

***ASOCIACION DOCENTES
UNIVERSITARIOS***

**BALANCE GENERAL
Y
ESTADO DE RESULTADOS**
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Ejercicio Económico N° 36

Iniciado el 01/01/2020

Finalizado el 31/12/2020

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° 36

Iniciado el 01 de Enero de 2020

Finalizado el 31 de Diciembre de 2020

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

ACTIVO	al 31-12-2020	al 31-12-2019	PASIVO	al 31-12-2020	al 31-12-2019
<u>Activo Corriente</u>			<u>Pasivo Corrientes</u>		
Caja y Bancos (Nota 1)	\$ 1,154,818	\$ 365,310	Deudas Comerciales (Nota 5)	\$ 196,539	\$ 434,378
Inversiones (Nota 2)	\$ 527,594	\$ 312,601	Deudas Fiscales (Nota 6)	\$ 0	\$ 0
Créditos (Nota 3)	\$ 1,204,826	\$ 2,266,201	Deudas Sociales (Nota 7)	\$ 478,219	\$ 457,424
Otros Créditos (Nota 3)	\$ 9,222	\$ 419,176	Otras Deudas (Nota 8)	\$ 393,287	\$ 634,580
Bienes de Cambio	\$ 1,475,354	\$ 1,850,501			
Total de Activos Corrientes	\$ 4,371,814	\$ 5,213,789	Total de Pasivos Corrientes	\$ 1,068,045	\$ 1,526,382
<u>Activos No Corrientes</u>			<u>Pasivos no Corrientes</u>		
Bienes de Uso (Nota 4)	\$ 11,700,117	\$ 12,257,427	No posee	\$ -	\$ -
			Total Pasivo No Corriente		
Total de Activos no Corriente	\$ 11,700,117	\$ 12,257,427	Total Pasivo	\$ 1,068,045	\$ 1,526,382
			<u>PATRIMONIO NETO</u>		
			(según Estado correspondiente)	\$ 15,003,886	\$ 15,944,835
TOTAL ACTIVOS	\$ 16,071,931	\$ 17,471,216	TOTAL PASIVO+PAT.NETO	\$ 16,071,932	\$ 17,471,217

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE RESULTADOS

	al 31-12-2020	al 31-12-2019
Recursos		
Alquileres	\$ -	\$ 108,112
Buffett Campus	\$ 140,993	\$ 754,602
Código 112	\$ 605,675	\$ 448,512
Código 70	\$ 13,720,050	\$ 14,135,167
Papelería	\$ 670,345	\$ 2,344,047
TOTAL RECURSOS	\$ 15,137,063	\$ 17,790,440
menos:		
Costo de ventas	\$ (1,057,290)	\$ (2,381,379)
	\$ (1,057,290)	\$ (2,381,379)
menos:		
Gastos de Administración	\$ (14,498,892)	\$ (15,928,044)
	\$ (14,498,892)	\$ (15,928,044)
Resultado Financiero (Nota 9)	\$ (521,830)	\$ (1,201,810)
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (940,949)	\$ (1,720,793)

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

RUBROS	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL al 31-12-2020	TOTAL al 31-12-2019
	CAPITAL	AJ.AL CAP.	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIG	REMEDIACION RT 48		
Saldo al Inicio Actualizac	\$ 82,968	\$ 4,091,860	\$ 4,174,828	\$ -	\$ 11,770,007	\$ -	\$ 15,944,835	\$ 17,665,628
Saldos al Inicio	\$ 82,968	\$ 4,091,860	\$ 4,174,828	\$ -	\$ 11,770,007	\$ -	\$ 15,944,835	\$ 17,665,628
Resultado del Ejercicio							\$ (940,949)	\$ (1,720,793)
Saldos al Cierre	\$ 82,968	\$ 4,091,860	\$ 4,174,828	\$ -	\$ 11,770,007	\$ -	\$ 15,003,886	\$ 15,944,835

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

I. Variaciones de los Fondos	al 31-12-2020	al 31-12-2019
Efectivo al Inicio	\$ 365,310	\$ 1,249,667
Efectivo al Cierre	\$ 1,154,818	\$ 365,310
Aumento neto del Efectivo	\$ 789,508	\$ (884,357)
II. Causa de la Variacion de los Fondos		
I. Fondos por las Actividades Operativas		
Resultado Ordinario	\$ (940,949)	\$ (1,720,793)
RECPAM (Pérdida)		
Mas/Menos		
<u>Cargos e Ingresos que no representan movimientos de fondos</u>		
Amortizaciones de Bienes de Uso	\$ 557,309	\$ 765,350
Total Fondos Operaciones Ordinarias	\$ (383,640)	\$ (955,443)
<u>Cambios en Activos y Pasivos Operativos</u>		
(Aumentos) Disminución Créditos	\$ 1,061,376	\$ (533,553)
(Aumentos) Disminución Otros Créditos	\$ 409,954	\$ (122,944)
(Aumentos) Disminución Bienes de Cambio	\$ 375,147	\$ 198,282
Aumentos (Disminución) Cuentas por Pagar	\$ (237,839)	\$ (107,738)
Aumentos (Disminución) Cargas Fiscales	\$ -	\$ -
Aumentos (Disminución) Sueldos y Cargas S.	\$ 20,796	\$ 16,291
Aumentos (Disminución) de Otras Deudas	\$ (241,293)	\$ 601,913
Total Cambios en Activos y Pasivos Operativos	\$ 1,388,141	\$ 52,251
III. Fondos por Actividades de Inversión		
Adquisición de Bienes de Uso	\$ -	\$ -
Aumentos (Disminución) de Inversiones	\$ 214,993	\$ (18,835)
Variacion en los Fondos	\$ 789,508	\$ (884,357)

ASOCIACION DE DOCENTES UNIVERSITARIOS

Notas a los Estados Contables Ejercicio al 31 de Diciembre de 2020

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 31/12/2019 (inclusive) los Estados Contables correspondientes a los ejercicios anuales o de periodos intermedios cuyo cierre haya ocurrido a partir del 31/12/2019 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 31/12/2020 son los siguientes:

Concepto	Monto
Caja San Luis	\$ 20.997.-
Banco Nación Cta.Cte.	\$ 1.133.821.-

Total del Rubro.....\$ 1.154.818.-

2.- INVERSIONES TEMPORARIAS

2.1 Inversiones Temporarias

Concepto	Monto
Plazo Fijo Banco Nación	\$ 527.594.-

Total del Rubro 2.1.....\$ 527.594.-

3.- CREDITOS

3.1 Créditos

Concepto	Monto
Convenio	\$ 106.458.-
AFA	\$ 6.460.-
CODIGO 70	\$ 1.003.960.-
CODIGO 112	\$ 48.086.-
Colegio Social	\$ 3.400.-
Minga	\$ 3.760.-
Radio LB	\$ 7.700.-
Servicios	\$ 6.452.-
Colecta	\$ 18.550.-

Total del Rubro 3.1..... \$ 1.204.826.-

3.2 Otros Créditos

Concepto	Monto
Prestamos	\$ 9.222.-

Total del Rubro 3.2.....\$ 9.222.-

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 31/12/2020 son:

Concepto	Monto
CONADU	\$ 120.039.-
Honorarios	\$ 76.500.-

Total del Rubro\$ 196.539.-

6.- DEUDAS FISCALES

Los saldos del rubro al 31/12/2020 son:

Concepto	Monto
Plan de Facilidades AFIP	\$ -.-

Total del Rubro\$ -.-

7.- DEUDAS SOCIALES

Los saldos del rubro al 31/12/2020 son:

Concepto	Monto
Cargas Sociales a Pagar	\$ 478.219.-

Total del Rubro\$ 478.219.-

8.- OTRAS DEUDAS

Los saldos del rubro al 31/12/2020 son:

Concepto	Monto
AFA	\$ 6.400.-
Colegio Social	\$ 13.200.-
Radio La Bulla	\$ 8.900.-
Minga	\$ 4.890.-
Colectas	\$ 61.968.-
Cursos a Pagar	\$ 157.077.-
Convenios con Comercios	\$ 140.852.-

Total del Rubro\$ 393.287.-

II. COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS (continuación)

9.- RESULTADO FINANCIERO

Los saldos del rubro al 31/12/2020 son:

Concepto	Monto
Intereses Ganados	\$ 365.421.-
Intereses Perdidos	(\$ 21.937.-)
RECPAM	(\$ 865.315.-)

Total del Rubro(\$ 521.831.-)

ASOCIACION DOCENTES
UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

COSTO DE VENTAS

EXISTENCIAS AL INICIO	\$	1,359,258
más:		
Compras del ejercicio	\$	766,108
Gastos según Anexo VII	\$	407,278
EXISTENCIAS AL CIERRE	\$	1,475,354
COSTO DE VENTAS	\$	1,057,290

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

BIENES DE USO

RUBROS	VALORES AL INICIO	AUMENTOS	BAJAS	Transferencias	Valores al Cierre
Maquinarias	\$ 2,573,310	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,573,310
Muebles y Útiles	\$ 3,590,410	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,590,410
Inmuebles	\$ 18,815,547	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,815,547
Obras en Construcción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 24,979,267	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 24,979,267

RUBROS	AMORTIZACIONES				TOTALES
	Acum.al inicio	del ejercicio	Bajas	Acum.al cierre	
Maquinarias	\$ 2,523,659	\$ 49,651	\$ -	\$ 2,573,310	\$ -
Muebles y Útiles	\$ 3,578,604	\$ 11,806	\$ -	\$ 3,590,410	\$ -
Inmuebles	\$ 6,619,578	\$ 495,852	\$ -	\$ 7,115,430	\$ 11,700,117
Obras en Construcción	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 12,721,841	\$ 557,309	\$ -	\$ 13,279,150	\$ 11,700,117

ASOCIACION DOCENTES UNIVERSITARIOS

Ejercicio Económico finalizado el 31 de Diciembre de 2020

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

CONCEPTO	GASTOS DE PRODUCCION	GASTOS DE ADMINIST.	TOTAL
Sueldos y Jornales	\$ -	\$ 9,470,407	\$ 9,470,407
Cargas sociales	\$ -	\$ 2,281,276	\$ 2,281,276
Otros Gastos en Personal	\$ -	\$ 8,096	\$ 8,096
Honorarios Profesionales	\$ -	\$ 227,636	\$ 227,636
Amortizaciones Administración	\$ -	\$ 557,309	\$ 557,309
Agasajos	\$ -	\$ 16,870	\$ 16,870
TE - LUZ - GAS	\$ -	\$ 338,566	\$ 338,566
Código 70	\$ -	\$ 3,357	\$ 3,357
CONADU Histórica	\$ -	\$ 1,091,689	\$ 1,091,689
Mantenimiento de Máquinas y Equipos	\$ 371,747	\$ -	\$ 371,747
Servicios de Terceros	\$ 35,531	\$ -	\$ 35,531
Canasta Escolar Agremiados	\$ -	\$ 2,445	\$ 2,445
Presencia en Asambleas, Plenarios, Congresos, etc.	\$ -	\$ 43,255	\$ 43,255
Gastos Generales	\$ -	\$ 66,061	\$ 66,061
Impuesto Municipal	\$ -	\$ 19,041	\$ 19,041
Impuestos	\$ -	\$ 62,651	\$ 62,651
Comisiones Bancarias	\$ -	\$ 310,233	\$ 310,233
Donaciones	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 407,278	\$ 14,498,892	\$ 14,906,170