

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
Calle 54 N° 742 Piso 3º (1900) - La Plata

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/12/2017

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
DISPONIBILIDADES		
Caja y Bancos Nota 2.1	\$ 4.842.977	\$ 2.587.655
INVERSIONES		
Colocaciones transitorias Nota 2.2	\$ 6.394.350	\$ 4.996.934
CREDITOS Nota 2.3 - Anexo I		
Deudores Por Matrícula	\$ 28.108.304	\$ 19.314.718
Multas Elecciones	\$ 722.402	\$ 909.589
Previsión Incobrables Nota 2.3 - Anexo I	\$ -9.541.453	\$ -7.383.352
Otros Créditos	\$ -	\$ -
TOTAL CREDITOS	\$ 19.289.252	\$ 12.840.955
BIBLIOGRAFÍA	\$ 5.697	\$ 5.697
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 30.532.277	\$ 20.431.240
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		
CREDITOS Anexo I	\$ 30.625	\$ 19.432
BIENES DE USO		
Neto de Amortización Anexo II	\$ 5.325.090	\$ 2.695.756
OTROS ACTIVOS	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 5.355.715	\$ 2.715.188
TOTAL ACTIVO	\$ 35.887.992	\$ 23.146.428
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
ACREEDORES Anexo III		
Sueldos y Jornales a pagar	\$ -	\$ -
Cargas sociales a pagar	\$ 471.176	\$ 385.756
Dep. pendientes de verif.	\$ -	\$ -
Otros Acreedores	\$ 75.812	\$ 154.767
Matric. Cobr. x Adelantado	\$ 1.394.012	\$ 986.434
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 1.941.000	\$ 1.526.956
TOTAL PATRIMONIO NETO (según EEPN)	\$ 33.946.992	\$ 21.619.472
TOTAL PASIVO + PN	\$ 35.887.992	\$ 23.146.428

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
Calle 54 N° 742 Piso 3º (1900) - La Plata

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31/12/2017

RECURSOS ORDINARIOS		Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Inscripciones	Anexo IV	\$ 240.210	\$ 187.620
Matrículas	Anexo IV	\$ 29.844.130	\$ 17.446.766
Moras	Anexo IV	\$ 1.259.096	\$ 945.329
Multas elecciones		\$ -	\$ 855.080
Actividades Académicas		\$ 227.192	\$ 133.727
Difer. de cotización		\$ 396.663	\$ 332.007
Intereses ganados		\$ 665.873	\$ 546.693
Otros Ingresos	Nota 3.1	\$ 292.594	\$ 210.848
	TOTAL	\$ 32.925.757	\$ 20.658.069
GASTOS ORDINARIOS			
Descuentos por pago anual	Anexo V	\$ 650.232	\$ 335.291
Consejos Directivos		\$ 415.705	\$ 436.160
Consejo Superior		\$ 353.989	\$ 243.620
Tribunal de Disciplina		\$ 115.328	\$ 120.956
Convenios Serv. p/ matric.		\$ -	\$ 51.250
Asambleas Ordinarias y Extraordinarias		\$ 106.888	\$ 67.620
Elecciones 2016		\$ 2.000	\$ 118.769
Alquileres y Expensas		\$ 776.193	\$ 627.022
Gastos Operativos Administración	Anexo VI	\$ 14.225.016	\$ 10.890.815
Actividad Académica y Jornadas		\$ 908.634	\$ 453.204
Instituto de Invest. Cap. y Espec.		\$ 257.967	\$ 218.056
FEPUBA Y FAAPSS		\$ 95.382	\$ 108.384
Deudores Incobrables	Nota 2.3	\$ 2.135.992	\$ 2.135.959
Amortización Bs. De Uso	Anexo V	\$ 243.714	\$ 202.911
	TOTAL	\$ 20.287.040	\$ 16.010.017
RESULTADO ORDINARIO DEL EJERCICIO		\$ 12.638.716	\$ 4.648.053
RECURSOS EXTRAORDINARIOS		\$ -	\$ -
GASTOS EXTRAORDINARIOS	Nota 3.2	\$ 311.197	\$ 60.314
RESULTADO EXTRAORDINARIO DEL EJERCICIO		\$ -311.197	\$ -60.314
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		\$ 12.327.520	\$ 4.587.739

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
Calle 54 N° 742 Piso 3º (1900) - La Plata

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 31/12/2017

		Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Efectivo e Inversiones al INICIO	Nota 4.2	\$ 7.584.588	\$ 6.155.625
Efectivo e Inversiones al CIERRE	Nota 4.2	\$ 11.237.327	\$ 7.584.588
Aumento del efectivo y equivalentes		\$ 3.652.739	\$ 1.428.963
INGRESOS DE EFECTIVO			
Derecho Insc. en la Matrícula		\$ 242.703	\$ 186.959
Matrículas año actual		\$ 15.803.169	\$ 9.417.555
Matrículas años anteriores		\$ 1.222.541	\$ 972.771
Matricula año siguiente		\$ 1.394.012	\$ 986.434
Moras cobradas		\$ 709.872	\$ 517.816
Convenios Pagos de Matrícula		\$ 1.484.060	\$ 1.241.329
Multas por no emisión Voto		\$ 143.834	\$ 190.830
Cobranzas sin individualizar		\$ 67.023	\$ 14.201
Licenciatura, Cursos y jornadas		\$ 227.192	\$ 133.727
Diferencias de cotización		\$ 396.663	\$ 420.727
Intereses Plazo Fijo		\$ 665.873	\$ 546.693
Otros ingresos	Nota 3.1	\$ 292.594	\$ 210.848
		\$ 22.649.534	\$ 14.839.888
EGRESOS ACTIVIDAD OPERAT.			
Administración			
Sueldos y Jornales		\$ 6.936.737	\$ 5.250.792
Cargas Sociales		\$ 3.865.158	\$ 2.795.337
Sistema Gescas		\$ 71.126	\$ 57.192
Honorarios		\$ 402.175	\$ 380.973
Gastos Legales / Contables		\$ 82.133	\$ 50.564
Movilidad		\$ 33.665	\$ 41.640
Alquiler y Expensas		\$ 765.991	\$ 627.022
Librería y Fotocopias		\$ 90.794	\$ 103.922
Servicios e Impuestos		\$ 258.368	\$ 186.612
Teléfono e Internet		\$ 417.097	\$ 301.969
Correo		\$ 191.540	\$ 117.100
Insumos y Gtos. de Computación		\$ 116.366	\$ 82.639
Seguros y sist de seguridad		\$ 127.149	\$ 100.512
Imprenta		\$ 236.094	\$ 142.394
Publicaciones y Página web		\$ 65.783	\$ 43.041
Comisiones Cobranza		\$ 456.950	\$ 328.803
Día del Ts y Eventos Vs.		\$ 67.520	\$ 62.412
Gastos de Limpieza		\$ 89.550	\$ 93.261
Gastos Mantenimiento		\$ 144.952	\$ 135.961
Gastos Bancarios		\$ 240.431	\$ 215.328
Gastos Varios		\$ 102.052	\$ 79.891
Comida - Refrigero		\$ 44.111	\$ 45.939
FEPUBA y FAAPSS		\$ 91.782	\$ 108.384
Tribunal de Disciplina		\$ 115.328	\$ 120.956
Instituto de Invest. Cap. y Esp.		\$ 268.717	\$ 218.056
Gastos Cursos y Jornadas		\$ 908.634	\$ 453.204
Convenios con 3º		\$ -	\$ 51.250
Licenciatura		\$ -	\$ -
Compra de Libros		\$ 121.990	\$ 65.514
Faltante de Caja		\$ -	\$ -
Otros Egresos	Nota 4.1	\$ 27.569	\$ 4.305
		\$ 16.339.762	\$ 12.264.974
Consejos Directivos			
Gastos reuniones C. Directivos		\$ 420.293	\$ 321.018
Juras de Matrícula		\$ 43.986	\$ 35.186
Jura de Autoridades		\$ -	\$ 64.135
Viáticos Presidentes		\$ 14.100	\$ 31.540
Viáticos Vicepresidente		\$ 12.504	\$ 15.553
Viáticos Secretarios		\$ 13.696	\$ 17.795
Viáticos Tesoreros		\$ 19.863	\$ 23.885
Gastos Representacion		\$ 57.573	\$ 60.706
Gastos Reniones Varias		\$ 161.113	\$ 92.920
Comisiones Varias		\$ 31.136	\$ 17.045
		\$ 774.264	\$ 679.780
Asamblea Anual			
Elecciones 2016		\$ 106.888	\$ 67.620
		\$ 2.000	\$ 118.769
INGRESOS POR FINANCIACIÓN			
Venta Sede Distrital Morón		\$ 1.464.800	\$ -
EGRESOS POR INVERSIÓN			
M. y Utiles / Instalaciones		\$ 197.659	\$ 178.848
Compra Equipo Computación		\$ -	\$ 22.434
Inmuebles y Mejoras s/ inmueble.		\$ 2.687.875	\$ 18.187
EGRES. EXTRAORDINARIOS			
	Nota 3.2	\$ 353.148	\$ 60.314
Aumento del Efectivo y Equivalentes		\$ 3.652.739	\$ 1.428.963

*COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
Calle 54 Nº 742 Piso 3º (1900) - La Plata*

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2017

DETALLE	APORTES DE LOS MATRICULADOS			SUPERAVIT (DÉFICIT) ACUMULADO			TOTALES	
	Capital	Para Fines Específicos	TOTAL	Superávit Diferido	Superávit Reservado	Superávit no asignado	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Saldos al inicio del ejercicio					\$ 975.000	\$ 20.644.472	\$ 21.619.472	\$ 17.031.733
Modificaciones del saldo inicial								
Saldo inicial modificado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 975.000	\$ 20.644.472	\$ 21.619.472	\$ 17.031.733
Superavit del Ejercicio						\$ 12.327.520	\$ 12.327.520	\$ 4.587.739
Saldo al cierre del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 975.000	\$ 32.971.992	\$ 33.946.992	\$ 21.619.472

Nota Aclaratoria: El SUPERÁVIT RESERVADO corresponde a una Reserva de \$ 975.000 consituida en el año 2015 destinada a la adquisición de Inmuebles para aquellos Distritos que no poseen sede propia. Cada Distrito ha aportado \$ 25.000 y el Consejo Superior \$ 500.000, siendo el monto resultante de \$ 975.000 = \$ 500.000 + \$ 25.000 x 19

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
COMPOSICIÓN DEL RUBRO CRÉDITOS AL 31/12/2017
ANEXO I

Créditos Ctes y No Ctes. desagregados por Departamento Judicial

	AZUL	BAHIA BLANCA	DOLO RES	JUNIN	LA MATANZA	LA PLATA	LOMAS ZAMORA	MAR DEL PLATA	MER CEDES	Moreno G. Rodriguez	MORON
CREDITOS Corrientes											
Deudores Distritales	952.242	1.694.247	995.251	1.143.708	882.797	4.712.208	4.402.151	1.054.355	2.705.030	907.233	1.858.211
Multas elecciones	22.635	46.427	25.490	29.450	25.870	125.372	113.705	26.107	71.720	21.400	44.340
Viáticos Cons. Sup.	-	-									
Otros Deudores	-	-									
Previsión Multas Elecc.	(11.318)	(23.213)	(12.745)	(14.725)	(12.935)	(62.686)	(56.853)	(13.053)	(35.860)	(10.700)	(22.170)
Previsión Incobrables	(301.933)	(584.780)	(291.629)	(395.083)	(332.358)	(1.533.821)	(1.501.793)	(339.701)	(957.002)	(228.428)	(571.160)
TOTAL	661.626	1.132.681	716.367	763.350	563.373	3.241.073	2.957.210	727.707	1.783.889	689.505	1.309.221
DEUDORES NO CTES.											
Convenios de pago			3.600			3.234	5.484				

Créditos Ctes y No Ctes. desagregados por Departamento Judicial

	NECO CHEA	PERGA MINO	QUILMES	SAN ISIDRO	SAN MARTIN	SAN NICOLAS	TRENQUE LAUQUEN	ZARATE CAMPANA	TOTAL DISTRITAL	SEDE CENTRAL	CONSOLI DACION	TOTAL
CREDITOS Corrientes												
Deudores Distritales	319.949	258.471	1.332.136	924.902	1.739.203	897.145	1.046.822	282.244	28.108.304		-	28.108.304
Multas elecciones	7.500	7.585	32.047	22.200	41.500	25.845	28.410	4.800	722.402			722.402
Viáticos Cons. Sup.									-			-
Otros Deudores									-			-
Previsión Multas Elecc.	(3.750)	(3.793)	(16.023)	(11.100)	(20.750)	(12.922)	(14.205)	(2.400)	(361.201)			(361.201)
Previsión Incobrables	(82.961)	(94.172)	(433.109)	(280.363)	(555.161)	(289.338)	(356.356)	(51.107)	(9.180.252)		-	(9.180.252)
TOTAL	240.738	168.092	915.050	655.639	1.204.792	620.730	704.671	233.537	19.289.252			19.289.252
DEUDORES NO CTES.												
Convenios de Pago			15.359	2.948					30.625			30.625

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BS AS
ANEXO II - BS USO AL 31/12/2017

Concepto	Valor al Inicio	Altas del Período	Bajas del Período	Valor al Cierre	AMORTIZACIONES			Valor Residual
					Acum. al Inicio	Amortiz. del Ejercicio	Acum. al Cierre	
Muebles y Utiles	\$ 715.589	\$ 179.527		\$ 895.116	\$ 403.872	\$ 92.915	\$ 496.788	\$ 398.328
Inmuebles	\$ 2.297.356	\$ 2.687.875	\$ 70.333	\$ 4.914.898	\$ 191.411	\$ 45.596	\$ 220.016	\$ 4.694.882
Libros	\$ 5.697	\$ -		\$ 5.697	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5.697
Inst Varias	\$ 127.111	\$ -		\$ 127.111	\$ 41.106	\$ 26.827	\$ 67.933	\$ 59.178
Equipos de Comp	\$ 419.197	\$ 58.989		\$ 478.185	\$ 232.804	\$ 78.376	\$ 311.180	\$ 167.005
Totales	\$ 3.564.949	\$ 2.926.391	\$ 70.333	\$ 6.421.007	\$ 869.193	\$ 243.714	\$ 1.095.916	\$ 5.325.090

Desagregado por Departamento Judicial

BIENES DE USO	Azul	Bahía Blanca	Dolores	Junín	La Matanza	La Plata	Lomas de Zamora	Mar del Plata	Mercedes	Moreno	Morón
Valor de Origen											
Muebles y Utiles	\$ 28.656	\$ 28.779	\$ 12.664	\$ 14.383	\$ 69.064	\$ 83.291	\$ 30.752	\$ 28.086	\$ 48.246	\$ 67.177	\$ 106.242
Inmuebles	\$ 52.851	\$ 55.000				\$ 166.600	\$ 32.425		\$ 246.270	\$ 1.396.059	\$ 2.687.875
Libros		\$ 1.313						\$ 4.384			
Inst Varias		\$ 10.701				\$ 1.107		\$ 16.304	\$ 1.002	\$ 18.187	
Equipos de Comp	\$ 6.183	\$ 57.242	\$ 15.254	\$ 5.289	\$ 16.452	\$ 27.319	\$ 27.293	\$ 9.610	\$ 49.762	\$ 4.660	\$ 42.654
Totales	\$ 87.691	\$ 153.035	\$ 27.918	\$ 19.672	\$ 85.516	\$ 278.317	\$ 90.470	\$ 58.384	\$ 345.280	\$ 1.486.083	\$ 2.836.771
Amort. Acumulada	\$ 43.535	\$ 72.193	\$ 19.488	\$ 17.889	\$ 49.042	\$ 87.686	\$ 52.102	\$ 32.891	\$ 108.360	\$ 96.648	\$ 131.337
Valor Residual	\$ 44.155	\$ 80.842	\$ 8.430	\$ 1.783	\$ 36.474	\$ 190.631	\$ 38.367	\$ 25.493	\$ 236.921	\$ 1.389.435	\$ 2.705.434

Desagregado por Departamento Judicial

BIENES DE USO	Necochea	Pergamino	Quilmes	San Isidro	San Martín	San Nicolás	Trenque Lauquen	Zárate Campana	TOTAL Distrital	Consejo Superior	Total General
Valor de Origen											
Muebles y Utiles	\$ 50.418	\$ 26.081	\$ 22.671	\$ 27.771	\$ 65.304	\$ 13.910	\$ 6.197	\$ 31.522	\$ 761.214	\$ 133.902	\$ 895.116
Inmuebles	\$ 78.315				\$ 70.328				\$ 4.785.723	\$ 129.175	\$ 4.914.898
Libros									\$ 5.697		\$ 5.697
Inst Varias	\$ 6.600				\$ 470				\$ 54.371	\$ 72.739	\$ 127.111
Equipos de Comp	\$ 44.462	\$ 3.360	\$ 15.703	\$ 30.037	\$ 15.263	\$ 4.250	\$ 8.812	\$ 13.402	\$ 397.006	\$ 81.179	\$ 478.185
Totales	\$ 179.795	\$ 29.441	\$ 38.374	\$ 57.808	\$ 151.365	\$ 18.160	\$ 15.008	\$ 44.924	\$ 6.004.011	\$ 416.995	\$ 6.421.007
Amort. Acumulada	\$ 61.628	\$ 14.241	\$ 20.001	\$ 32.397	\$ 58.998	\$ 10.402	\$ 14.608	\$ 28.487	\$ 951.934	\$ 143.982	\$ 1.095.916
Valor Residual	\$ 118.167	\$ 15.200	\$ 18.373	\$ 25.412	\$ 92.366	\$ 7.758	\$ 400	\$ 16.437	\$ 5.052.077	\$ 273.013	\$ 5.325.090

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BS AS
ANEXO III - PASIVOS AL 31/12/2017

PASIVOS AL 31/12/2017 Desagregados por Departamento Judicial

PASIVOS AL CIERRE	Azul	Bahía Blanca	Dolores	Junín	La Matanza	La Plata	Lomas de Zamora	Mar del Plata	Mercedes	Moreno	Morón
Sueldos y Jornales a Pagar											
Leyes Sociales a Pagar											
Saldo a favor Matriculados	\$ 52.086	\$ 63.836	\$ 40.597	\$ 40.252	\$ 93.942	\$ 154.657	\$ 185.083	\$ 95.696	\$ 114.566	\$ 43.979	\$ 91.035
Fondo Alquileres a Distribuir										\$ 6.121	\$ 9.060
Colegio Provincial										\$ 647.900	
Préstamo Colegio							\$ 14.501				
Acreedores Vs.											
Total Pasivo al Cierre	\$ 52.086	\$ 63.836	\$ 40.597	\$ 40.252	\$ 93.942	\$ 154.657	\$ 199.584	\$ 95.696	\$ 114.566	\$ 698.000	\$ 100.094

PASIVOS AL 31/12/2017 Desagregados por Departamento Judicial

PASIVOS AL CIERRE	Necochea	Pergamino	Quilmes	San Isidro	San Martín	San Nicolás	Trenque Lauquen	Zárate Campana	TOTAL Distrital	Consejo Superior	Consolid.	Total General
Sueldos y Jornales a Pagar									\$ -	\$ -		\$ -
Leyes Sociales a Pagar			\$ 1.733						\$ 1.733	\$ 469.443		\$ 471.176
Saldo a favor Matriculados	\$ 13.480	\$ 5.472	\$ 41.658	\$ 104.757	\$ 133.414	\$ 45.105	\$ 28.270	\$ 46.128	\$ 1.394.012			\$ 1.394.012
Fondo Alquileres a Distribuir									\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Colegio Provincial									\$ 15.181		\$ -15.181	\$ -
Préstamo Colegio									\$ 647.900		\$ -647.900	\$ -
Acreedores Vs			\$ 6.271	\$ 2.092	\$ 4.127	\$ 17.500			\$ 44.492	\$ 31.320		\$ 75.812
									\$ -			\$ -
Total Pasivo al Cierre	\$ 13.480	\$ 5.472	\$ 49.662	\$ 106.849	\$ 137.541	\$ 62.605	\$ 28.270	\$ 46.128	\$ 2.103.318	\$ 500.763	\$ -663.081	\$ 1.941.000

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
ANEXOS AL ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS EJERCICIO CERRADO AL 31/12/2017

ANEXO IV Recursos desagregados por Departamento Judicial

	AZUL	BAHIA BLANCA	DOLORES	JUNIN	LA MATANZA	LA PLATA	LOMAS ZAMORA	MAR DEL PLATA	MER CEDES	MORENO G. RODRIG.	MORON
RECURSOS ORDINARIOS											
INSCRIPCIONES	15.970	19.830	8.250	17.400	12.120	29.100	26.370	7.710	10.850	9.990	16.770
MATRÍCULAS	1.541.749	2.265.655	1.006.847	1.148.948	1.269.568	4.359.375	3.494.745	1.577.951	2.341.220	1.073.961	2.101.744
MORAS	79.682	51.093	31.673	42.712	61.994	198.867	171.279	63.912	99.803	29.574	72.589
MULTAS ELECCIONES											
RECURSOS EXTRAORDIN.											
TOTAL INGRESOS	1.637.401	2.336.578	1.046.770	1.209.060	1.343.682	4.587.342	3.692.394	1.649.573	2.451.873	1.113.525	2.191.103

ANEXO IV Recursos desagregados por Departamento Judicial

	NECO CHEA	PERGA MINO	QUILMES	SAN ISIDRO	SAN MARTIN	SAN NICOLAS	TRENQUE LAUQUEN	ZARATE CAMPANA	TOTAL DISTRITAL	SEDE CENTRAL	CONSOLIDACION	TOTAL
RECURSOS ORDINARIOS												
INSCRIPCIONES	4.140	4.050	8.490	12.240	16.470	2.610	13.140	4.710	240.210			240.210
MATRÍCULAS	399.895	436.065	961.888	1.504.151	1.938.500	856.559	970.434	594.875	29.844.130			29.844.130
MORAS	11.807	13.900	42.165	90.082	101.915	47.344	31.123	17.582	1.259.096			1.259.096
MULTAS ELECCIONES									-			-
RECURSOS EXTRAORDIN.									-			-
TOTAL INGRESOS	415.842	454.015	1.012.543	1.606.473	2.056.885	906.513	1.014.697	617.167	31.343.436	-	-	31.343.436

ANEXO V Descuentos otorgados y Amortizaciones desagregados por Departamento Judicial

	AZUL	BAHIA BLANCA	DOLORES	JUNIN	LA MATANZA	LA PLATA	LOMAS ZAMORA	MAR DEL PLATA	MER CEDES	MORENO G. RODRIG.	MORON
DESCUENTOS OTORGADOS	34.856	45.212	19.595	20.049	34.027	73.648	65.313	37.968	43.491	21.836	49.159
AMORT. BS DE USO	2.631	8.464	3.207	1.270	13.464	12.742	12.716	4.597	15.935	31.791	64.997

ANEXO V Descuentos otorgados y Amortizaciones desagregados por Departamento Judicial

	NECO CHEA	PERGA MINO	QUILMES	SAN ISIDRO	SAN MARTIN	SAN NICOLAS	TRENQUE LAUQUEN	ZARATE CAMPANA	TOTAL DISTRITAL	SEDE CENTRAL	CONSOLIDACION	TOTAL
DESCUENTOS OTORGADOS	11.384	8.052	15.195	46.885	44.459	19.715	20.778	14.032	625.651	24.581	-	650.232
AMORT. BS DE USO	16.895	2.320	4.832	5.802	7.602	4.329	2.286	5.202	221.083	22.632	-	243.714

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
ANEXOS AL ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS EJERCICIO CERRADO AL 31/12/2017

ANEXO VI GASTOS OPERATIVOS DE ADMINISTRACIÓN

Cuenta	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Sueldos y Jornales	\$ 6.936.737	\$ 5.237.676
Cargas Sociales	\$ 3.930.289	\$ 2.934.493
Sistema Gescas	\$ 71.126	\$ 57.192
Honorarios	\$ 406.514	\$ 422.802
Gastos Legales / contables	\$ 82.133	\$ 50.564
Movilidad y Gs Vinc	\$ 33.665	\$ 47.769
Librería y Fotocopias	\$ 90.794	\$ 103.922
Servicios e impuestos	\$ 251.813	\$ 203.036
Teléfono e Internet	\$ 418.910	\$ 301.969
Correo	\$ 188.037	\$ 120.603
Insumos y gtos. Computación	\$ 116.366	\$ 82.639
Seguros y sist de seguridad	\$ 126.173	\$ 100.512
Imprenta	\$ 233.757	\$ 144.731
Costo de Libros Vendidos	\$ 121.990	\$ 69.819
Publicaciones y Pág. Web	\$ 72.054	\$ 44.241
Comisiones Cobranza	\$ 458.406	\$ 336.053
Día del TS y Eventos Vs.	\$ 67.520	\$ 62.412
Gastos de Limpieza	\$ 89.550	\$ 93.261
Gastos Mantenimiento	\$ 144.952	\$ 135.961
Gastos Bancarios e ITF	\$ 240.431	\$ 215.328
Gastos Varios	\$ 99.688	\$ 79.891
Comida - Refrigerios vs	\$ 44.111	\$ 45.939
Totales	\$ 14.225.016	\$ 10.890.815

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO
CERRADO AL 31/12/2017**

Nota 1 - Preparación y presentación de los Estados Contables

Normas Contables

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos, y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 41, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 – Alcance – de dicha RT y b) las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 11 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

Unidad de Medida

Las normas contables profesionales argentinas establecen que los estados contables deben ser preparados reconociendo los cambios en el poder adquisitivo de la moneda conforme a las disposiciones establecidas en las Resoluciones Técnicas (RT) N° 6 y N° 41, estas normas establecen que la aplicación del ajuste por inflación debe realizarse frente a la existencia de un contexto de alta inflación, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa de inflación acumulada en tres años que alcance o sobrepase el 100%, considerando para ello el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM) publicado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos (INDEC).

Al cierre del ejercicio sobre el que se informa, se ha evaluado que no se presentan las características definidas por las normas contables profesionales argentinas para determinar que existe un contexto de inflación que lleven a calificar a la economía argentina como altamente inflacionaria. Adicionalmente, al 31 de diciembre de 2017, no es posible calcular la tasa acumulada de inflación correspondiente al período de tres años finalizado en esa fecha sobre la base de datos oficiales del INDEC, dado que en el mes de octubre de 2015 el citado organismo discontinuó el cálculo del IPIM, retomando su cómputo a partir de enero de 2016. Por lo tanto, los presentes estados contables no han sido ajustados por inflación.

Criterios de Valuación

a) Criterios Generales:

Para la medición contable de activos y pasivos y de resultados relacionados se tomó como base sus valores corrientes o sus costos de cancelación. En ningún caso los activos superan su valor de utilización económica.

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE
BUENOS AIRES

Calle 54 N° 742 Piso 3º (1900) - La Plata

b) Moneda extranjera:

Los activos y pasivos en moneda extranjera han sido valuados al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre de ejercicio.

c) Bienes de uso:

Los bienes de uso están valuados a su costo menos la correspondiente amortización acumulada.

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

d) Componentes Financieros:

Los componentes financieros implícitos no fueron segregados de los saldos de las cuentas de activos, pasivos o de resultados, por considerarse su estimación poco práctica y razonable ya que los mismos no tienen representatividad económica dentro del Patrimonio de la Institución.

Nota 2 – Composición de los Rubros del Activo

Nota 2.1 – Caja y Bancos

Las disponibilidades en Caja y Bancos han sido valuadas en moneda nominal a la fecha de cierre de los Estados Contables.

Cuenta	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Disponibilidades en Efectivo	\$ 280.467,87	\$ 271.501,28
Moneda Extranjera	\$ 59.800,00	\$ -
Ctas. Ctes. Banco Pcia. Bs. As.	\$ 4.502.709,22	\$ 1.943.875,24
Cta. Cte. Banco Credicoop	\$ 1.222.316,31	\$ 372.278,01
Total	\$ 4.842.977,09	\$ 2.587.654,53

Nota 2.2 – Inversiones

Las inversiones se componen de Letras del Banco Central de la República Argentina (LEBACS) y Plazos Fijos renovables cada 30 días, valuados en moneda nominal a la fecha de cierre de los Estados Contables.

Los Plazos Fijos constituidos en Moneda Extranjera fueron valuados en moneda argentina al tipo de cambio comprador según cotización del Banco Nación al 31/12/2017 de \$ 18,40.

Cuenta	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Plazos Fijos en \$	\$ 2.872.178,38	\$ 2.726.917,68
Plazos Fijos en u\$s	\$ 2.672.171,40	\$ 2.270.015,91
LEBACS	\$ 850.000,00	\$ -
Total	\$ 6.394.349,78	\$ 4.996.933,59

COLEGIO DE ASISTENTES SOCIALES O TRABAJADORES SOCIALES DE LA PROVINCIA DE
BUENOS AIRES

Calle 54 N° 742 Piso 3º (1900) - La Plata

Nota 2.3 – Créditos

Los créditos denominados “Deudores por Matrícula” están compuestos por la deuda de matrícula de los últimos 5 años, incluyendo la matrícula devengada y no cobrada por dicho período y los convenios de pago celebrados y pendientes de cobro.

La Previsión por Incobrables está calculada en base a los créditos anteriores a los últimos 2 años, variando de acuerdo a la prescripción de la deuda exigible.

DEDUCIDAS EN EL ACTIVO				
Previsión por Deudores Incobrables	Saldo al Inicio	Aumento Ejercicio	Disminuc. Ejercicio	Saldo al Cierre
Deudores por matrícula	6.928.557	2.251.695		9.180.252
Deudores multas elecciones	454.795		93.594	361.201
TOTALES	7.383.352	2.251.695	93.594	9.541.453

Nota 3 – Estado De Recursos y Gastos

Nota 3.1 – Otros Ingresos

La cuenta Otros Ingresos se compone en su mayoría de conceptos como recupero de gastos por distribución de libros, certificaciones de firmas, y otros conceptos de importes poco significativos.

A continuación se desagregan de dicha cuenta los conceptos incluidos:

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Recupero costos de libros	\$ 167.420	\$ 131.767
Recupero gastos varios	\$ 87.870	\$ 9.594
Ingresos Varios	\$ 37.304	\$ 69.486
Totales	\$ 292.594	\$ 210.848

Nota 3.2 – Egresos extraordinarios

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Relevamiento Socio - Sanitario	\$ -	\$ 8.514
Apoyo Juicio Laura Iglesias	\$ -	\$ 26.800
Documental Laura Iglesias	\$ 45.342	\$ 25.000
Ayuda Económica inundaciones	\$ 16.725	\$ -
Indemnización Laboral	\$ 249.129	\$ -
Totales	\$ 311.197	\$ 60.314

Nota 4 – Estado De Flujo del Efectivo y Equivalentes

Nota 4.1 – Otros Egresos

Esta cuenta del Estado de Flujo de Efectivo refleja los egresos que no constituyen gastos. Se compone básicamente de devolución de dinero a los matriculados por cobros mal efectuados y por anticipos para gastos.

Nota 4.2 – Composición de los Fondos del Estado del Flujo de Efectivo y Equivalentes al 31/12/2017 comparativo con el ejercicio anterior.

Ejercicio actual cerrado al 31/12/2017

Caja y Bancos	\$ 4.842.977,09	
Disponibilidades en efectivo	\$ 280.467,87	
Disponibilidades en moneda extranjera	\$ 59.800,00	
Banco Pcia. Bs. As. Ctas. Ctes.	\$ 3.280.392,91	
Banco Credicoop Ctas. Ctes.	\$ 1.222.316,31	
Inversiones Corrientes	\$ 6.394.349,78	
Plazos Fijos en \$	\$ 2.872.178,38	
Plazos Fijos en u\$s	\$ 2.672.171,40	
LEBAC	\$ 850.000,00	
Total	\$ 11.237.326,87	

Ejercicio anterior cerrado al 31/12/2016

Caja y Bancos	\$ 2.587.654,53	
Disponibilidades en efectivo	\$ 271.501,28	
Banco Pcia. Bs. As. Ctas. Ctes.	\$ 1.943.875,24	
Banco Credicoop Ctas. Ctes.	\$ 372.278,01	
Inversiones Corrientes	\$ 4.996.933,59	
Plazos Fijos en \$	\$ 2.726.917,68	
Plazos Fijos en u\$s	\$ 2.270.015,91	
Total	\$ 7.584.588,12	