

***ASOCIACION DOCENTES
UNIVERSITARIOS***

**BALANCE GENERAL
Y
ESTADO DE RESULTADOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Ejercicio Económico N° 35

Iniciado el 01/01/2019

Finalizado el 31/12/2019

ASOCIACION DE DOCENTES UNIVERSITARIOS

Domicilio Legal: Las Heras 852 - San Luis

**Actividad principal
Entidad Gremial**

Legajo de Dirección de Personas Jurídicas

Entidad Sin Fines de Lucro Legajo N° 15.212/72

Ejercicio Económico N° 35

Iniciado el 01 de Enero de 2019

Finalizado el 31 de Diciembre de 2019

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

ACTIVO	al 31-12-2019	al 31-12-2018	PASIVO	al 31-12-2019	al 31-12-2018
<u>Activo Corriente</u>			<u>Pasivo Corrientes</u>		
Caja y Bancos (Nota 1)	\$ 268,332	\$ 917,924	Deudas Comerciales (Nota 5)	\$ 319,066	\$ 398,203
Inversiones (Nota 2)	\$ 229,616	\$ 243,451	Deudas Fiscales (Nota 6)	\$ 0	\$ 0
Créditos (Nota 3)	\$ 1,664,604	\$ 1,272,690	Deudas Sociales (Nota 7)	\$ 335,994	\$ 324,028
Otros Créditos (Nota 3)	\$ 307,900	\$ 217,593	Otras Deudas (Nota 8)	\$ 466,121	\$ 23,995
Bienes de Cambio	\$ 1,359,258	\$ 1,504,903			
Total de Activos Corrientes	\$ 3,829,710	\$ 4,156,561	Total de Pasivos Corrientes	\$ 1,121,181	\$ 746,226
<u>Activos No Corrientes</u>			<u>Pasivos no Corrientes</u>		
Bienes de Uso (Nota 4)	\$ 9,003,507	\$ 9,565,683	No posee	\$ -	\$ -
			Total Pasivo No Corriente		
Total de Activos no Corriente	\$ 9,003,507	\$ 9,565,683	Total Pasivo	\$ 1,121,181	\$ 746,226
			<u>PATRIMONIO NETO</u>		
			(según Estado correspondiente)	\$ 11,712,036	\$ 12,976,018
TOTAL ACTIVOS	\$ 12,833,217	\$ 13,722,244	TOTAL PASIVO+PAT.NETO	\$ 12,833,217	\$ 13,722,244

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

ESTADO DE RESULTADOS

	al 31-12-2019	al 31-12-2018
Recursos		
Alquileres	\$ 79,412	\$ 367,718
Buffett Campus	\$ 554,281	\$ 665,724
Código 112	\$ 329,448	\$ 368,883
Código 70	\$ 10,382,772	\$ 11,548,759
Papelería	\$ 1,721,785	\$ 1,568,400
TOTAL RECURSOS	\$ 13,067,698	\$ 14,519,484
menos:		
Costo de ventas	\$ (1,749,206)	\$ (2,106,301)
	\$ (1,749,206)	\$ (2,106,301)
menos:		
Gastos de Administración	\$ (11,699,703)	\$ (13,101,686)
	\$ (11,699,703)	\$ (13,101,686)
Resultado Financiero (Nota 9)	\$ (882,771)	\$ (1,048,560)
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (1,263,982)	\$ (1,737,063)

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

RUBROS	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL al 31-12-2019	TOTAL al 31-12-2018
	CAPITAL	AJ.AL CAP.	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIG	REMEDIACION RT 48		
Saldo al Inicio Actualizac	\$ 82,968	\$ 2,983,588	\$ 3,066,556	\$ -	\$ 9,909,462	\$ -	\$ 12,976,018	\$ 14,713,081
Saldos al Inicio	\$ 82,968	\$ 2,983,588	\$ 3,066,556	\$ -	\$ 9,909,462	\$ -	\$ 12,976,018	\$ 14,713,081
Resultado del Ejercicio							\$ (1,263,982)	\$ (1,737,063)
Saldos al Cierre	\$ 82,968	\$ 2,983,588	\$ 3,066,556	\$ -	\$ 9,909,462	\$ -	\$ 11,712,036	\$ 12,976,018

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

I. Variaciones de los Fondos	al 31-12-2019	al 31-12-2018
Efectivo al Inicio	\$ 917,924	\$ 856,396
Efectivo al Cierre	\$ 268,332	\$ 917,924
Aumento neto del Efectivo	\$ (649,592)	\$ 61,528
II. Causa de la Variacion de los Fondos		
I. Fondos por las Actividades Operativas		
Resultado Ordinario	\$ (1,263,982)	\$ (1,737,063)
RECPAM (Pérdida)		\$ 1,443,030
Mas/Menos		
<u>Cargos e Ingresos que no representan movimientos de fondos</u>		
Amortizaciones de Bienes de Uso	\$ 562,176	\$ 701,711
Total Fondos Operaciones Ordinarias	\$ (701,806)	\$ 407,678
<u>Cambios en Activos y Pasivos Operativos</u>		
(Aumentos) Disminución Créditos	\$ (391,914)	\$ 32,527
(Aumentos) Disminución Otros Créditos	\$ (90,306)	\$ (94,261)
(Aumentos) Disminución Bienes de Cambio	\$ 145,645	\$ (91,583)
Aumentos (Disminución) Cuentas por Pagar	\$ (79,137)	\$ (166,558)
Aumentos (Disminución) Cargas Fiscales	\$ (0)	\$ (257,667)
Aumentos (Disminución) Sueldos y Cargas S.	\$ 11,966	\$ (7,835)
Aumentos (Disminución) de Otras Deudas	\$ 442,126	\$ (80,513)
Total Cambios en Activos y Pasivos Operativos	\$ 38,380	\$ (665,890)
III. Fondos por Actividades de Inversión		
Adquisición de Bienes de Uso	\$ -	\$ 26,017
Aumentos (Disminución) de Inversiones	\$ (13,834)	\$ (345,757)
Variacion en los Fondos	\$ (649,592)	\$ 61,528

ASOCIACION DE DOCENTES UNIVERSITARIOS

Notas a los Estados Contables Ejercicio al 31 de Diciembre de 2019

I - BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables han sido preparados, aplicando los métodos de valuación por las Resoluciones Técnicas N° 17 o RT 41 Tercera Parte y 18 de la F.A.C.P.C.E., aprobadas según Resolución Técnica 16/09 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de San Luis.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea de poder adquisitivo de cierre del presente ejercicio.

Según lo normado en la RJG 539/18 de la FACPCE, adoptada y adaptada por RT 18/18 CPCEPSL y, la declaración de que nos encontramos en un contexto de inflación en Argentina (en los términos de la sección 3.1 de la RT N° 17 y 2.6 de la RT N° 41 ambas de la FACPCE) a partir del 31/12/2018 (inclusive) los Estados Contables correspondientes a los ejercicios anuales o de periodos intermedios cuyo cierre haya ocurrido a partir del 31/12/2018 deberán reexpresarse de acuerdo con el procedimiento establecido en la RT N° 6 de la FACPCE.

Por lo expuesto en el presente ejercicio se aplicó el procedimiento de ajuste por inflación normado por la RT N° 6 de la FACPCE y la Guía de Aplicación de las N.C. sobre Ajuste por Inflación (RT6 y NIC 29) de la FACPCE, para las cuestiones no previstas en la RT 6.

Además la información contable se ha presentado tomando en consideración la Resolución Técnica N° 8 y 9 de la FACPCE. En el Estado de Situación Patrimonial, de Resultados, de Evolución del Patrimonio Neto, y de Flujo de Efectivo se presenta información comparativa con el ejercicio precedente.

El ente cumple con las condiciones para ser considerado ENTE PEQUEÑO, tomando en cuenta la segunda parte de la RT 41 de la FACPCE, por lo que, los criterios de reconocimiento y medición utilizados son los incluidos en la norma antes mencionada. Los Estados Contables presentan sus cifras expresadas en pesos.-

II. COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

1.- CAJA Y BANCO

Los saldos al 31/12/2019 son los siguientes:

Concepto	Monto
Caja San Luis	\$ 2.108.-
Caja Campus	\$ 13.940.-
Banco Nación Cta.Cte.	\$ 252.284.-

Total del Rubro.....\$ 268.332.-

2.- INVERSIONES TEMPORARIAS

2.1 Inversiones Temporarias

Concepto	Monto
Plazo Fijo Banco Nación	\$ 229.616.-

Total del Rubro 2.1.....\$ 229.616.-

3.- CREDITOS

3.1 Créditos

Concepto	Monto
Convenio	\$ 186.080.-
Fotocopia y Papelería Bloque IV	\$ 125.754.-
AFA	\$ 4.510.-
Agasajo Fin de Año	\$ 127.318.-
CODIGO 70	\$ 1.166.264.-
CODIGO 112	\$ 34.399.-
Colegio Social	\$ 3.000.-
Minga	\$ 3.880.-
Radio LB	\$ 8.350.-
Servicios	\$ 3.049.-
Colecta	\$ 2.000.-

Total del Rubro 3.1..... \$ 1.664.604.-

3.2 Otros Créditos

Concepto	Monto
Prestamos	\$ 307.900.-

Total del Rubro 3.2.....\$ 307.900.-

II. COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS (continuación)

4.- BIENES DE USO

Los Bienes de Uso incorporados hasta el cierre del ejercicio, fueron valuados según las normas generales establecidas en las Resoluciones Técnicas N° 17 Y 18 de la F.A.C.P.C.E.. Los valores actualizados no exceden en cada grupo homogéneo, su valor de plaza para una empresa en marcha. Las amortizaciones se calcularon sobre los valores actualizados al cierre.

5.- DEUDAS COMERCIALES

Los saldos del rubro al 31/12/2019 son:

Concepto	Monto
CONADU	\$ 93.301.-
Fiesta San Luis	\$ 120.000.-
Honorarios	\$ 105.765.-

Total del Rubro\$ 319.066.-

6.- DEUDAS FISCALES

Los saldos del rubro al 31/12/2019 son:

Concepto	Monto
Plan de Facilidades AFIP	\$ -.-

Total del Rubro\$ -.-

7.- DEUDAS SOCIALES

Los saldos del rubro al 31/12/2019 son:

Concepto	Monto
Cargas Sociales a Pagar	\$ 335.994.-

Total del Rubro\$ 335.994.-

8.- OTRAS DEUDAS

Los saldos del rubro al 31/12/2019 son:

Concepto	Monto
AFA	\$ 4.510.-
Colegio Social	\$ 3.000.-
Radio La Bulla	\$ 16.700.-
Minga	\$ 7.860.-
Colectas	\$ 2.000.-
Turismo a Pagar	\$ 239.118.-
Convenios con Comercios	\$ 192.933.-

Total del Rubro\$ 466.121.-

II. COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS (continuación)

9.- RESULTADO FINANCIERO

Los saldos del rubro al 31/12/2019 son:

Concepto	Monto
Intereses Ganados	\$ 122.873.-
Intereses Perdidos	(\$ 63.514.-)
RECPAM	(\$ 942.131.-)

Total del Rubro(\$ 882.772.-)

ASOCIACION DOCENTES
UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

COSTO DE VENTAS

EXISTENCIAS AL INICIO	\$	978,274
más:		
Compras del ejercicio	\$	1,156,001
Gastos según Anexo VII	\$	974,189
EXISTENCIAS AL CIERRE	\$	1,359,258
COSTO DE VENTAS	\$	1,749,206

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

BIENES DE USO

RUBROS	VALORES AL INICIO	AUMENTOS	BAJAS	Transferencias	Valores al Cierre
Maquinarias	\$ 1,890,187	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,890,187
Muebles y Útiles	\$ 2,637,281	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,637,281
Inmuebles	\$ 13,820,674	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 13,820,674
Obras en Construcción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 18,348,142	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,348,142

RUBROS	AMORTIZACIONES				TOTALES
	Acum.al inicio	del ejercicio	Bajas	Acum.al cierre	
Maquinarias	\$ 1,674,380	\$ 179,336	\$ -	\$ 1,853,716	\$ 36,471
Muebles y Útiles	\$ 2,609,990	\$ 18,619	\$ -	\$ 2,628,609	\$ 8,672
Inmuebles	\$ 4,498,089	\$ 364,221	\$ -	\$ 4,862,310	\$ 8,958,364
Obras en Construcción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 8,782,459	\$ 562,176	\$ -	\$ 9,344,635	\$ 9,003,507

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2019

INFORMACIÓN REQUERIDA POR EL ART.64 INC B) LEY 19550

CONCEPTO	GASTOS DE PRODUCCION	GASTOS DE ADMINIST.	TOTAL
Sueldos y Jornales	\$ -	\$ 6,531,456	\$ 6,531,456
Cargas sociales	\$ -	\$ 1,617,816	\$ 1,617,816
Otros Gastos en Personal	\$ -	\$ 17,924	\$ 17,924
Honorarios Profesionales	\$ -	\$ 664,567	\$ 664,567
Amortizaciones Administración	\$ -	\$ 562,176	\$ 562,176
Agasajos	\$ -	\$ 118,418	\$ 118,418
TE - LUZ - GAS	\$ -	\$ 435,575	\$ 435,575
Código 70	\$ -	\$ 4,875	\$ 4,875
CONADU Histórica	\$ -	\$ 779,867	\$ 779,867
Cursos	\$ -	\$ 11,050	\$ 11,050
Mantenimiento de Máquinas y Equipos	\$ 895,094	\$ -	\$ 895,094
Servicios de Terceros	\$ 79,095	\$ -	\$ 79,095
Canasta Escolar Agremiados	\$ -	\$ 237,944	\$ 237,944
Presencia en Asambleas, Plenarios, Congresos, etc.	\$ -	\$ 306,174	\$ 306,174
Gastos Generales	\$ -	\$ 184,304	\$ 184,304
Comisiones Bancarias	\$ -	\$ 226,057	\$ 226,057
Donaciones	\$ -	\$ 1,500	\$ 1,500
TOTALES	\$ 974,189	\$ 11,699,703	\$ 12,673,892