JUNTA DE ACCIÓN VECINAL
LA HORQUETA

ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

31º EJERCICIO ECONÓMICO

Domicilio Legal: Blanco Encalada 2245 – San Isidro
Provincia de Bs. As.

Objeto: Promover el bien común entre los socios

Número de Matrícula en la Dirección
Provincial de Personas Jurídicas: 10683 – Leg. 1/57674

JUNTA DE ACCIÓN VECINAL LA HORQUETA

Domicilio: Blanco Encalada 2245 - San Isidro - Pcia. De Buenos Aires
Número de Matrícula en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas: 10683

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30/09/2022
Comparativo con el ejercicio anterior
Expresado en moneda homogénea - en pesos

ACTIVO

	30/09/2022	30/09/2021
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS		
Caja y Bancos (Nota d.1)	386.400,08	1.129.220,98
Créditos Fiscales (Nota d.2)	186.390,59	221.455,31
Otros Créditos (Nota d.3)	200.761,36	10.932,80
Total Activo Corriente	**773.552,03**	**1.361.609,09**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo A)	774.134,35	814.878,27
Total Activo No Corriente	**774.134,35**	**814.878,27**
Total del Activo	**1.547.686,38**	**2.176.487,36**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE		
DEUDAS		
Deuda social (Nota d.4)	1.405.258,75	1.793.426,65
Otras Deudas (Nota d.6)	65.300,00	79.946,22
Total Pasivo Corriente	**1.470.558,75**	**1.873.372,86**
Total del Pasivo	**1.470.558,75**	**1.873.372,86**

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	**77.127,63**	**303.114,51**
Total del Pasivo más Patrimonio Neto	**1.547.686,38**	**2.176.487,36**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado a efectos de su identificación.

JUNTA DE ACCIÓN VECINAL LA HORQUETA

Domicilio: Blanco Encalada 2245 - San Isidro - Pcia. De Buenos Aires
Número de Matrícula en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas: 10683

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30/09/2022
Comparativo con el ejercicio anterior
Expresado en moneda homogénea - en pesos

CUENTAS DE RECURSOS	30/09/2022	30/09/2021
Ingresos por Cuotas	6.635.386,04	6.746.949,41
Otros ingresos	523.269,50	155.451,85
Subsidios Municipales - Municipalidad de San Isidro	7.566.416,13	8.302.107,25
	14.725.071,67	15.204.508,51

CUENTAS DE GASTOS	30/09/2022	30/09/2021
Remuneraciones, Gratif y Cargas sociales	11.982.369,65	12.254.033,53
Honorarios y Servicios de Terceros	1.663.016,58	1.422.470,93
Expensas	92.411,51	77.542,23
Telefonía y Comunicaciones	91.956,90	21.693,10
Impuestos y Servicios	241.708,45	301.608,46
Seguros	160.468,78	179.061,31
Gastos Bancarios	121.556,66	129.222,57
Papelería y Gastos de oficina	61.251,35	174.563,78
Gastos Generales	50,38	80,50
Amortizaciones	40.743,91	63.889,64
Gastos Rodado	595.291,03	1.351.284,55
Intereses Prev. E Impositivos	233.745,84	43.018,80
Gastos Legales	30.497,75	203.812,63
Resultados Financieros y por tenencia (incluido el R.E.C.P.A.M.)	(364.010,24)	(89.342,64)
	14.951.058,55	16.132.939,39
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**(225.986,88)**	**(928.430,88)**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado a efectos de su identificación.

JUNTA DE ACCIÓN VECINAL LA HORQUETA

Domicilio: Blanco Encalada 2245 - San Isidro - Pcia. De Buenos Aires

Número de Matrícula en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas: 10683

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30/09/2022
Comparativo con el ejercicio anterior
Expresado en moneda homogénea - en pesos

CONCEPTOS	APORTES DE LOS ASOCIADOS			RESERVA ESPECIAL RT 48	SUPERÁVIT/ DÉFICIT ACUMULADO	TOTAL PATRIMONIO NETO al 30/09/2022	TOTAL PATRIMONIO NETO al 30/09/2021
	Capital	De fondos para fines específicos	Subtotal				
Saldos al inicio del ejercicio				0,00	303.114,51	303.114,51	1.231.545,39
RESULTADO DEL EJERCICIO					(225.986,88)	(225.986,88)	(928.430,88)
Saldos al Cierre	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**77.127,63**	**77.127,63**	**303.114,51**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado a efectos de su identificación.

JUNTA DE ACCIÓN VECINAL LA HORQUETA

Domicilio: Blanco Encalada 2245 - San Isidro - Pcia. De Buenos Aires
Número de Matrícula en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas: 10683

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30/09/2022
Comparativo con el ejercicio anterior
Expresado en moneda homogénea - en pesos

VARIACIÓN DE LOS FONDOS	**30/09/2022**	**30/09/2021**
Fondos al inicio del ejercicio	1.129.220,98	2.440.852,64
Fondos al cierre del ejercicio	386.400,08	1.129.220,98
MOVIMIENTO NETO DE EFECTIVO	**(742.820,90)**	**(1.311.631,66)**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE LOS FONDOS		
Actividades operativas		
* Superávit / (Déficit) del ejercicio	(225.986,88)	(928.430,88)
Ajustes al flujo neto de efectivo proveniente de act. Operativas		
* Amortizaciones Bienes de Uso	40.743,91	63.889,64
Cambios en activos y pasivos operativos		
* (Aumento) / Disminución de créditos	35.064,72	71.981,38
* (Aumento) / Disminución de otros créditos	(189.828,56)	44.880,81
* Aumento / (Disminución) de cuentas por pagar	-	-
* Aumento / (Disminución) de deudas fiscales	-	-
* Aumento / (Disminución) de otras deudas	(402.814,11)	(563.952,61)
Flujo neto de efectivo generado en las actividades operativas	(742.820,92)	(1.311.631,66)
Actividades de inversión		
* Alta de bienes de uso	-	-
Flujo neto de efectivo (utilizado) / generado en las actividades operativas actividades de inversiones	-	-
MOVIMIENTO NETO DE EFECTIVO	**(742.820,90)**	**(1.311.631,66)**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de estos estados contables.
Firmado a efectos de su identificación.

JUNTA DE ACCIÓN VECINAL LA HORQUETA

Domicilio: Blanco Encalada 2245 - San Isidro - Pcia. De Buenos Aires
Número de Matrícula en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas: 10683

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30/09/2022
Comparativo con el ejercicio anterior
Expresado en moneda homogénea - en pesos

NOTAS - Normas contables

a) Preparación y presentación de los Estados 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.

b) Criterios de medición

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido la Resolución Técnica N° 17, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición, y las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 11 normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.
Como se indica en detalle en la Nota c) sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda 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.
Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual, una vez determinadas en moneda homogénea de cierre del ejercicio anterior, todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual.

c) Unidad de Medida

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

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió 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.

La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA, con las modificaciones introducidas por la Resolución de MD N° 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

El índice utilizado es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

Asimismo, se han mantenido sin computar los efectos del cambio del poder adquisitivo de la moneda acumulado para el período en el que las normas contables profesionales oportunamente vigentes establecían el no ajuste de las cifras en períodos de estabilidad, simplificación admitida en la normativa contable en vigor en el presente.

En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, además de la mencionada en el párrafo precedente, las simplificaciones que se mencionan a continuación indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

• Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. 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, así como las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

d) Composición de los principales rubros

	30/09/2022	30/09/2021
1) Caja y Bancos		
Caja Moneda Nacional	281.485,19	517.435,50
Banco Santander Río Cta. Cte. $	104.914,89	611.785,48
Total del Rubro	**386.400,08**	**1.129.220,98**
2) Créditos fiscales		
Retención Impuesto a las Ganancias	65.396,58	74.187,32
Saldo a Favor Impuesto a las Ganancias	120.994,01	147.267,99
Total del Rubro	**186.390,59**	**221.455,31**
3) Otros Créditos		
Anticipo Proveedores	56.305,88	10.932,80
Embargo	144.455,48	0,00
Total del Rubro	**200.761,36**	**10.932,80**
4) Deudas Sociales		
Sueldos a pagar	491.504,00	680.770,87
Cargas sociales a pagar	198.108,55	450.206,63
Obra Social a pagar	47.094,35	64.973,83
ART a pagar	19.031,04	25.831,39
Seguro de Vida Obligatorio a pagar	392,34	668,52
Plan de Facilidades Previsionales AFIP	630.693,43	337.107,18
Cuotas Sindicales a pagar	18.435,04	23.815,15
Provisión vacaciones	0,00	210.053,08
Total del Rubro	**1.405.258,75**	**1.793.426,65**
5) Deudas otras		
Proveedores	65.300,00	79.946,22
Total del Rubro	**65.300,00**	**79.946,22**

Firmado a efectos de su identificación.

JUNTA DE ACCIÓN VECINAL LA HORQUETA

ANEXO A

Domicilio: Blanco Encalada 2245 - San Isidro - Pcia. De Buenos Aires
Número de Matrícula en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas: 10683

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
Correspondiente al ejercicio finalizado el 30/09/2022
Comparativo con el ejercicio anterior
Expresado en moneda homogénea - en pesos

DESCRIPCIÓN	VALOR DE ORIGEN	ALTAS DEL EJER.	BAJAS DEL EJER.	VALOR NETO RESULTANTE	AMORTIZACIONES				VALOR NETO 30/09/2022	VALOR NETO 30/09/2021
					Acum. al Inicio	Bajas del Ejercicio	Del Ejercicio	Acum. al Cierre		
Inmuebles	2.037.195,68	0,00		2.037.195,68	1.222.317,42		40.743,91	1.263.061,33	774.134,35	814.878,27
Equipos	79.131,39	0,00		79.131,39	79.131,39		0,00	79.131,39	0,00	0,00
Muebles y Útiles	63.547,20	0,00		63.547,20	63.547,20		0,00	63.547,20	0,00	0,00
Rodados	440.807,38	0,00		440.807,38	440.807,38		0,00	440.807,38	0,00	0,00
TOTAL	**2.620.681,65**	**0,00**	**0,00**	**2.620.681,65**	**1.805.803,39**	**0,00**	**40.743,91**	**1.846.547,30**	**774.134,35**	**814.878,27**

Firmado a efectos de su identificación.