

Formulario Tipo de Inventario

RESUMEN DE INVENTARIO PARA ASOCIACIONES CIVILES

Nombre de la Asociación: **Asociacion de Magistrados y Funcionarios de Tierra del Fuego**
 No de registro: **Inscripción en el Libro Registro de Asociaciones Civiles: A N° , F°**
 Ejercicio No: **24** Resumen del inventario al: **31/07/2019**

CUENTAS DEL ACTIVO

	EN MILES DE PESOS	EN MILES DE PESOS
Activos		
Caja y Bancos		
Caja	\$ 2,58	
Bco. de Tierra del Fuego Cta. Cte. 1810110/4	\$ 528,86	\$ 531,44
Inversiones		
Inversiones Plazo Fijo Bco. Tierra del Fuego	\$ 208,41	\$ 208,41
Creditos		
Cuotas sociales a Cobrar	\$ 96,98	
Otros Creditos	\$ 416,10	\$ 513,08
Inmuebles		
Existencia al 31-jul-19		
Inicio (3)	\$ -	
más altas (compras o donaciones del presente ejercicio):	\$ 2.601,02	
	\$ 2.601,02	
menos bajas del presente ejerc.	\$ -	
menos amortizaciones:		
de ejercicios anteriores	\$ -	
del ejercicio	\$ -36,41	\$ 2.564,61
Muebles y Útiles Administrativos 31-jul-19		
Existencia al 31-jul-19		
Inicio (3)	\$ -	
más altas (compras o donaciones del presente ejercicio):	\$ 133,49	
	\$ 133,49	
menos bajas del presente ejerc.	\$ -	\$ -
menos amortizaciones:		
de ejercicios anteriores	\$ -	
del ejercicio	\$ -28,48	\$ 105,01
Deudas		
Anticipos Congreso Magistrados	\$ 40,50	
Contrato Obra "Sede Asoc."	\$ -	\$ 40,50

El Inventario General cuyo resumen se transcribe, está registrado en el libro de Inventario y Balances Nro. 3 Rubrica 020508 del 20/12/2011.

PRESIDENTE

SECRETARIO

Cdr. Moreno Jorge David
 Contador Publico U.C.C.
 CPCETF To. I - Fo. 5
 Firmados a los efectos de su identificacion

Denominación: Asociación de Magistrados y Funcionarios de la Pcia. De Tierra del Fuego

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.

Por el ejercicio anual N° 24

Iniciado el 1 de Agosto de 2018 y finalizado el 31 de Julio de 2019

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

<u>ACTIVO</u>	<u>31/7/19</u>	<u>31/7/18</u>	<u>PASIVO</u>	<u>31/7/15</u>	<u>31/7/18</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Caja y Bancos (Notas 3.a y 4.1)	531.438,46	1.188.934,86	Deudas (Notas 3.a y 4.4)	40.500,00	738.681,39
Inversiones (Notas 3.a y 4.2)	208.414,92	796.992,92	<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	40.500,00	738.681,39
Creditos (Notas 3.a y 4.3)	513.076,39	111.044,47	<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	1.252.929,77	2.096.972,25	No Existe		
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>				-	-
Bienes de Uso (Anexo 1)	2.669.619,02	2.068.608,84	<u>TOTAL DEL PASIVO</u>	40.500,00	738.681,39
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	2.669.619,02	2.068.608,84	<u>PATRIMONIO NETO</u>		
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	3.922.548,79	4.165.581,09	Según estado correspondiente	3.882.048,79	3.426.899,69
			<u>TOTAL SUMAS IGUALES</u>	3.922.548,79	4.165.581,08

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David

Contador Publico U.C.C.

CPCETF To. I - Fo. 5

Firmados a los efectos de su identificación
con informe de fecha 7/10/2019

Denominacion: Asociacion de Magistrados y Funcionarios de la Pcia. De Tierra del Fuego

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.

Por el ejercicio anual N° 24

Iniciado el 1 de Agosto de 2018

ANEXO 1

BIENES DE USO

DETALLE	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES				NETO 31/7/19	NETO 31/7/18
	AL INICIO	ALTAS	BAJAS	AL CIERRE	AL INICIO	BAJAS	DEL EJER.	ACUMUL.		
Muebles y Utiles	0,00	133.491,39	0,00	133.491,39	0,00	0,00	28.480,53	28.480,53	105.010,86	0,00
Obra en Curso	2.068.608,84	532.413,63	-2.601.022,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.068.608,84
Inmueble	0,00	2.601.022,47		2.601.022,47	0,00	0,00	36.414,31	36.414,31	2.564.608,16	0,00
TOTALES										
31/7/19	2.068.608,84	3.266.927,49	-2.601.022,47	2.734.513,86	0,00	0,00	64.894,84	64.894,84	2.669.619,02	2.068.608,84

Los valores de los bienes de uso así determinados se exponen netos de las depreciaciones acumuladas.

Las depreciaciones se calculan siguiendo el método de la línea recta, cuya alicuota se determina en base a vida útil asignada a los bienes, Inmueble 50 años, menos valor rezago.

Muebles y Utiles 5 años sin valor rezago.

Los valores residuales de los bienes de uso, considerados en conjunto, no exceden su valor recuperable estimado.

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David

Contador Publico U.C.C.

CPCETF To. I - Fo. 5

Firmados a los efectos de su identificación

con informe de fecha 7/10/2019

ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018
y finalizado el 31 de Julio de 2019

Denominacion:

Asociacion de Magistrados y Funcionarios de Tierra del Fuego

Domicilio Legal: Calle Congreso Nacional 502 - Ushuaia - Tierra del Fuego

C.U.I.T. 30-67578052-4

Inscripción en el Libro Registro de Asociaciones Civiles: Matricula 283.

Cdor. Moreno Jorge David

Contador Publico U.C.C.

CPCETF To. 1 - Fo. 5

Firmados a los efectos de su identificacion
con informe de fecha 7/10/2019

Denominación: Asociación de Magistrados y Funcionarios de la Pcia. De Tierra del Fuego
BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.

Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
 (En Pesos)

CONCEPTOS	APORTES DE SOCIOS				RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PAT. NETO 31/7/19
	CAPITAL SOCIAL	FDOS. P/ FINES ESP.	AJUSTE CAPITAL	SUBTOTAL		
Saldo al Inicio Ej. Anterior	200,00	0,00	2.547,74	2.747,74	3.424.151,95	3.426.899,69
Resultado del Ejercicio					455.149,10	455.149,10
					0,00	0,00
TOTALES	200,00	0,00	2.547,74	2.747,74	3.879.301,05	3.882.048,79

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David
 Contador Publico U.C.C.
 CPCETF To. I - Fo. 5
 Firmados a los efectos de su identificación
 con informe de fecha 7/10/2019

**Denominacion: Asociacion de Magistrados y Funcionarios de la Pcia. De Tierra del Fuego
BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.**

**Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018**

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

(En Pesos)

	31/7/19
<u>Recursos</u>	
Ingresos Por Cuotas Sociales	1.211.457,57
TOTAL RECURSOS	1.211.457,57
<u>Gastos</u>	
Gastos por Servicios Especificos (Anexo 2)	(129.114,70)
Gastos de Administración (Anexo 2)	(272.173,03)
Amortizacion Bienes de Uso (Anexo 1)	(64.894,84)
TOTAL GASTOS	(466.182,57)
Resultado del Ejercicio	745.275,00
Otros Ingresos (Interes Plazo Fijos)	252.590,43
RECPAM	(542.716,33)
Resultado del Ejercicio	455.149,10

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David
Contador Publico U.C.C.
CPCETF To. I - Fo. 5
Firmados a los efectos de su identificacion
con informe de fecha 7/10/2019

Denominacion: Asociacion de Magistrados y Funcionarios de la Pcia. De Tierra del Fuego
BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.
Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

31/7/19

VARIACIONES DEL EFECTIVO

Efectivo al Inicio	<u>1.985.927,77</u>
Modificacion de Ejercicio Anteriores	0,00
Efectivo Modificado al Inicio del Ejercicio	<u>1.985.927,77</u>
Efectivo al Cierre del Ejercicio	<u><u>739.853,38</u></u>
<u>VARIACION NETA DE EFECTIVO</u>	<u><u>-1.246.074,39</u></u>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO

ACTIVIDADES OPERATIVAS

Cobros de Ingresos	1.266.025,65
Pagos de Gastos, Impuestos, Honorarios incluyendo el recpam del E y EE.	<u>-2.098.785,45</u>

FLUJO NETO DE EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES
DE OPERATIVAS

-832.759,80

ACTIVIDADES DE INVERSION

Interes Plazo Fijo	252.590,43
Altas Obra En Curso	-665.905,02

FLUJO NETO DE EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES
DE INVERSION

- 413.314,59

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

0,00

FLUJO NETO DE EFECTIVO UTILIZADO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS -1.246.074,39

Las notas y cuadros anexos forman parte integrante de este estado.

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David
Contador Publico U.C.C.
CPCETF To. I - Fo. 5
Firmados a los efectos de su identificacion
con informe de fecha 7/10/2019

Denominacion: Asociacion de Magistrados y Funcionarios de la Pcia. De Tierra del Fuego
BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.

Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018

ANEXO 2

ASIGNACION DE GASTOS

CONCEPTO	GASTOS DE ADMINISTRAC.	OTROS GASTOS	TOTAL 31/7/19
Honorarios	39.785,85		39.785,85
Otros Gastos Administrativos	48.821,28		48.821,28
Organizacion de Jornadas y Cursos		74.612,26	74.612,26
Movilidad y viaticos		170.769,94	170.769,94
Comisiones Bancarias y Imp.Ley 24513	29.261,74		29.261,74
Publicidad y Gtos. Representacion		2.360,20	2.360,20
Gastos Diversos	11.245,83	24.430,63	35.676,46
TOTALES	31/7/19	129.114,70	272.173,03
		24.430,63	401.287,73

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David
Contador Publico U.C.C.
CPCETF To. I - Fo. 5
Firmados a los efectos de su identificacion
con informe de fecha 7/10/2019

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.
Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

1. NORMAS CONTABLES APLICADAS:

1.1 UNIDAD DE MEDIDA:

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda homogénea.

1.2 BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Han sido preparados de acuerdo con las Normas Contables vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.), aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Tierra del Fuego, Antártida e Islas del Atlántico.

También se han tenido en cuenta las disposiciones emitidas por el órgano de contralor, representado por la Inspección General de Justicia de Tierra del Fuego.

No se segrega los componentes financieros implícitos.

Por tal motivo, en el Estado de Resultado se expresa en forma conjunta bajo la denominación de Resultados Financieros y por Tenencia los siguientes conceptos:

- a) Los Resultados Financieros;
- b) Los Otros Resultados por Tenencia.

Dicho tratamiento con lleva una limitación en la exposición de las causas del resultado, sin que se altere el valor absoluto del mismo.

Los presentes estados contables se presentan considerando el ajuste por Inflación según el procedimiento vigente establecidos por las Resoluciones Técnicas de la FACPCE, adoptada por el CPCETF. Por lo expuesto anteriormente los mismos han sido reexpresados por inflación, habiéndose aplicado para el ajuste el procedimiento establecido por la Res. Técnica Nro. 6, aplicando índice IPIM Cobertura.

Se optó por la opción c) de la RCS 23/2019 de FACPCE que expresa:

No Realizar la remediación requerida por la RT 48 realizando en su reemplazo el ajuste por inflación desde la fecha de origen de los activos afectados.

A tal fin se exponen los saldos del periodo anterior reexpresados al cierre solo en el Estado de Situación Patrimonial.

El Flujo de Efectivo se expone por el método directo en forma simplificada, de acuerdo a la Resolución de JG 539/2018, sección 6, de FACPCE. Alternativa simplificadora para entes pequeños incluidos en la segunda parte RT 41 (obtener el flujo de actividades operativas por diferencia incluyendo el recpam del E y EE).

1.3. CRITERIOS DE EXPOSICIÓN:

Para la presentación de los Estados Contables se dio cumplimiento a las Normas Generales y Particulares de exposición establecidas en las Resoluciones Técnicas de la F.A.C.P.C.E., adoptadas por el C.P.C.E.T.F.

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico anterior son parte integrante de los Estados Contables actuales, y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

No se aplica el Método del Impuesto Diferido por no generarse diferencias debido a que la empresa desarrolla todas sus actividades realizadas en Tierra del Fuego, encontrándose exenta de impuestos nacionales por Ley 19640.

1.4 CRITERIOS DE MEDICIÓN:

Los presentes estados contables se presentan en moneda homogénea de acuerdo con lo dispuesto por las Resoluciones Técnicas de la FACPCE, adoptada por el CPCETF.

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David
Contador Público U.C.C.
CPCETF To. I - Fo. 5
Firmados a los efectos de su identificación
con informe de fecha 7/10/2019

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DEL 2019.
Por el ejercicio anual N° 24
Iniciado el 1 de Agosto de 2018

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

<u>Nota Nro. 4) COMPOSICIÓN DE LOS RUBRO de ACTIVOS Y PASIVOS</u>	<u>31/7/19</u>	<u>31/7/18</u>
<u>4.1) ACTIVOS Caja y Bancos</u>		
Caja	2.576,00	503,30
Bco. de Tierra del Fuego Cta. Cte. 1810110/4	528.862,46	1.188.431,56
Total	531.438,46	1.188.934,86
<u>4.2) ACTIVOS Inversiones</u>		
Plazo Fijo Bco. de Tierra del Fuego 1.1	0,00	574.588,13
Plazo Fijo Bco. de Tierra del Fuego 1.2	208.414,92	222.404,79
Interes Plazo Fijo a Devengar	0,00	0,00
Total	208.414,92	796.992,92
<u>4.3) CREDITOS</u>		
Cuotas sociales a Cobrar	96.976,39	111.044,47
Anticipos Congreso Magistrados	416.100,00	0,00
Total	513.076,39	111.044,47
<u>4.4) OTRAS DEUDA</u>		
Anticipos Congreso Magistrados	40.500,00	0,00
Cuota Federacion de la Mag. a Pagar	0,00	12.446,65
Contrato Obra "Sede Asoc."	0,00	726.234,74
Total	40.500,00	738.681,39

5). PLAZOS ESTIMADOS DE VENCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS.

La composición de los activos y de los pasivos según el plazo estimado de cobro o pago y según el intere-
res que devengan es el siguiente:

<u>RUBROS</u>	<u>VENCIMIENTOS:</u>	<u>1er. Trim.</u>	<u>2do. Trim.</u>	<u>Sin Vctos.</u>
ACTIVOS-Creditos		513.076,39	-	-
PASIVOS-Deudas		40.500,00	-	-

SECRETARIO

TESORERO

PRESIDENTE

Cdor. Moreno Jorge David
Contador Publico U.C.C.
CPCETF To. I - Fo. 5
Firmados a los efectos de su identificacion
con informe de fecha 7/10/2019