

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES							
BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO DE 2018 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR							

ACTIVIDAD PRINCIPAL: SERVICIOS DE FEDERACIONES, ASOCIACIONES, CAMARAS, GREMIOS Y ORGANIZACIONES SIMILARES							

DOMICILIO LEGAL: 47 N° 386 (1900) La Plata - Buenos Aires CUIT 30-55640310-0							

Ejercicio Económico N° 60 Iniciado el 1° de Junio de 2017 Finalizado el 31 de MAYO de 2018							

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		AL 31/05/2018	AL 31/05/2017
		\$	\$
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	(NOTA 2)	7.776.137,32	7.015.386,19
CUENTAS A COBRAR	(NOTA 3)	1.168.595,78	4.074.337,70
OTROS CREDITOS	(NOTA 4)	74.055,30	73.655,16
INVERSIONES	(NOTA 5)	9.031.053,49	5.419.933,27
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		18.049.841,89	16.583.312,32
ACTIVO NO CORRIENTE			
BIENES DE USO	(ANEXO II)	3.439.985,73	960.346,77
INTANGIBLES	(ANEXO III)	101.459,50	101.459,50
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		3.541.445,23	1.061.806,27
TOTAL DEL ACTIVO		21.591.287,12	17.645.118,59
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
DEUDAS SOCIALES	(NOTA 6)	446.793,37	405.904,77
OTRAS DEUDAS	(NOTA 7)	496.158,47	18.500,00
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		942.951,84	424.404,77
PASIVO NO CORRIENTE			
PREVISIONES		124.659,72	124.659,72
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		124.659,72	124.659,72
TOTAL DEL PASIVO		1.067.611,56	549.064,49
PATRIMONIO NETO			
SEGÚN ESTADO RESPECTIVO		20.523.675,56	17.096.054,10
TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO		21.591.287,12	17.645.118,59

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

RUBRO	CAPITAL SUSCRITO	AJUSTES AL PATRIMONIO AL CAPITAL	LEY 19742	RESERVAS FACULTATIVA	RESERVAS FONDO SEGURO	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO AL 31/05/2018	TOTAL PATRIMONIO NETO AL 31/05/2017
SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	29,65	422.480,30	458.201,20	103.694,86	90,26	16.111.557,83	17.096.054,10	13.131.880,39
RESULTADO DEL EJERCICIO						3.427.621,46	3.427.621,46	3.964.173,71
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO	29,65	422.480,30	458.201,20	103.694,86	90,26	19.539.179,29	20.523.675,56	17.096.054,10

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		AL 31/05/2018	AL 31/05/2017
		\$	\$
RECURSOS			
INGRESOS ORDINARIOS	(NOTA 8)	38.878.131,21	32.577.623,90
OTROS INGRESOS		0,00	0,00
TOTAL RECURSOS		38.878.131,21	32.577.623,90
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION	(ANEXO IV)	(23.399.968,70)	(18.850.101,93)
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	(ANEXO IV)	(10.918.595,82)	(9.250.353,31)
GASTOS TRIBUTARIOS	(ANEXO IV)	(1.131.945,23)	(512.994,95)
TOTAL GASTOS		(35.450.509,75)	(28.613.450,19)
RESULTADOS ORDINARIOS DEL EJERCICIO		3.427.621,46	3.964.173,71
RESULTADO EXTRAORDINARIO		0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.427.621,46	3.964.173,71

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

	AL 31/05/2018	AL 31/05/2017
	\$	\$
Variaciones del Efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	7.015.386,19	4.313.102,96
Efectivo al cierre del ejercicio	7.776.137,32	7.015.386,19
Aumento Neto del Efectivo	760.751,13	2.702.283,23
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividades Operativas		
Ganancia / Perdida del Ejercicio	3.427.621,46	3.964.173,71
Cambios en Activos y Pasivos Operativos		
Aumento / Disminución Créditos	2.905.741,92	(18.386,26)
Aumento / Disminución Otros Créditos	-400,14	0,00
Aumento / Disminución Inversiones	(3.611.120,22)	(820.013,06)
Aumento / Disminución Cuentas por Pagar	0,00	0,00
Aumento / Disminución Deudas Sociales	40.888,60	-386.259,02
Aumento / Disminución Activos Intangibles	0,00	0,00
Aumento / Disminución Provisiones	0,00	0,00
Aumento / Disminución Otras Cuentas a Pagar	477.658,47	(66.738,85)
Disminución de Efectivo generado por actividades Operativas	(187.231,37)	(1.291.397,19)
Actividades de Inversión		
Pago por compra de Bienes de Uso	-2.509.145,68	0,00
Ajuste al capital	0,00	0,00
Depreciación Bienes de Uso	29.506,72	29.506,72
Flujo Neto de Efectivo Generado por las Actividades de Inversión	(2.479.638,96)	29.506,72
Actividades de Financiación		
Integración Capital Legal Mínimo	0,00	0,00
Flujo Neto de Efectivo Generado por las Actividades Financiación	0,00	0,00
Aumento Neto del Efectivo	760.751,13	2.702.283,23

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**ACTIVOS INTANGIBLES**

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ANEXO III

RUBRO	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES				VALOR NETO AL 31/05/2018	VALOR NETO AL 31/05/2017
	AL INICIO DEL EJERCICIO	ALTAS	BAJAS	AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE		
DESARROLLO SISTEMA INFORMÁTICO	101.459,50	0,00	0,00	101.459,50	0,00	0,00	0,00	0,00	101.459,50	101.459,50
TOTAL	101.459,50	0,00	0,00	101.459,50	0,00	0,00	0,00	0,00	101.459,50	101.459,50

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**BIENES DE USO**

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ANEXO II

RUBRO	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES				VALOR NETO AL 31/05/2018	VALOR NETO AL 31/05/2017
	AL INICIO DEL EJERCICIO	ALTAS	BAJAS	AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE		
MUEBLES Y UTILES	379.830,48	0,00	0,00	379.830,48	379.830,48	0,00	0,00	379.830,48	0,00	0,00
TERRENOS	154.177,66	0,00	0,00	154.177,66	0,00	0,00	0,00	0,00	154.177,66	154.177,66
EDIFICIOS	1.475.335,84	2.509.145,68	0,00	3.984.481,52	669.166,73	0,00	29.506,72	698.673,45	3.285.808,07	806.169,11
TOTAL	2.009.343,98	2.509.145,68	0,00	4.518.489,66	1.048.997,21	0,00	29.506,72	1.078.503,93	3.439.985,73	960.346,77

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

GASTOS GENERALES

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ANEXO VII

RUBRO	TOTAL	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS TRIBUTARIOS	TOTAL AL 31/05/2017
AMORTIZACIONES	29.506,72	29.506,72			29.506,72
CARGAS SOCIALES	3.139.880,71	3.139.880,71			2.644.382,00
GASTOS GENERALES	2.052.075,50	2.052.075,50			1.641.660,40
GASTOS REPRESENTACION	1.347.853,86	1.347.853,86			998.410,27
PAPELERIA E IMPRENTA	439.856,95	439.856,95			436.573,14
SERVICIOS CONTRATADOS	3.309.806,47	3.309.806,47			2.647.845,18
SUELDOS Y JORNALES	13.080.988,49	13.080.988,49			10.451.724,22
ALARMAS	84.213,56		84.213,56		64.779,66
ALQUILERES Y EXPENSAS	196.701,00		196.701,00		121.159,00
APORTES A INSTITUCIONES	2.000,00		2.000,00		8.500,00
BECAS Y DONACIONES	168.289,16		168.289,16		99.213,00
COMISION CIRCULO	8.440,00		8.440,00		36.917,05
CORREO Y ENCOMIENDAS	593.331,15		593.331,15		707.504,81
CURSOS Y REUNIONES	267.890,03		267.890,03		414.165,50
GASTOS MANTENIMIENTO Y REPARACION	632.755,98		632.755,98		901.729,15
HONORARIOS Y VIATICOS INSPECTORES	676.744,20		676.744,20		530.278,21
JORNADAS INTERNACIONALES	2.124.002,06		2.124.002,06		637.771,76
LIBRETAS Y CERTIFICADOS	1.437.926,81		1.437.926,81		1.683.341,50
LIMPIEZA Y REFRIGERIOS	411.303,28		411.303,28		366.320,82
LUZ, GAS, TELEFONO, INTERNET Y CABLE	714.236,25		714.236,25		732.028,80
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS E INSUMOS COMPUTACION	476.052,76		476.052,76		533.163,16
MOVILIDAD Y VIATICOS	1.236.070,85		1.236.070,85		849.548,60
OLIMPIADAS	42.161,00		42.161,00		47.690,80
PUBLICACIONES	429.133,50		429.133,50		74.359,47
SEGUROS	124.833,87		124.833,87		117.302,40
SUBSIDIOS POR FALLECIMIENTO	151.196,40		151.196,40		196.033,50
SUBSIDIOS POR MATERNIDAD Y NACIMIENTO	1.141.313,96		1.141.313,96		1.128.546,12
IMPUESTOS Y TASAS	117.802,37			117.802,37	102.767,72
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	1.014.142,86			1.014.142,86	410.227,23
TOTAL	35.450.509,75	23.399.968,70	10.918.595,82	1.131.945,23	28.613.450,19

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018

NOTA 1: BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los estados contables han sido preparados requiriendo las normas de registración por lo devengado. No se han tenido en cuenta las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda.

NOTA 2: DISPONIBILIDADES

Su detalle es el siguiente:

BANCO PROVINCIA CC 20813	843.467,58
BANCO PROVINCIA 51583	242.557,15 *
BANCO GALICIA CC 69485	663.952,38
BANCO GALICIA CC 6428	468.066,81
BANCO PROVINCIA CC 50511	56.774,09
BANCO ROELA CC	1.108.383,12
DISPONIBILIDADES DE DISTRITOS	4.392.936,19
TOTAL DISPONIBILIDADES	7.776.137,32

* El importe corresponde a los Honorarios de Veterinarios de Registro que a la fecha de cierre de ejercicio se encontraban pendientes de transferencia a sus correspondientes cuentas bancarias.

NOTA 3: CUENTAS A COBRAR

Su detalle es el siguiente:

MATRICULAS A COBRAR	1.168.595,78
TOTAL CUENTAS A COBRAR	1.168.595,78

NOTA 4: OTROS CREDITOS

Su composición es la siguiente:

SALDO LIBRE DISPONIBILIDAD AFIP	400,14
RETENCIONES Y PERCEPCIONES ARBA	73.655,16
TOTAL OTROS CREDITOS	74.055,30

NOTA 5: INVERSIONES

El detalle del rubro es el siguiente:

PLAZO FIJO BANCO PROVINCIA	7.423.000,00
INVERSION RAICES VALORES FCI	1.608.053,49
TOTAL INVERSIONES	9.031.053,49

El importe corresponde a un Fondo de Reserva constituido por la entidad que genera intereses y con el fin de afrontar posibles circunstancias que surjan del propio desarrollo operativo de la entidad.

NOTA 6: DEUDAS SOCIALES

El detalle del rubro es el siguiente:

CARGAS SOCIALES A PAGAR	446.793,37
TOTAL CARGAS SOCIALES A PAGAR	446.793,37

NOTA 7: OTRAS DEUDAS

Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de este Estado

COLEGIO DE VETERINARIOS DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2018

RETENCIONES DE GANANCIAS A DEPOSITAR	935,49
COPARTICIPACION SEDE A DISTRITOS	465.606,93
HONORARIOS VET. DE REGISTRO	<u>29.616,05</u>
TOTAL OTRAS DEUDAS	496.158,47

El importe de Honorarios Veterinarios de Registro corresponde a Honorarios Profesionales de Veterinarios que se depositaron al cierre del Ejercicio y se encontraban pendientes de transferencia a sus correspondientes cuentas bancarias.

NOTA 8: INGRESOS ORDINARIOS

Su valor corresponde al siguiente detalle:

CUOTA MATRICULA	27.382.458,84
MATRICULAS AÑOS ANTERIORES (Convenio)	2.892.247,94
COMISION CAJA	1.475.693,44
VENTAS DE CERTIFICADOS (NOTA 9)	2.598.960,17
INTERESES GANADOS	1.051.323,27
JORNADAS INTERNACIONALES	1.896.504,54
COMISIONES VETERINARIOS DE REGISTRO	555.009,37
DIFERENCIA DE COTIZACION	332.036,78
REGISTRO DE CONTRATOS Y REINSCRIPCIONES	416.758,76
JORNADAS Y CONGRESOS	174.547,30
ALQUILERES GANADOS	68.740,80
OLIMPIADAS	<u>33.850,00</u>
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	38.878.131,21

NOTA 9: VENTA DE CERTIFICADOS

El presente ítem es comprensivo de los siguientes conceptos de certificado, a saber:

Vacunación, Observación, Estampillas, Psicofármacos, Libretas Sanitarias Equinas, A.I.E., Otros.