ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO PELDAÑOS

ESTADOS CONTABLES

AL

30 DE JUNIO DE 2019

<u>Domicilio:</u> Virrey Olaguer y Feliu 4664 - Vte Lopez - Pcia de Buenos Aires

ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO PELDAÑOS

<u>Domicilio legal:</u> Virrey Olaguer y Feliu 4664 - Vte Lopez - Pcia de Buenos Aires <u>Actividad Principal:</u> Atencion a personas con discapacidad

Fecha de Inscripcion en el Registro Publico de Comercio Del Estatuto: 23 de Marzo de 2001

w 76s

De las Modificaciones:

Legajo Inspección de Personas Jurídicas Pcia de Buenos Aires: 107.750

Fecha de vencimiento del estatuto o Contrato Social: 23 de Marzo de 2.100

Ejercicio económico № 19

Iniciado el 1º de Julio de 2018

Finalizado el 30 de Junio de 2019

Expresado en moneca constante

Dr. Claudio A. Cánovas

Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114

CUIT 20-16009903-9

Legajo 29661-9

Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750

	ESTADO DE Ex	DE SITUACION PATRIMONIAL AL 3 Expresado en moneda constante	ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE JUNIO DE 2019 Expresado en moneda constante		
ACTIVO	30/06/2019	30/06/2018	PASIVO	30/06/2019	30/06/2018
ACTIVO CORRIEN I E Caja y Bancos (Nota 2.2, 3.1) Otros Creditos (Nota 2.2 ,3.2)	607.638,32	896.764,86 270.068,44	Remuneracion y Cargas Sociales (Nota 2.2, 3.3) Otros Pasivos (Nota 2.2, 3.4)	35.150,27	40.058,51
Total del Activo Corriente	874.230,12	1.166.833,30	Total del Pasivo Corriente	35.150,27	139.088,82
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo II)	244.374,23	299.255,54	No hay	00'0	00'0
Total del activo no corriente	244.374,23	299.255,54	Total del Pasivo no corriente	00'0	00'0
			TOTAL DEL PASIVO	35.150,27	139.088,82
			PATRIMONIO NETO Según estado respectivo y Nota 2.3, 3.5	1.083.454,08	1.327.000,03
TOTAL DEL ACTIVO	1.118.604,35	1.466.088,85	TOTAL	1.118.604,35	1.466.088,85

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

Informe del Auditor se extiende por separado

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS
TESORERO
CUIT 30-70760661-0
FTRSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE SIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9 Legajo 29661-9

Presidente

Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños

Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2019

Expresado en moneda constante

30/06/2019

Recursos
3.919.783,09

Gastos

(4.163.329,04)

Superavit (Deficit) del Ejercicio
(243.545,95)

Informe del Auditor se extiende por separado

Tesorero

ASOCIACIÓN CÍVIL PELDAÑOS TESORERO CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9

Legajo 29661-9

<u>Presidente</u>

Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños

Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2019

Expresado en moneda constante

	30/06/2019
Total de Fondos al inicio del Ejercicio	427.607,39
1 - Origenes Ordinarios de Fondos	
Aportes Voluntarios	335.781,74
Ventas	2.243.509,35
Armado	402.482,59
Donaciones	335.798,95
Intereses Ganados Plazo Fijo	0,00
Prestamos Otorgados	0,00
Otros Ingresos	0,00
Becas y Peculios	602.210,46
Plazo Fijo	0,00
200	3.919.783,09
Total Origenes	3.919.763,09
3 - Aplicaciones Ordinarias de Fondos	
Costo de ventas	576.927,81
Servicios contratados	0,00
Honorarios	1.393.992,79
Viaticos	154.922,07
Gastos bancarios	51.879,91
Librería	47.497,12
Gastos Servicios	195.346,61
Cargas sociales	139.726,48
Sueldos y jornales	503.758,80
Gastos varios	131.393,88
Reparaciones	40.734,39
Limpieza	30.567,81
Gastos Medicos	12.416,24
Refrigerios	5.112,95
Seguros	21.101,15
Cancelacions otros pasivos	0,00
Gratificaciones	0,00
Otros creditos	266.591,80
Impuestos	32.981,73
Peculios	67.981,41
Intereses	72.392,87
Bienes de Uso	0,00
Total Aplicaciones	3.745.325,82
Total Apricaciones	317-3-3-2-3-3-2
Total Fondos Disponibles al Cierre del Ejercicio	602.064,66

Informe del Auditor se extiende por separado

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

TESORERO CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114

CUIT 20-16009903-9

Legajo 29661-9

Presidente

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS PRESIDENTE
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319

ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

				T				
			Total al 30/06/19		1.327.000,03	0,00	(243.545,95)	1.083.454,08
,			Resultados	Asignados	1.327.000,03	(167.032,11)	(243.545,95)	916.421,97
			adas Total		00'0			00'0
		6	Ganancias Reservadas rva Reserva To	estatutaria	00'0	***		00'00
	ONIO NETO	Junio de 201	Ganan	Legal	00'0			00'0
	DEL PATRIM	tado el 30 de a constante	ios Total	i.	00'0	167.032,11		167.032,11
o Peldaños res: 107.750	ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO	Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2019 Expresado en moneda constante	Aporte de los Propietarios e Sdo por remed	RT 48	00'0	167.032,11 167.032,11		167.032,11
n Fines de Lucr a de Buenos Ai	ESTAD	Por el ejer Expr	Ajuste	del capital	00'0	00'0		00'0
ciacion Civil Si ídicas Provinci			Capital		00'0	00'0		00'0
Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750			CONCEPTO		Saldos al inicio del Ejercicio	Ajuste al ejercicio anterior rt 48	Superavit/(deficit) del ejercicio	Saldos al cierre del Ejercicio

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

Informe del Auditor se extiende por separado

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS CUIT 30-70760661-0 PERSONERIA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

TESORERO

C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. CUIT 20-16009903-9

CUIT 30-70760661-0
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602 ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

Presidente

Legajo 29661-9

Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil sin Fines de Lucro Peldaños

Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: Legajo 107.750

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2019

1- Base de preparacion de los estados contables

1.1 Unidad de Medida

Los estados contables han sido preparados en moneda homogenea reconociendo los efectos de la inflacion de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

En la reexpresion, para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda, se siguio el metodo de ajuste establecido por la Resolucion Tecnica Nº6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Economicas de la Provincia de Buenos Aires.

Por Resolucion MD № 2883 del CPCEPBA se aprobo la segunda parte de la Resolucion FACPCE № 539/18, en los terminos indicados en el Anexo de la referida Resolucion del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios o periodos intermedios cerrados a partir del 31 de Diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodologia establecida en la RT №6. En la norma del CPCECPBA se definen tambien diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresion de las cifras de los estados contables.

El indice utilizado - en el actual proceso de reexpresion - es el que resulta de la combinacion del IPIM y del indice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los articulos 3º y 7º de la citada Resolucion MD Nº 2883.

Asimismo, conforme la señala Resolución del CPCEPBA, los importes de los activos remedidos por aplicación de la RT Nº 48 a los efectos de su reexpresión han sido considerados expresados en moneda de poder adquisitivo del momentos al que se refiere dicha remediación, consecuentemente, los coeficientes de ajuste se aplicaran sobre los importes resultantes de misma.

Las partidas con fecha de origen anterior al último proceso de reexpresión, el cual se practicó al 30 de setiembre de 2003 y que continuaban expresadas en moneda de esa fecha fueron ajustadas tomando en cuenta esa base, metodologia expresamente prevista en la normativa, cuya aplicación implica que se mantienen sin computar los efectos del cambio del poder adquisitivo de la moneda acumulado para el período en el que las normas contable profesionales vigentes a aquella fecha así lo establecían (dichas normas disponían el no ajuste de las cifras por el período definido como "período de estabilidad", criterio modificado en las normas en vigor en la actualidad.

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

TESORERO
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114

CUIT 20-16009903-9 Legajo 29661-9 **Presidente**

En la reexpresion de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, ademas de la mencionada en el parrafo precedente, las simplificaciones que se mencionan a continuacion indicando tambien las limitaciones que esa utilizacion provoca en la informacion contable:

- 1. Se aplico el procedimiento de ajuste por inflacion comenzando por la determinacion del patrimonio neto al inicio del ejercicio actual, en moneda del inicio. Por lo tanto, al no determinarse el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo, no se presenta la informacion comparativa correspondiente al estado de evolucion del patrimonio neto, estado de resultados y estado de flujo de efectivo. La falta de informacion comparativa limita la informacion disponible en los estados contables para analizar la evolucion de las diferentes magnitudes y los ratios habitualmente utilziados en el analisis de los estados contables.
- 2. Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola linea. La falta de apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, asi como las magnitudes nominales ajustadas por inflacion de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitacion tambien impide la determinacion de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo del endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

2- Criterios de Valuacion

2.1 Indice de ajuste

Para la realizacion del ajuste por inflación se utilizo el Indice General de Precios Mayoristas (IPIM) elaborado por el INDEC.

- 2.2 Componentes financieros implicitos
 No fueron segregados los componentes financieros implicitos contenidos en los saldos de las cuentas patrimoniales o de resultados, debido a que su estimacion no puede hacerse razonablemente
- 2.3 Activos y Pasivos que corresponden a operaciones liquidables en pesos, sin clausulas de ajuste
 Se han mantenido a su valor nominal, agregando o deduciendo, según corresponda, los intereses devengados a la fecha de cierre del ejercicio.
- 2.4 Patrimonio Neto Las cuenta del patrimonio neto se encuentran reexpresadas en moneda de Setiembre 2005, excepto la cuenta de Capital Social, la que se ha mantenido a su valor de origen, reflejandose el ajuste global del patrimonio neto a esa fecha en la cuenta "Ajuste del capital"

Tesorero

ASOCIACIÓN-CIVIL PELDAÑOS

TESORERO
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Chudio A. Canovas

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9 Legajo 29661-9 **Presidente**

3- Composicion de los principales rubros

3.1	Caja y Bancos	
	Se componen de la siguiente manera	
		30/06/2019
	Caja - Efectivo	327.670,24
	Bancos en Cta. Cte.	279.968,08
		607.638,32
3.2	Otros Creditos	
5.2	Otros cicarcos	30/06/2019
	Prestamos Otorgados	0,00
	IIBB Saldo a Favor	266.591,80
	Retenciones IIBB	0,00
	Netericiones nos	266.591,80
2.2	Description of A Carage Sociales	
3.3	Remuneraciones y Cargas Sociales	
	Se componen de la siguiente manera	30/06/2019
	Cooldeen was a	0,00
	Sueldos a pagar	35.150,27
	Cargas sociales	35.150,27
		33.133,27
3.4	Otros Pasivos	
	Se componen de la siguiente manera	30/06/2019
		0,00
	Prestamos Bancarios	0,00
3.5	Patrimonio neto	20/05/2010
		30/06/2019
	Capital social	0,00
	Fondo para fines especificos	0,00
	Resultados acumulados	
	Superavit no asignado	916.421,97
3.6	Subsidios Recibidos	
	- Municipalidad de Vte. Lopez Subsidio	0,00
		0,00
3.7	Donaciones	
3.7	- organismos varios	335.798,95
	Total Donaciones	335.798,95
	Total Dollaciones	

Tesørero

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS TESORERO CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114
CUIT 20-16009903-9
Legajo 29661-9

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS PRESIDENTE CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Presidente

3.8 Composicion del estado de origen y aplicación de fondos

1 - Origenes Ordinarios de Fondos	30/06/2019
Ventas	2.243.509,35
Aportes voluntarios	335.781,74
Subsidios	402.482,59
Donaciones	335.798,95
Becas y peculios	602.210,46
Total orígenes	3.919.783,09

2 - Aplicaciones Ordinarias de Fondos	30/06/2019
Costo de ventas	576.927,81
Servicios e Impuestos,	0,00
Honorarios	1.393.992,79
Viaticos	154.922,07
Gastos bancarios	51.879,91
Librería	47.497,12
Publicidad	195.346,61
Cargas sociales	139.726,48
Sueldos y jornales	503.758,80
Gastos varios	131.393,88
Reparaciones	40.734,39
Limpieza .	30.567,81
Emergencias	12.416,24
Refrigerios	5.112,95
Seguros	21.101,15
Intereses	72.392,87
Compra Bienes de Uso	0,00
Otros creditos	266.591,80
Impuestos	32.981,73
Peculios	67.981,41
Total aplicaciones	3.745.325,82

Tesorero

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9 Legajo 29661-9

Presidente

4- Modificaciones de la información del ejercicio anterior

4.1.- Por la aplicación de la RT N° 48 (incluido el tratamiento del Saldo de Remedición al inicio del ejercicio).

En los presentes estados contables, la entidad ha procedido a remedir por única vez los activos no monetarios existentes al cierre del ejercicio contable anterior, cerrado al 30 de Junio de 2018, aplicando la Resolución Técnica Nº 48 "Normas Contables Profesionales: Remedición de activos", conforme ha sido aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires por Disposición de Presidencia Nº 10056 de fecha 28 de marzo de 2018, y sus modificatorias, en cumplimiento de lo establecido en la Norma de Aplicación Nº 104 de ese Consejo Profesional para el caso de que los estados contables cerrados a aquella fecha se hubieran emitido con anterioridad a la fecha en que se dictó la citada Disposición.

La aplicación de la norma referida, de acuerdo a lo precedentemente expresado, implicó la modificación de la información contable de ejercicio anterior como se indica en el cuadro que se expone a continuación (el cual también incluye la variación de las cifras de cierre del ejercicio anterior, luego de la remedición, por su reexpresión en moneda del cierre del ejercicio actual a efectos comparativos):

Rubro	Saldos al cierre del ejercicio cerrado al 30/06/2018 antes de la remedición	Remedición	Saldos al cierre del ejercicio cerrado al 30/06/2018 luego de la remedición	Variación por Reexpresión en moneda del 30/06/2019 a efectos comparativos	Saldos al cierre del ejercicio cerrado al 30/06/2017 luego de la remedición, reexpresados en moneda del 31/12/2018
Bienes de Uso (Anexo I)	84.860,22	.107.278,17	192.138,39	52.235,84	244.374,23
Total	84.860.22	107.278.17	. 192.138.39	52.235,84	244.374.23

La contrapartida del mayor valor de los Rubros Patrimoniales fue contabilizada en la cuenta "Saldo por Remedición Resolución Técnica Nº 48", integrante del Patrimonio Neto. En relación con el tratamiento contable de la cuenta "Saldo por Remedición Resolución Técnica Nº 48" al cierre del ejercicio anterior (inicio del ejercicio actual) en el marco del ajuste por inflación el ente ha optado por su determinación en términos reales, de conformidad a lo establecido por la Norma de Aplicación N° 109 del CPCEPBA.

Como resultado de la aflicación del criterio precedentemente explicitado, la cuenta Saldo por Remedición RT 48 disminuye en la suma de \$ 107.646,20 aumentando por un monto equivalente los resultados no asignados. El Saldo por Remedición- RT 48 expresado en términos reales (neto del efecto de la inflación) asciende a la suma de \$ 733.099,86 La evolución del Saldo por Remedición y de los Resultados no Asignados se presenta en el siguiente cuadro:

Rubro	Saldos al cierre del ejercicio cerrado al 30/06/2018 una vez practicada la remedición, en moneda nominal	Variación por Reexpresión de los estados contables al 30/06/2018, luego de la remedición, en moneda de esa fecha	Variación por Determinación del Saldo de Remedición-RT 48 en términos reales	Variación por Reexpresión en moneda del 31/12/2018 a efectos comparativos	Saldos al cierre del ejercicio cerrado al 31/12/2017 luego de la remedición, reexpresados en moneda del 31/12/2018
Resultados no Asignados	761.411.,06	90.595,48	852.006,54	474.993,49	1.327.000,03
Saldo por Remedición – RT 48	107.278.17	1 222	107.278,17	59.753.94	167.032.11

Informe del auditor se extiende por separado

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS TESORERO

CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A.

C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114

Presidente

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS
PRESIDENTE
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319

PERSONERIA JURIDICA Nº 22310 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Legajo 29661-9

4.2.- Por la aplicación de la RT N° 6

En el presente ejercicio se aplicó por primera vez la reexpresión de los estados contables para reconocer la pérdida del poder adquisitivo de la moneda [se reanudó la aplicación de la reexpresión de los estados contables para reconocer la pérdida de poder adquisitivo de la moneda]. Conforme ha sido aplicado según se expone en Nota 1, el método de reexpresión de los estados contables, consiste en un proceso secuencial que requiere, como parte del proceso, la determinación de la situación patrimonial al inicio del ejercicio que se ajusta por inflación (cierre del ejercicio anterior), en moneda de esa fecha, y la reexpresión también a esa fecha de los correspondientes componentes del patrimonio neto, excluidos los resultados no asignados que se ajustan absorbiendo la reexpresión de los restantes elementos del patrimonio inicial. La situación patrimonial al inicio del ejercicio en moneda de ese momento es la base para practicar la reexpresión de la información contable en moneda de la fecha de cierre del mismo.

Atento a la aplicación de la Remedición de Activos establecida por la RT N° 48, por la que los activos no monetarios remedidos se consideran expresados en moneda de inicio del presente ejercicio, siendo que los pasivos que poseía en ese momento el ente por sus propias características se encuentran medidos en moneda de esa fecha, y considerando la determinación de los correspondientes componentes del patrimonio neto en moneda de inicio del ejercicio actual así como el recálculo del Saldo de Remedición en términos reales, la aplicación del ajuste por inflación origina las siguientes modificaciones en la información contable sobre el patrimonio neto expuesta al cierre del ejercicio contable anterior:

Rubro	Capital	Ajuste de Capital	Reserva Legal	Saldo de Remedición	Resultados no asignados
Según Estados Contables al 31/12/2017 – en Moneda Histórica -	0.01	9.965,84			341.353,95
Aplicación de la RT 48				496.511,93	
Variación por reexpresión de los saldos al 31/12/2017 —en Moneda Homogénea de esa fecha-		156.591,41			(156.591,39)
Variación por determinación de Saldo por Remedición –RT 48 en términos reales				(107.643,20	107.643,20
Variación por reexpresión de los saldos al 31/12/2017 —en Moneda Homogénea del 31/12/2018-		79.364.53		344.231,13	(19.603,87)
Totales (Saldos al inicio del ejercicio según Estado de Evolución del Patrimonio Neto –Estados ontables al 31/12/2018)	0.01	245.921,78		733.099,86	272.801,89

Tesorerd

Nnforme del puditor se extiende por separado

Presidente

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

TESORERO
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A.

C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114

Legajo 29661-9

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS PRESIDENTE

CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750 Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños

	9
	201
	9
	9
0	30
SC	0
BIENES DE L	Obceilenis loune of

ANEXO I

		Lor el d	Por el ejercicio aliuar illianizado el 30 de samo	miantado el 36	3 4 4				
			Expresado en	Expresado en moneda constante	allie	Amortizaciones	ciones		Neto
CONCEPTO	Saldo al inicio del eiercicio	Aumentos	Bajas	Final del	Acumuladas al inicio	Bajas	del ejercicio	Acumuladas al cierre	Resultante 30/06/19
Muebles y Utiles	3.479,39	00'0	00'0	3.479,39	3.479,39	00'0	00'0	3.479,39	00'0
Instalaciones	50.022,79	00'0	00'0	50.022,79	50.022,79	00'0	00'0	50.022,79	00'0
Maquinarias y Equipos	548.813,05	00'0	00'0	548.813,05	249.557,51	00'0	54.881,31	304.438,82	244.374,23
	602.315,23	00'0	00'0	602.315,23	303.059,69	00'0	54.881,31	357.941,00	244.374,23

Informe del Auditor se extiende por separado

C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. CUIT 20-16009903-9

TESORERO
CUIT 30-70760661-0
FERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319
ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

esorero

Legajo 29661-9

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602 PRESIDENTE Presidente

Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750 **ESTADO DE RECURSOS** Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2019 Expresado en moneda constante 30/06/2019 Ventas 2.243.509,35 402.482,59 Armado Aportes voluntarios 335.781,74 335.798,95 **Donaciones** Becas y Peculios 602.210,46

3.919.783.09

Informe del Auditor se extiende por separado

Total Recaudaciones

Tesorero

ASOCIACIÓN CÍVIL PELDAÑOS TESORERO CUIT 30-70760661-0

CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602 Dr. Claudio A. Cánovas

Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9

T 20-16009903-9 Legajo 29661-9

Presidente

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS
PRESIDENTE
CUIT 30-70760661-0
PERSONERÍA HIRIDICA Nº 22219

PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602 Denominacion de la sociedad: Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños

Legajo Inspección de Personas Jurídicas Provincia de Buenos Aires: 107.750

ESTADO DE GASTOS

Por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 2019 Expresado en moneda constante

	30/06/2019
Costo de ventas	576.927,81
Amortizaciones	54.881,31
Servicios contratados	0,00
Honorarios	1.393.992,79
Viaticos	154.922,07
Gastos Bancarios	51.879,91
Librería	47.497,12
Gastos Servicios	195.346,61
Cargas Sociales	174.876,75
Sueldos y Jornales	503.758,80
Gastos varios	131.393,88
Reparaciones	40.734,39
Limpieza	30.567,81
Gastos Medicos	12.416,24
Refrigerios	5.112,95
Seguros	21.101,15
Impuestos	32.981,73
Gratificaciones	0,00
Peculios	67.981,41
Intereses	72.392,87
R.E.C.P.A.M.	594.563,44
Total Gastos	4.163.329,04

Informe del Auditor se extiende por separado

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS Contador Público U.B.A.

TESORERO CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602 Dr. Claudio A. Cánovas

C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9

Legajo 29661-9

<u>Presidente</u>

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS PRESIDENTE

CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319

ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de Asociacion Civil Sin Fines de Lucro Peldaños CUIT: 30-70760661-0

Domicilio Legal: Virrey Olaguer y Feliu 4664

Vicente Lopez - Pcia de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de la ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO, PELDAÑOS, que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de Junio de 2019, el estado de resultados, el estado de evolucion del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las politicas contables significativas y otra informacion explicativa incluidas en las notas 1 a 6 y los anexos I a IV

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de Junio de 2018 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente 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.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basadas en mi auditoria. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoria establecidas en la Resolución Técnica № 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobadas por la Resolución CD № 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. Dichas normas exigen que cumpla los requerimiento de etica, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparacion y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO PELDAÑOS al 30 de Junio de 2019, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Enfasis sobre la Remedición de activos establecida por la RT 48

Sin modificar mi opinión, quiero enfatizar que

- A) Como se expone en la nota 1.1, los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación, siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica Nº 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, optando el ente por utilizar ciertas simplificaciones admitidas en la normativa para la aplicación del método.
- La información contenida en la nota 1.1 y 4 a los estados contables adjuntos, en la que la entidad informa que ha procedido a remedir por única vez los activos no monetarios existentes al cierre del ejercicio contable anterior, aplicando la Resolución Técnica Nº 48 "Normas Contables Profesionales: Remedición de activos". El efecto de la remedición se reconoce modificando los saldos al inicio en el ejercicio actual.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- A) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de Junio de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 18.897,41 y no era exigible a esa fecha
- B) Según surge de los registros contables de la entidad, no hay pasivos devengados al 30 de Junio de 2019 en concepto de impuesto a los ingresos brutos a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires
- C)
 He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.
- D) El presente informe no tiene validez sin la autenticación de la fima por parte del Consejo Profesional

Ciudad de Vicente Lopez, Provincia de Buenos Aires, 6 de Noviembre de 2019

Dr. Claudio A. Cánovas Contador Público U.B.A. C.P.C.E. B.A. Tº 115 Fº 114 CUIT 20-16009903-9 Legajo 29661-9

CE CONSEJOR TOTLESION ALBUE CLANDICAS ECONOMICAS DE LA PROVINCIA CONTROLA C

El informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni agregados Actuación Número: 1620198065 - 10/12/2019 - Copia 1 de 3

> Contador Público Serretario Técnico Abbinistrativo

INFORME DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN

Señores socios de ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

De nuestra consideración:

En cumplimiento de disposiciones legales y estatutarias hemos examinado el Balance General, Cuenta de Recursos y Gastos, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, sus Notas y Cuadros de ASOCIACION CIVIL PELDAÑOS, correspondientes al decimoséptimo ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2019, como así también la Memoria respectiva.

Cotejada dicha información, con los libros de contabilidad y demás constancias, manifestamos que reflejan razonablemente la situación económico financiera de la Asociación, por lo cual nos permitimos aconsejarles su aprobación.

Saludamos a los Señores Socios muy amablemente,

Buenos Aires, 30 de Junio de 2019

Sra. María Raquel Ganzó

DNI 10.131.421

Sra. Silvia Camacho DNI 21469.258

MEMORIA JUNIO 2019 - Ejercicio XIX

Señores Asociados:

El cierre del decimonoveno Ejercicio Económico; comprendido entre el 1º de Julio de 2018 y el 30 de Junio de 2019, nos encuentra como siempre trabajando, en tiempos económicamente difíciles. La misión amerita, transformar las dificultades en desafíos, afrontarlos con ideas, esfuerzos, compromiso y responsabilidad.

Referente actividad institucional:

- Participamos en el evento aniversario del Centro de Fabricantes de Pastas. Recibimos reconocimiento por nuestra labor, donación de un TV Smart 43". Firmamos convenio, campaña "dona tu vuelto", implementándose colocación de urnas en sus sedes de socios.
- Firmamos convenio; junto a otras instituciones; para recibir en concepto de donación, lo recaudado por la venta de chatarra por parte de la Dirección de Tránsito de Vicente López, dividiéndose en partes iguales para cada una de las ongs.
- Recibimos capacitación brindada por el Ministerio de Producción de la Nación, Secretaría de Emprendedores y Pymes.
- Concluyó la obra cocina en el Taller de Armado, colocándose mesada de acero inoxidable con grifería, extractor, piso y azulejos, de acuerdo a nuestro proyecto calificado en Participación Ciudadana.
- Para recaudación de fondos, realizamos un entretenimiento familiar con bono contribución por Tv donada; antes mencionada; y huevo de pascua de 6kg.
- Respondimos a los requerimientos de entrega de documentación a las Sras. Sisro; nuevas propietarias del inmueble; que utilizamos como comodatarios; para el desarrollo de las actividades de los Talleres Protegidos de Producción, acompañados por nuestro abogado Sr. Gustavo Pascual.
- Recibimos la visita de la Vicepresidente de la Nación Sra. Gabriela Michetti.
- Por razones de salud de la Sra. Presidente de la Comisión Directiva María Esther Poletto, toma licencia por 90 días asumiendo la Vicepresidente Sra. Sonia M.H. Symens.

Estado de Administración:

- Firmamos Convenio de Cooperación Técnico Financiero 2019 con Dirección Provincial de Discapacidad del Ministerio de Desarrollo Social de la Provincia de Bs. As.
- Renovamos Certificado de Vigencia Personería Jurídica, REPOC, Certificado Ente de Bien Público de M.V.L.
- Nos presentamos y aplicamos para el subsidio que otorga el Programa de Fortalecimiento a Organizaciones de la Sociedad Civil del Ministerio de Desarrollo Social de la Pcia. de Bs.As. Será utilizado en la Campaña Pan Dulce 2019 (compra materia prima / difusión) y campaña de pascua 2020.
- Se da de baja elementos en desuso o mal funcionamiento, vendiéndose como chatarra.
- Empresas, particulares y organismos gubernamentales se solidarizan con nuestra causa, con donaciones en efectivo, productos y materia prima. Se compró un Termotanque, 6 balanzas de precisión, 2 ganchos para amasadora convencional 30kg.
- La difusión de nuestra misión, se realizó en eventos: "Todos iguales...en los derechos", ferias, Colegio Paula Albarracín, Konrad, Expo-empleo, medios de comunicación "Puentes de Esperanza", Xingua de China.

Pasantías profesionalizantes y laborales:

- Carrera de Terapia Ocupacional de UBA y UNSAM.
- Colegio Nuestra Luz, CFL de Vicente López, Colegio Cervantes.

Agradecemos a todos los que integran el equipo de trabajo de la Institución y a quienes apoyan la causa de nuestra

querida Asociación Civil Peldaños.

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

SECRETARIO CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602

ASOCIACIÓN CIVIL PELDAÑOS

PRESIDENTE CUIT 30-70760661-0 PERSONERÍA JURÍDICA Nº 22319 ENTE DE BIEN PÚBLICO Nº 602