

ENCABEZAMIENTO

Por el ejercicio anual N° 27 iniciado el 1 de enero de 2009

Denominación: ASOCIACION GREMIAL DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE RIO CUARTO

Domicilio legal: Sobremonte 1060 -Río Cuarto-

Descripción de las actividades: Defender los intereses de los trabajadores docentes de la U.N.R.C entendiéndose por tal todo aquello que se relacione con sus condiciones de vida y de trabajo

Inscripción en el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social N° 1175

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL al 31 de diciembre de 2009 comparativo con el ejercicio anterior

	Ejercicio finalizado el	
	31/12 de	
	2009	2008
	\$	\$
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos(Nota 2)	-2.018,44	35.885,45
Inversiones transitorias(Nota 2)	0,00	0,00
Créditos(Nota 2)	102.775,75	89.850,95
Otros Activos(Nota 2)	357,86	357,86
Total del Activo Corriente	101.115,17	126.094,26
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones a largo plazo(Nota 2)	0,00	0,00
Créditos(Nota 2)	0,00	0,00
Bienes de Uso(Anexo 1)	590.614,83	429.260,50
Intangibles(Anexo 1)	5.850,08	5.850,08
Total del Activo No Corriente	596.464,91	435.110,58
Total del Activo	697.580,08	561.204,84
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas(Nota 3)	65.522,84	57.597,97
Total del Pasivo Corriente	65.522,84	57.597,97
Total del Pasivo	65.522,84	57.597,97
PATRIMONIO NETO (Según estado respectivo)	632.057,24	503.606,87
Total del pasivo y patrimonio neto	697.580,08	561.204,84

Las Notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.-

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2009 comparativo con el ejercicio anterior.-

	Ejercicio finalizado el	
	31/12 de	
	2009	2008
	\$	\$
RECURSOS ORDINARIOS		
Para fines generales(Anexo 2)	546.597,66	428.780,38
Para fines específicos (Anexo 2)	27.690,79	28.172,76
Diversos(Anexo 2)	3.906,73	890,09
	<u>578.195,18</u>	<u>457.843,23</u>
GASTOS ORDINARIOS		
Generales de Administración(Anexo 3)	351.230,07	298.378,80
Amortización de bienes(Anexo 1)	1.304,82	3.079,09
Otros(Anexo 4)	106.835,18	82.840,73
	<u>459.370,07</u>	<u>384.298,62</u>
RESULTADOS FINANCIEROS NETOS(Anexo 5)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RESULTADOS ORDINARIOS -SUPERAVIT (DEFICIT)-	<u>118.825,11</u>	<u>73.544,61</u>
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
SUPERAVIT(DEFICIT) FINAL DEL EJERCICIO	<u>118.825,11</u>	<u>73.544,61</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2009, comparativo con el ejercicio anterior.--

Detalle(Nota 5)	Capital	De Fondos para fines específicos	Subtotal	Superávit/Déficit acumulados	Total al 31/12/2009	Total al 31/12/2008
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Saldo al inicio del ejerc.	0,01		0,01	513.232,13	513.232,14	430.062,25
Ajuste al capital	0,01		0,01		0,01	0,01
Resultado del ejercicio				118.825,11	118.825,11	73.544,61
Saldos al cierre del ejerc.	0,02		0,02	632.057,24	632.057,26	503.606,87

Las nota que se acompaña forma parte integrante de este estado.-

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2009, comparativo con el ejercicio anterior.-

	Ejercicio finalizado el	
	31/12 de	
	2009	2008
	\$	\$
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio (ANEXO 6)	35.885,45	124.877,85
Efectivo al cierre del ejercicio (ANEXO 6)	-2.018,44	35.885,45
DISMINUCIÓN / AUMENTO DE EFECTIVO	-37.903,89	-88.992,40
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobro de comisiones de convenios	0,00	0,00
Pago de subsidio por casamiento	300,00	0,00
Pago de subsidio por nacimiento	600,00	1.050,00
Pago de ayuda escolar a afiliados	16.558,75	14.995,77
Pago de colaboraciones	500,00	805,10
Pago de Fiesta Fin de Año	6.174,95	5.130,00
Pago de gastos de administración (ANEXO 7)	341.208,87	286.917,43
Pago de Comisiones		
Cobro de descuentos de haberes	275.618,09	266.461,26
Cobro de anticipos al personal		
Flujo neto de efectivo <u>generado / utilizado</u> antes de las operaciones extraordinarias	-89.724,48	-42.437,04
Flujo neto de efectivo <u>generado / utilizado</u> en las actividades operativas	-89.724,48	-42.437,04
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobro de amortizaciones BODEN 2008	0,00	6.072,20
Ajuste BODEN 2008	0,00	28,18
Pago de compra equipos de computación	0,00	1.600,00
Compra de Inmuebles por adquisición	0,00	4.535,00
Compra de Muebles y Útiles	3.594,00	0,00
Construcción Sede Social	159.065,15	144.927,20
Cobro de anticipos		
Venta de Terreno		
Acuerdo Paritario		
Resultado venta Bien de Uso		
Flujo neto de efectivo <u>utilizado</u> en las actividades de inversión	-162.659,15	-145.018,18

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Pago / Cobro de convenios	3.195,21	2.812,07
Cobro de deudas refinanciadas	1.000,00	3.819,70
Incobrables del ejercicio	1.000,00	0,00
Cobro de cuota de afiliación	536.843,51	415.132,18
Cobro de aporte fijo	27.635,35	28.274,40
Pago de convenios comerciales, financieras y civiles	291.661,20	262.136,59
Pago de Gastos de Rescic. Contractuales	6.300,00	0,00
Pago de cuota de afiliación CTA	9.744,10	10.657,86
Pago de cuota de afiliación CONADU	74.821,33	72.635,00
Cheques reemplazados	9.625,26	0,00
Devoluciones	196,00	521,94
Convenios no cobrados	26.293,46	0,00
Flujo neto de efectivo <u>utilizado / generado</u> por las actividades de financiación	214.479,74	98.462,82
AUMENTO / DISMINUCIÓN NETO DEL EFECTIVO	-37.903,89	-88.992,40

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de diciembre de 2009,-

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1 Modelo de presentación de los estados contables

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nros. 8 y 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas

1.2 Consideración de los efectos de la inflación

No se tuvo en cuenta los efectos del cambio del poder adquisitivo durante el ejercicio 2006 por resultar los mismos no significativos

1.3 Criterios de valuación

Bienes de Uso

La amortización es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE

	Ejercicio finalizado el	
	31/12 de	
	2009	2008
	\$	\$
2.1 Caja y Bancos	-2.018,44	35.885,45
Caja	69,20	237,28
Banco de la Nación Argentina -cta. Cte.-	-2.091,34	35.640,97
Fondo Fijo	3,70	7,20
2.2 Créditos	102.775,75	89.850,95
A) Corrientes	102.775,75	89.850,95
1) Cuentas a Cobrar a afiliados	96.285,75	84.280,95
1.1) Por sus correspondientes compromisos	69.992,29	60.182,70
Cuota de afiliación	43.971,02	37.570,79
Cuota de afiliación -SAC-	22.034,21	18.680,29
Aporte Fijo	1.993,53	1.965,81
Aporte Fijo -SAC-	1.993,53	1.965,81
1.2) Por servicios prestados	26.293,46	24.098,25
1.2.1) Por uso de convenios		
Descuento por uso de convenios	26.293,46	23.098,25
1.2.2) Por financiación deudas por convenios	0,00	0,00
1.2.3) Por préstamos sociales		
Cuotas a cobrar	0,00	0,00
Interés no devengado	0,00	0,00
1.2.4) Por préstamos sociales	0,00	1.000,00

Véase mi informe de fecha
10 de Junio de 2010.-

2) Cuentas a cobrar a terceros	6.490,00	5.570,00
2.1) Vinculados a la actividad principal	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2.1.1) Por uso de convenios	0,00	0,00
2.1.2) Por financiación de deudas por convenios		
-No Doc. unrc-	0,00	0,00
2.1.3) Desc. Por uso convenios - no doc	0,00	0,00
2.2) Otros créditos	<u>6.490,00</u>	<u>5.570,00</u>
2.2.1) Anticipo de sueldos	0,00	0,00
2.2.2) Asignaciones Familiares	120,00	120,00
2.2.3) Tarjetas cena fin de año	6.370,00	5.450,00
B) No Corrientes	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1) Cuentas a cobrar a afiliados	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1.1) Por servicios prestados	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1.1.1) Por financiación de deudas por convenios	0,00	0,00
1.1.2) Previsión para incobrables	0,00	0,00
1.1.3) Préstamos sociales	0,00	0,00
2) Cuentas a cobrar a terceros	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2.1) Vinculados a la actividad principal	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2.1.1) Por financiación de deudas por convenios		
-No Doc. unrc-	0,00	0,00
2.3 Otros activos:		
1) Bienes para vender: está compuesto por 1(un) portero eléctrico destinado para la venta o canje. El valor del activo es el de su costo de adquisición reexpresado \$ 357,86		
2.4 Bienes de uso e Intangibles		
Ver información anexo 1		
2.5 Inversiones Transitorias y a largo plazc		

NOTA 3 - COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PASIVO CORRIENTE

	Ejercicio finalizado el	
	31/12 de	
	2009	2008
	\$	\$
3.1 Deudas	65.522,84	57.597,97
-Acreedores por Convenios	29.373,94	23.226,32
Convenios Bancarios a Pagar	1.390,28	1.971,59
Convenios Comerciales a Pagar	27.152,35	20.551,60
Convenios Entidades Civiles y Benéficas	831,31	703,13
-Cooperativa de Vivienda	0,00	0,00
Retenciones efectuadas a pagar	0,00	0,00
-Deudas laborales y previsionales	18.383,00	6.193,91
Remuneraciones a pagar	11.071,61	0,00
Provisión por vacaciones	0,00	0,00
SUSS a Pagar	7.311,39	6.193,91
Asignaciones familiares	0,00	0,00
-Servicios públicos	148,48	2.980,34
Electricidad a pagar		153,80
Telefono a pagar		2.725,54
Emos a pagar	148,48	101,00
-Deuda con Federaciones	16.874,92	20.865,84
CONADU	16.000,00	18.989,00
UETDyC	874,92	1.876,84
-Anticipos recibidos	0,00	0,00
-Acreedores Varios	742,50	4.331,56
Utiles y papelería a pagar		1.461,86
Otros gastos varios a pagar		76,70
Provedores construcción quinta	0,00	0,00
Diarios y revistas a pagar		107,00
Movilidad a pagar	492,50	1.160,00
Beneficiarios de Colaboraciones Docentes	0,00	0,00
Honorarios a pagar	250,00	1.526,00

NOTA 4 - RESPONSABILIDAD DE LA ASOCIACION POR LAS OBLIGACIONES DE LOS AFILIADOS

El rubro deudas, detallado en Nota 3, refleja en lo relativo a convenios comerciales, bancarios e institucionales el monto de las cuotas a cancelar en el mes de enero del 2010. El reconocimiento de dicho pasivo por la asociación se origina en haber reconocido contablemente el derecho a recibir los fondos provenientes de haberes de los afiliados con destino al pago de las mencionadas cuotas.-

Con respecto a las cuotas ha hacer efectivas con posterioridad a enero del 2010, por las que no se ha recibido los fondos ni reconocido contablemente el derecho a los mismos, ésta asociación asume el carácter de deudor solidario, fiador y principal pagador

NOTA 5 -COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PATRIMONIO NETO

El detalle que debe efectuarse es respecto del saldo inicial de superávit acumulados:

Saldo al final del ejercicio anterior	503.606,87
Ajustes a resultados de ejercicios anteriores	9.625,26
Saldo al final del ejercicio anterior corregido	<u>513.232,13</u>

La Composición del saldo de Ajuste a resultados de ejercicios anteriores se expone en el ANEXO 8

Véase mi informe de fecha
10 de Junio de 2010.-