

## **ESTADOS CONTABLES**

POR EL EJERCICIO ANUAL N° 18 INICIADO EL 1° DE ENERO DE 2019  
EXPRESADO EN MONEDA HOMOGÉNEA (pesos) DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
FECHA DE CIERRE DEL EJERCICIO: 31 DE DICIEMBRE DE 2019

## **DENOMINACIÓN DEL ENTE**

ASOCIACIÓN DE DOCENTES E INVESTIGADORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE ROSARIO

## **DOMICILIO LEGAL**

TUCUMÁN 2254 - ROSARIO

## **DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES**

SINDICATO

## **INSCRIPCIÓN EN EL MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL**

RESOLUCION N° 1024

## Estado de situación patrimonial (en moneda nominal) al 31 de diciembre de 2019

	31/12/2019	31/12/2018
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Corriente</b>		
Caja y bancos (Nota 2)	\$ 2.260.732,16	\$ 3.505.074,79
Inversiones (Nota 3)	\$ 6.154.124,72	\$ 7.205.875,13
Créditos (Nota 4)	\$ 2.174.886,75	\$ 2.264.012,38
Otros créditos (Nota 5)	\$ 2.213.195,87	\$ 1.768.286,60
<b>Total activo corriente</b>	<b>\$ 12.802.939,50</b>	<b>\$ 14.743.248,90</b>
<b>Activo no corriente</b>		
Bienes de Uso (Anexo I)	\$ 14.654.192,82	\$ 14.869.178,63
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>\$ 14.654.192,82</b>	<b>\$ 14.869.178,63</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>\$ 27.457.132,32</b>	<b>\$ 29.612.427,53</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Deudas (Nota 6)	\$ 5.447.867,40	\$ 5.461.183,47
Previsiones (Anexo II)	\$ 4.294.313,91	\$ 7.097.751,55
<b>Total del Pasivo Corriente</b>	<b>\$ 9.742.181,31</b>	<b>\$ 12.558.935,02</b>
<b>Patrimonio Neto s/ Estado</b>	<b>\$ 17.714.951,01</b>	<b>\$ 17.053.492,41</b>
<b>Total del Pasivo y Patrimonio Neto</b>	<b>\$ 27.457.132,32</b>	<b>\$ 29.612.427,43</b>

Las notas 1 a 9 adjuntas y los anexos I, II y III forman parte integrante de los estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación.

Leer mi informe de abril de 2020.

## Estados de Recursos y Gastos del ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2019

	31/12/2019	31/12/2018
<b>RECURSOS</b>		
Para fines generales (nota 7)	\$24.166.507,15	\$26.312.979,63
Para fines específicos (nota 8)	\$2.934.246,44	\$2.789.923,61
Diversos	-	-
<b>Total de Recursos</b>	<b>\$27.100.753,59</b>	<b>\$29.102.903,24</b>
<b>GASTOS</b>		
Generales de Adiministración	\$9.359.672,67	\$9.774.474,62
Específico de Sectores	-	-
Depreciación de Bs de Uso	\$252.616,56	\$120.612,95
Otros (Nota 9)	\$15.930.852,27	\$19.161.121,78
<b>Total de Gastos</b>	<b>\$25.543.141,50</b>	<b>\$29.056.209,35</b>
Superávit Ordinario	\$1.557.612,09	\$46.693,90
Déficit Ordinario	-	-
Recursos Extraordinarios	-	-
RECPAM	-	-
Superávit del Ejercicio	\$661.458,60	-
Déficit del ejercicio	-	- \$3.149.074,59

## Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019

Rubros	Aporte de lxs afiliadxs		Resultados acumulados		Totales	
	Capital	Ajuste del capital	Reservas	Resultados no asignados	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Saldos al inicio del ejercicio	\$134.530,74	\$2.797.562,96	-	\$14.121.398,71	\$17.053.492,41	\$20.202.567
Ajustes cuenta capital	-	-	-	-	-	-
Ajuste resultados no asignados	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	\$661.458,6	-	-\$3.149.074,60
<b>Totales al cierre</b>	<b>\$134.530,74</b>	<b>\$2.797.563</b>	<b>-</b>	<b>\$14.782.857,3</b>	<b>\$17.714.951</b>	<b>\$17.053.492</b>

# Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2019

Las notas 1 a 9 adjuntas y los anexos I, II y III forman parte integrante de los estados contables.

Firmado al solo efecto de su identificación. Leer mi informe de abril de 2020.

<b>Variaciones del efectivo</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Efectivo al inicio del ejercicio	\$10.710.949,92	\$15.169.404,97
<b>Modificaciones de ejercicios anteriores</b>		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	\$10.710.949,92	\$15.169.404,97
Efectivo al cierre del ejercicio	\$8.414.856,88	\$10.710.949,92
Aumento (Disminución) neta del efectivo	-\$2.296.093,04	-\$4.458.455,04
<b>Causa de las variaciones del efectivo</b>		
<b>Actividades operativas</b>		
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de operaciones extraordinarias	-\$2.253.649,32	-\$4.330.257,37
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) por las actividades extraordinarias	\$0,0	\$0,0
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas	-\$2.253.649,32	-\$4.330.257,37
<b>Actividades de inversión</b>		
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversión	-\$42.443,72	-\$128.197,68
<b>Actividades de financiación</b>		
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiación	\$0,00	\$0,00
<b>Aumento (disminución) neto del efectivo</b>	<b>-\$2.296.093,04</b>	<b>-\$4.458.455,04</b>

# Bienes de Uso | ANEXO I

Composición y Evolución durante el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019

Concepto	Valores sin depreciación					Depreciaciones				Valor residual neto
	Al comienzo del ejercicio	Incorporaciones	Bajas	Ajustes	Al cierre del ejercicio	Acum. al inicio del ej.	Ajustes	Monto del ejercicio	Acumuladas al cierre del ej.	
<b>Muebles y Utiles</b>	\$206.394,87	\$19.425,0	\$0,00	\$120.715,79	\$346.535,66	\$188.706,34	\$111.461,64	\$7.320,68	\$307.488,66	\$39.047,00
<b>Instalaciones</b>	\$24.083,68	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$37.047,92	\$2.408,36	\$1.296,42	\$3.704,78	\$7.409,56	\$29.638,36
<b>Máquinas y Equipos</b>	\$1.007.055,35	\$11.999,0	\$0,00	\$543.504,17	\$1.562.558,5	\$925.957,05	\$493.374,44	\$50.880,99	\$1.470.212,48	\$92.346,04
<b>Inmuebles</b>	\$8.304.967,20	\$0,00	\$0,00	\$4.470.563,84	\$12.775.531,04	\$857.061,72	\$461.356,32	\$125.847,73	\$1.444.265,77	\$11.331.265,27
<b>Mejoras Inmuebles</b>	\$2.472.418,07	\$0,00	\$0,00	\$1.330.902,58	\$3.803.320,65	\$374.804,73	\$201.757,39	\$64.862,38	\$641.424,50	\$3.161.896,15
<b>Totales</b>	<b>\$12.014.919,17</b>	<b>\$31.424,00</b>	<b>\$0,00</b>	<b>\$6.478.650,62</b>	<b>\$18.524.993,79</b>	<b>\$2.348.938,20</b>	<b>\$1.269.246,21</b>	<b>\$252.616,56</b>	<b>\$3.870.800,97</b>	<b>\$14.654.192,82</b>

## Previsiones | ANEXO II

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019

Rubro	Saldo al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Saldos al final del ejercicio
Deducidas del Activo --				
Incluidas en el Pasivo				
Fondo Gremial de Apoyo Solidario	\$ 58.515,00	-	-	\$ 58.515,00
Fondo Estatutario Art. 65	\$ 3.071.929,03	-	\$ 432.978,48	\$ 2.638.950,55
Fondo Estatutario Art. 65 Fac. Cs. Ex. e Ingeniería	\$ 634.931,60	\$ 9.948,61	\$ 8.000,00	\$ 636.880,21
Fondo Estatutario Art. 65 Fac. Cs. Agrarias	\$ 93.488,14	-	-	\$ 93.488,14
Fondo Estatutario Art. 65 Escuela Agrotécnica	\$ 8.731,80	\$ 9.270,51	-	\$ 18.002,31
Fondo Estatutario Art. 65 Esc. Superior de Comercio	\$ 235.160,26	\$ 61.136,97	-	\$ 296.297,23
Fondo Estatutario Art. 65 Fac. de Cs. Médicas	\$ 302.298,30	-	-	\$ 302.298,30
Fondo Estatutario Art. 65 IPS	\$ 208.968,85	\$ 40.913,32	-	\$ 249.882,17
	<b>\$ 4.614.022,98</b>	<b>\$ 121.269,41</b>	<b>\$ 440.978,48</b>	<b>\$ 4.294.313,91</b>

# Cuadro de Gastos| ANEXO III

Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019

Detalle	Total 2019	Gastos Administración	Gastos Gremiales	Otros Gastos	Total 2018
Remuneraciones	\$ 5.830.279,56	\$ 5.830.279,56	-	-	\$ 6.110.873,08
Cargas Sociales	\$ 1.422.052,41	\$ 1.422.052,41	-	-	\$ 1.517.741,02
Gtos Mov. Viáticos y Representación	\$ 667.992,88	-	\$ 667.992,88	-	\$ 579.997,71
Honorarios Profesionales	\$ 1.139.582,39	\$ 594.047,20	\$ 545.535,19	-	\$ 1.089.122,37
Gtos y servicios locales sindicales	\$ 1.907.839,96	\$ 1.186.758,19	\$ 721.081,77	-	\$ 2.237.641,32
Útiles, papelería	\$ 67.791,72	\$ 67.791,72	-	-	\$ 95.565,04
Gtos Gremiales, Actos, Jornadas	\$ 3.992.567,39	-	\$ 3.992.567,39	-	\$ 6.976.490,70
Cuota Federativa CONADU	\$ 2.812.977,03	-	\$ 2.812.977,03	-	\$ 2.228.378,43
Fondo Estatuto Art. 65 - Previsiones	\$ 121.269,41	-	\$ 121.269,41	-	\$ 561.545,19
Talleres y Act. Varias	\$ 2.450.106,24	-	\$ 2.450.106,24	-	\$ 2.459.137,27
Amortizaciones Bs de Uso	\$ 252.616,56	\$ 252.616,56	-	-	\$ 120.612,95
Gastos Bancarios	\$ 374.971,44	-	-	\$ 374.971,44	\$ 352.316,97
Subsidios	\$ 3.019.632,67	-	\$ 3.019.632,67	-	\$ 3.367.308,09
Publicidad	\$ 726.856,83	\$ 258.743,59	\$ 468.113,24	-	\$ 629.980,38
Impresiones	\$ 752.519,30	-	\$ 752.519,30	-	\$ 716.588,75
Diversos	\$ 4.085,71	-	\$ 4.074,90	\$ 10,81	\$ 12.910,09
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 25.543.141,50</b>	<b>\$ 9.612.289,23</b>	<b>\$15.555.870,02</b>	<b>\$ 374.982,25</b>	<b>\$ 29.056.209,36</b>

Balance estados contables 2019



# Notas de los Estados Contables cerrados al 31 de diciembre del 2019

## Nota 1: Normas contables

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas 6, 8, 11 y 19 de la F.A.C.P.C.E. El ente aplicó el ajuste por inflación de la RT 6, con alguna de las opciones admitidas por la Resolución de la JG 539/18 y modificada por la Res. JG FACPCE N° 553/19. La opción utilizada se indica a continuación: Opción de no informar en notas la composición de la causa del Estado de Flujo de Efectivo identificada como "resultados financieros y por tenencia generados por el E y EE" requerida por la interpretación 2.

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Nota 2: Caja y Bancos</b>		
Caja	\$ 73.083,95	\$ 87.320,37
Banco Municipal Cuenta Corriente	\$ 44.894,39	\$ 87.879,37
Bco Munic CC 7854/6 Act Doc	\$ 703.087,59	\$ 2.194.940,21
Banco Nación Cuenta Corriente	\$ 1.439.666,23	\$ 1.134.934,83
	<b>\$ 2.260.732,16</b>	<b>\$ 3.505.074,79</b>
<b>Nota 3: Inversiones</b>		
Plazos fijos Banco Nación	\$ 6.154.124,72	\$ 7.205.875,13
	<b>\$ 6.154.124,72</b>	<b>\$ 7.205.875,13</b>
<b>Nota 4: Créditos</b>		
Cuotas Convenios Comerciales	\$ 363.452,79	\$ 383.076,20
Cuotas sindicales pendientes de cobro	\$ 1.811.433,96	\$ 1.880.936,17
	<b>\$ 2.174.886,75</b>	<b>\$ 2.264.012,38</b>

<b>Nota 5: Otros créditos</b>		
CONADU	-	\$15,40
Sueldos anticipados	\$ 5.000,00	\$ 1.538,30
Plan act. docente	\$ 2.135.691,22	\$ 1.503.457,14
Intereses devengados PF	\$ 72.504,65	\$ 259.722,30
Entradas Showcase	-	\$ 3.553,47
	<b>\$ 2.213.195,87</b>	<b>\$ 1.768.286,60</b>
<b>Nota 6: Deudas</b>		
Proveedores	\$35.000,00	-
Plan Actualización Docente	\$ 2.815.448,50	\$ 3.677.305,38
Cuentas Asociados	\$ 48.003,50	\$ 46.776,56
Leyes Sociales a Pagar	\$ 292.482,87	\$ 290.592,42
Sueldos a Pagar	\$ 347.008,24	\$ 336.905,84
ART a Pagar	\$ 16.118,92	\$ 15.760,07
Utedyc	\$ 15.895,17	\$ 15.698,49
Seguro de vida a pagar	\$ 84,54	\$ 104,11
Acuerdo financiación CONADU	\$ 1.466.191,38	-
Cuotas Conadu pendientes de pago	\$ 411.260,94	\$ 1.078.040,59
Retenciones Imp. Ganancias	\$ 373,34	-
	<b>\$ 5.447.867,40</b>	<b>\$ 5.461.183,47</b>

<b>Nota 7: Recursos para fines generales</b>		
Cuota sindical	\$ 19.271.669,50	\$ 25.839.772,20
Intereses plazo fijo	\$ 3.039.718,83	\$ 2.261.776,15
Ingresos Varios	\$ 1.855.118,82	\$ 1.001.354,89
	<b>\$ 24.166.507,15</b>	<b>\$ 29.102.903,24</b>
<b>Nota 8: Recursos para fines específicos</b>		
Fondos art. 65 Estatuto	\$ 121.269,41	\$ 561.545,19
Cuotas CONADU	\$ 2.812.977,03	\$ 2.228.378,43
	<b>\$ 2.934.246,44</b>	<b>\$ 2.789.923,61</b>
<b>Nota 9: Otros Gastos</b>		
Fondos art. 65 Estatuto	\$ 121.269,41	\$ 561.545,19
Cuotas CONADU	\$ 2.812.977,03	\$ 2.228.378,43
Otros gastos gremiales	\$ 12.621.623,58	\$ 25.913.968,76
Gastos financieros	\$ 374.982,25	\$ 352.316,97
	<b>\$ 15.930.852,27</b>	<b>\$ 29.056.209,35</b>