

ESTADOS CONTABLES

DENOMINACION : ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

DOMICILIO LEGAL: MAIPU N° 651 PLANTA ALTA - FORMOSA C.P. 3600

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Academicas, de Investigación y Transferencia Tecnológica

INSCRIPCION

Datos de la Inscripción:

Fecha	Número	Organismo
04/011/2007	1048/07	INSPECCION GENERAL DE PERSONA JURIDICA DE LA PROVINCIA DE FORMOSA

Datos de las Modificaciones

COMPOSICION DEL CAPITAL

APORTE DE CAPITAL	\$13,100.-
-------------------	------------

EJERCICIO ECONOMICO N° 6

PERIODO COMPRENDIDO

01 de Enero de 2012 - 31 de Diciembre de 2012

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

MAIPU N° 651 - PLANTA ALTA

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL

31/12/2012

Activo	31/12/2012	31/12/2011	Pasivo	31/12/2012	31/12/2011
Activos Corrientes			Pasivos Corrientes		
Caja y Bancos (Nota N° 2.1)	98.541,70	97.060,68	Deudas		5.000,00
Inversiones			Prestamos (Nota N°)		
Créditos por ventas			Cargas Fiscales		
Otros créditos					
Total de Activos Corrientes	98.541,70	97.060,68	Total de Pasivos Corrientes		5.000,00
Activos no Corrientes			Pasivos no Corrientes		
Inversiones			Deudas		
Otros créditos			Comerciales (Nota N° 2.4)		
Bienes de Uso (Anexo I)	330,00	660,00	Prestamos (Nota N°)		
Inversiones			Cargas Fiscales (Nota N° 2.5)		
Activos intangibles					
Total de Activos no Corrientes	330,00	660,00	Total de Pasivos no Corrientes		
			Total de Pasivos		5.000,00
			Patrimonio Neto		
			Según cuadro respectivo	98.871,70	92.720,68
			Total	98.871,70	97.720,68

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables
El Informe se extiende por separado 18/03/2013

JORGE RAUL ORTIZ
CONTADOR PÚBLICO
C.P. N° 627

MAYRA CRISTIAN ZARATE
SECRETARIA GENERAL
ASOC. CIVIL ONGD EAY T

CARLOS DAVID TELLM
PRESIDENTE
ASOC. CIVIL ONGD EAY T

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO
MAIPU N° 651 - PLANTA ALTA

ESTADO DE RESULTADOS al 31/12/12 comparativo con el ejercicio anterior

	31/12/2012	31/12/2011
Ventas Netas Actividad Mercantil	958.573,54	353.630,00
Gastos de Administración (Anexo III)	(787.335,89)	(58.099,11)
Gastos de Ejecución (Anexo III)	(161.774,85)	(245.841,00)
Subtotal de Gastos	(949.110,74)	(303.940,11)
Resultados Financieros y por Tenencia incluidos el RECPAM		
Resultados Financieros		
Resultados por Tenencia		
RECPAM		
Otros Ingresos		
Resultado antes de Impuesto	9.462,80	49.689,89
Impuesto a las Ganancias	(3.311,99)	(17.391,46)
Resultado del Ejercicio - Ganancia	6.150,81	49.689,89

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables
 El Informe se extiende por separado 18/03/2013

Jorge Paul Ortiz
 SECRETARÍA GENERAL
 ASOC. CIVIL ONGD EA Y T
 C.P. N° 627

Carlos Daniel Castellini
 PRESIDENTE
 ASOC. CIVIL ONGD EA Y T



ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO
MAIPU N° 651 - PLANTA ALTA

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2012

Rubros	Capital		Social Ajuste del capital	Subtotal	Reserva legal	Otras reservas	Resultados no asignados	Total	
	Capital suscripto	Aportes irrevocables de capital						31/12/2012	31/12/2011
Saldo al inicio Modificación del saldo (Nota 2.8)	13.110,00			13.110,00			79.610,89	92.720,89	43.031,00
Saldo al inicio ajustado	13.110,00			13.110,00			79.610,89	92.720,89	43.031,00
Resultado del ejercicio							6.150,81	6.150,81	49.689,89
TOTAL	13.110,00			13.110,00			85.761,70	98.871,70	92.720,89

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables
El Informe se extiende por separado 18/03/2013

JORGE RAÚL ORTÍZ
COMISARIO PÚBLICO
M.P. N° 627

MAYRA CRISTIANA ZBRATE
SECRETARIA GENERAL
ASOC. CIVIL ONGD EAY T

CARLOS MARÍA CASTELLINI
PRESIDENTE
ASOC. CIVIL ONGD EAY T

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO
MAIPU N° 651 - PLANTA ALTA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

Por el Ejercicio finalizado al 31/12/2012 comparativo con el ejercicio anterior.

	31/12/12	31/12/11
VARIACION DE EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	97.060,89	40.619,00
Efectivo al cierre del período	98.541,70	97.060,89
Aumento neto del efectivo	1.480,81	56.441,89
Causas de las variaciones del efectivo		
<i>Amortización del ejercicio</i>	330,00	1.752,00
Actividades operativas		
Comisiones Cobradas	958.573,54	353.630,00
Pagos al personal	0,00	0,00
Pagos de Derechos a Organismos	0,00	0,00
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-949.110,74	-303.940,11
Pagos de anticipos de honorarios a Directores y Síndicos y de profesionales	0,00	0,00
Prestamos de los socios	-5.000,00	5.000,00
Pago Impuesto a las Ganancias	-3.311,98	0,00
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	1.150,82	54.689,89
Actividades de inversión		
Deposito a Plazo Fijo	0,00	0,00
Cobros de intereses por inversiones	0,00	0,00
Pagos por compras de bienes de uso	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	0,00	0,00
Integración de Capital		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Aumento neto del efectivo	1.480,82	56.441,89

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables
 El Informe se extiende por separado 18/03/2013

MAIRA CRISTIANI ZARATE
 SECRETARIA GENERAL
 ASOC. CIVIL ONGD EA y T

CARLOS DANIEL CASTELLINI
 PRESIDENTE
 ASOC. CIVIL ONGD EA y T

JORGE RAUL UNTIZ
 CONTADOR PUBLICO
 M.P. N° 627



Anexo I

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO
MAIPU N° 651 - PLANTA ALTA

31/12/2012

Bienes de Uso al:

Cuenta principal	Valores Originales		Amortizaciones			Neto resultante 31/12/2012	Neto resultante 31/12/2011
	Valores al comienzo del ejercicio	Altas	Bajas	%	Del ejercicio		
Computadoras	6.000,00			5,00	1.200,00	6.000,00	1.200,00
Escritorios	1.650,00			5,00	330,00	1.320,00	990,00
Impresoras	500,00			5,00	100,00	500,00	100,00
Muebles y Utiles de oficina	310,00			5,00	62,00	310,00	62,00
Mesas	300,00			5,00	60,00	300,00	60,00
Total al 31/12/2011	8.760,00				1.752,00	8.430,00	2.412,00

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables
El Informe se extiende por separado 15/03/2013

JORGE RAUL ORTIZ
CONTADOR PUBLICO
M.P. No 627

MARCELO CRISTIANCHI ZARATE
SECRETARIA GENERAL
ASOC. CIVIL ONGD EAY T

CARLOS DOMINGO CASTELLINI
PRESIDENTE
ASOC. CIVIL ONGD EAY T

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

MAIPU N° 651 - PLANTA ALTA

Información requerida por el Art.64 Inc."B" de la Ley 19.550 al 31/12/2012

Rubro	Total	Gastos de Administración	Gastos de Ejecución
Alquileres	25.160,00	25.160,00	
Material Didactico	109.798,25		109.798,25
Honorarios profesionales	205.293,60	61.588,00	143.705,60
Seguros	14.640,00	1.440,00	13.200,00
Amortizaciones	330,00	330,00	
Gastos Escribania	1.750,00	1.750,00	
Refrigerio	286.660,30		286.660,30
Luz, agua y teléfono	20.320,87	20.320,87	
Gastos de limpieza	22.885,24	5.468,64	17.416,60
Gastos Bancarios	2.756,49	2.756,49	
Impuestos y tasas	12.176,42	6.951,44	5.224,98
Equipamiento	112.065,54		112.065,54
Libreria y Papeleria	44.936,99	10.103,79	34.833,20
Viales y Traslados	64.222,14	25.905,62	38.316,52
Hospedaje	26.124,90		26.124,90
Total al 31/12/2011	949.110,74	161.774,85	787.335,89
Total al 31/12/2010	303.940,11	245.841,00	58.099,11

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables
El Informe se extiende por separado 18/03/2013

JORGE PAUL ORTIZ
CONTADOR PUBLICO
N.P. N° 627

MAYRA CRISTIANI ZARATE
SECRETARIA GENERAL
ASOC. CIVIL ONGD EA Y T

CARLOS DANIEL CASTELLINI
PRESIDENTE
ASOC. CIVIL ONGD EA Y T

ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012

NOTA 1. BASES PARA LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los presentes Estados Contables, están expresados en pesos argentinos, y fueron confeccionados conforme a normas contables de exposición y valuación contenidas en las Resoluciones Técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas (FACPCE), aprobadas con ciertas modificaciones, por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Formosa.

Las normas contables más relevantes aplicadas por la Entidad en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron las siguientes:

1.a. CONSIDERACIONES DE LOS EFECTOS DE LA INFLACION

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea. No se ha seguido el método de reexpresión establecido por la Resolución Técnica N° 6 de la F.A.C.P.C.E. debido a que la variación en el Índice de Precios Internos al por Mayor (I.P.I.M.) Nivel General, es de escasa significación, según lo previsto en el punto 2.5 de la Resolución Técnica N° 17 y 22 de la F.A.C.P.C.E.

1.b. CRITERIOS DE VALUACION

Los criterios de valuación utilizados para la preparación de los Estados Contables responden a los criterios establecidos en la Resolución Técnica N° 17 y 22 de la F.A.C.P.C.E., de acuerdo con las siguientes pautas:

CAJA Y BANCOS, CREDITOS Y PASIVOS EN MONEDA ARGENTINA SIN CLAUSULA DE AJUSTE O INDEXACION.

Los saldos de caja y bancos, créditos y pasivos, están valuados a su valor nominal, agregando (o deduciendo según corresponda) los intereses devengados (o no devengados) a la fecha de cierre de ejercicio.

BIENES DE CAMBIO

Los bienes del cambio han sido valuados a su valor neto de realización.

BIENES DE USO

Los bienes del uso han sido valuados a su costo incurrido reexpresado en moneda de cierre, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas, calculadas por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso considerados en su conjunto, no supera su valor neto de realización.

NOTA 2. COMPOSICION Y EVOLUCION DE LOS RUBROS


Los saldos de la información agrupada están formados de las siguientes cuentas:

NOTA 2.1 - CAJA Y BANCOS

	31/12/2012	31/12/2011
Caja	\$ 95.416,41	\$ 4.525,72
Banco de la Nación Argentina cta cte	\$ 3.125,30	\$ 92.535,17

Total \$ 98.541,71 \$ 97.060,89


JORGE RAUL ORTIZ
CONTADOR PUBLICO
M.P. N° 627


MAYRA CRISTANCH ZAHATE
SECRETARIA GENERAL
ASOC. CIVIL ONGD EA y T


CARLOS DANIEL CASTELLINI
PRESIDENTE
ASOC. CIVIL ONGD EA y T

INFORME DEL AUDITOR

SRES. ASOCIADOS
ASOCIACION CIVIL ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO
C.U.I.T. 33-71047489-9
MAIPU N° 651 PLANTA ALTA - FORMOSA
PRESENTE

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo sobre la auditoria que he realizado de los Estados Contables de la Asociación Civil "ONGD EDUCACION, AMBIENTE Y TERRITORIO" por el ejercicio económico cerrado el 31 de Diciembre de 2012 en el apartado 1 siguiente:

1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE LA AUDITORIA

- A) Estado de Situación Patrimonial (Balance) por el ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el ejercicio anterior.
- B) Estado de Resultados por el ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el ejercicio anterior.
- C) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el ejercicio anterior.
- D) Estado de Flujo Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el ejercicio anterior.
- E) Información complementaria – notas y anexos – integrante de los citados estados.

Los Estados Contables constituyen una información preparada y emitida por la Administración de la entidad en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre dichos estados efectuado en el examen de auditoria con el alcance citado en el apartado 2.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Para poder emitir una opinión sobre los Estados Contables mencionados, he realizado el examen de acuerdo con las normas de la Auditoria vigentes incluida en la Resolución Técnica N° 7 de la F.A.C.P.C.E., cuyo texto ordenado de normas profesionales fue aprobado por Resolución N° 2/86 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Formosa. Estas normas exigen la adecuada planificación y ejecución de la auditoria para poder establecer un nivel de razonable seguridad, que la información proporcionada por los estados contables considerados en su conjunto, carece de errores o distorsiones significativos.

Una auditoria comprende básicamente, la aplicación de pruebas selectivas para obtener evidencias respaldatorias de montos y afirmaciones relevantes; la evaluación de aquellas estimaciones importantes realizadas por la dirección de la sociedad y la revisión del cumplimiento de las normas contables profesionales de valuación y exposición vigentes.

3. DICTAMEN

En mi opinión los Estados Contables mencionados en el apartado 1. presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Asociación Civil ONGD Educación, Ambiente y Territorio al 31 de diciembre de 2012 comparativamente con el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2010, los resultados de sus operaciones y la evolución del patrimonio neto y las variaciones de flujo de efectivo, por el ejercicio terminado en esa fecha comparativamente con el ejercicio anterior, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes.

4. INFORMACION ADICIONAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

En base a mi examen descripto en el apartado 2., informo que:

- a) Los Estados contables citados surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
- b) Asimismo, han sido preparados en moneda homogénea según R.T. N° 6 y confeccionadas de acuerdo a las R.T. N° 8, 9, 17 y 22 de la F.A.C.P.C.E.
- c) Adicionalmente informo que, según surge de las registraciones contables al 31 de Diciembre de 2012, no existen deudas devengadas a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social exigibles a esa fecha.

Formosa 18 de Marzo de 2013.-


JORGE RAUL ORTIZ
CONTADOR PUBLICO
M.P. N° 627

INFORME DE LA COMISION REVISORA DE CUENTAS

Señores Asociados de
Asociación Civil ONGD Educación, Ambiente y Territorio
Presente

Nos es grato informar a los señores asociados que en el ejercicio de nuestro mandato, hemos revisado el Estado de Situación Patrimonial, el Estado de Resultados, el Estado de Flujo de Efectivo, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Notas, Anexos e Informe del Auditor que presenta la Comisión Directiva todos ellos correspondiente al cierre del Estado Contable N° 5 producido el 31 de Diciembre de 2012, encontrándolo en un todo de acuerdo con los registros contables y los comprobantes respectivos, por lo que aconsejamos su aprobación.

A su vez informamos que el resultado del ejercicio es de \$ 9.462,80 y el total del Patrimonio Neto a 31/12/2012 asciende a \$ 98.871,71.-

Saludamos a los señores socios muy atentamente.

Federico
Federico Andres Vera
DNI: 31.042.962
Rev. de Cuenta Titular

Leuro
Leuro Vinicio Luazo
DNI 28.214.500
Rev. de cuentas suplentes

NOTICIAS