>
<b>VARIACIONES DEL PATRIMONIO EN BALANCE</b>			
PATRIMONIO	\$ 1,184,882.00	\$ 1,184,882.00	0.00
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	28,831,641.00	28,846,531.00	14,890.00
	<b>\$ 30,016,523.00</b>	<b>\$ 30,031,413.00</b>	<b>\$ 14,890.00</b>
<b>VARIACIONES DEL PATRIMONIO &gt; DISMINUCION</b>			<b>14,890.00</b>
<b>VARIACION NETA EN EL FLUJO DEL EFECTIVO</b>			<b>\$ 4,410,122.00</b>
<b>VARIACION INMATERIAL EN EL FLUJO ( EXCESO)</b>			<b>0.00</b>

LCP. SERGIO GARCIA MARTINEZ  
ENCARGADO DEL DESPACHO  
DIRECCION ADMINISTRATIVA

