

Asociación Civil DALE TU MANO
Para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana

ESTADOS CONTABLES EN MONEDA CORRIENTE AL
31 DE DICIEMBRE DE 2016
POR EL EJERCICIO ECONOMICO N° 7 INICIADO EL 01 DE ENERO DE 2016
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

Servicios de Asociaciones N.C.P.- Actividades para el desarrollo de la educación y la Promoción Humana.-

DOMICILIO LEGAL :

- Riobamba N° 1050, PB, Dto 18, Ciudad Autónoma de Buenos Aires

REGISTRO EN LA INSPECCION GENERAL DE JUSTICIA :

- Fecha : 04 de Febrero de 2011
- Exte. N° 1831062/4012772 - Resolución IGJ 132

INSCRIPCION DE LA ULTIMA MODIFICACION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO:

- Fecha : 29 de Enero de 2013
- Exte. N° 1831062/4024176 - Resolución IGJ 38

FECHA DE EXPIRACION DEL ESTATUTO :

- 10 de Junio de 2109

COMPOSICION DEL CAPITAL SOCIAL:

Capital de Inicio \$ 200

Firmado a los efectos de su identificación con mi
con mi informe de fecha 14/04/2017

EDUARDO SIERRA
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°72 F° 243

GERARDO ANGARAMI SAMARIA
Presidente

Asociación Civil DALE TU MANO
Para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana

Por el Ejercicio Anual N° 7 Iniciado el 01 de Enero de 2016
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL EN MONEDA CORRIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

(expresado en pesos)

RUBROS	EJERCICIO FINALIZADO EL	
	31/12/2016	31/12/2015
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	369.152,59	456.953,72
Inversiones (No Existen)		
Otros Créditos (No Existen)		
Total del Activo Corriente	369.152,59	456.953,72
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones (No Existen)		0,00
Bienes de Uso (No existen)		0,00
Total del Activo No Corriente	0,00	0,00
Total del Activo	369.152,59	456.953,72
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (Nota 3.1)	5.332,02	0,00
Deudas Bancarias y Financieras (No Existen)	0,00	0,00
Deudas Sociales (No existen)	0,00	0,00
Deudas Fiscales (No existen)	0,00	0,00
Otras Deudas (No existen)	0,00	0,00
Total del Pasivo Corriente	5.332,02	0,00
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (No Existen)	0,00	0,00
Deudas Bancarias y Financieras (No Existen)	0,00	0,00
Total del Pasivo No Corriente	0,00	0,00
Total del Pasivo	5.332,02	0,00
PATRIMONIO NETO		
(Según Estado Respectivo)	363.820,57	456.953,72
Total del Pasivo y Patrimonio Neto	369.152,59	456.953,72

Las notas 1 a 2 forman parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mi
con mi informe de fecha 14/04/2017

EDUARDO SIERRA
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°72 F° 243

GERARDO ANGARAMI SAMARIA
Presidente

Asociación Civil DALE TU MANO
Para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana

Por el Ejercicio Anual N° 7 Iniciado el 01 de Enero de 2016
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS EN MONEDA CORRIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

(expresado en pesos)

RUBROS	EJERCICIO FINALIZADO EL	
	31/12/2016	31/12/2015
RECURSOS DEL OBJETO SOCIAL		
DONACIONES	1.051.244,73	735.204,25
CUOTA SOCIAL	124.762,47	76.370,34
TOTAL DE RECURSOS	1.176.007,20	811.574,59
GASTOS ORDINARIOS		
Gastos para eventos	(160.743,00)	(5.400,00)
Movilidad	(89.579,16)	(117.696,53)
Ropa y Utiles Alumnos	(186.371,54)	(92.543,02)
Reparación y Mejoras Albergue Santa Victoria	(8.500,00)	(7.226,07)
Propaganda y Publicidad	(8.545,00)	(12.616,00)
Becas otorgadas	(39.500,00)	(81.400,00)
Total Gastos Objeto Social	(493.238,70)	(316.881,62)
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Honorarios	(178.086,00)	(192.731,08)
Gastos Administrativos	(196.616,00)	(2.495,00)
Prestaciones de Servicios Educativos	(311.622,00)	
Gastos Generales	(106.824,29)	(62.357,85)
Impuesto Ley 25413 Débitos/ Créditos y Gastos Bancarios	(21.536,58)	(10.568,45)
Total Otros	(814.684,87)	(268.152,38)
TOTAL GASTOS	(1.307.923,57)	(585.034,00)
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	38.783,22	34.193,99
SUPERAVIT (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(93.133,15)	260.734,58

Las notas 1 a 2 forman parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mi
con mi informe de fecha 14/04/2017

EDUARDO SIERRA
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°72 F° 243

GERARDO ANGARAMI SAMARIA
Presidente

Asociación Civil DALE TU MANO
Para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana

Por el Ejercicio Anual N° 7 Iniciado el 01 de Enero de 2016
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO EN MONEDA CORRIENTE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

(expresado en pesos)

RUBROS	EJERCICIO FINALIZADO EL	
	31/12/2016	31/12/2015
APORTE DE LOS PROPIETARIOS		
Capital social Inicio	200,00	200,00
Total del Capital	200,00	200,00
RESERVAS		
Facultativa	0,00	0,00
Total de Reservas	0,00	0,00
SUPERAVIT ACUMULADOS		
Acumulado al ejercicio anterior	456.753,72	196.019,14
Superavit del Ejercicio	(93.133,15)	260.734,58
Total de Superávit Acumulados	363.620,57	456.753,72
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	363.820,57	456.953,72

Las notas 1 a 2 forman parte integrante de este estado.

Firmado a los efectos de su identificación con mi
con mi informe de fecha 14/04/2017

EDUARDO SIERRA
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°72 F° 243

GERARDO ANGARAMI SAMARIA
Presidente

Asociación Civil DALE TU MANO
Para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana

Por el Ejercicio Anual N° 7 iniciado el 1º de Enero de 2016
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN MONEDA CORRIENTE
POR EL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR (expresado en pesos)

RUBROS	EJERCICIO FINALIZADO EL	
	31/12/2016	31/12/2015
VARIACION DE FONDOS		
Fondos al Inicio		
Caja y Bancos	456.953,72	196.219,14
TOTAL FONDOS AL INICIO	456.953,72	196.219,14
Variación de fondos (+ Incremento)	(87.801)	260.734,58
Fondos al cierre		
Caja y Bancos	369.152,59	456.953,72
TOTAL FONDOS AL CIERRE	369.152,59	456.953,72
CAUSAS DE VARIACION DE FONDOS		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
SUPERAVIT/ DEFICIT DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	(93.133)	260.734,58
Más - (Menos) :		
Intereses y actualizaciones ganados y perdidos	0,00	0,00
Ajustes para determinar el flujo de fondos operativo		
Amortizaciones de bienes de uso		
Resultado venta bienes de uso		
Baja bienes de uso - neto		
Cambios en activos y pasivos operativos		
(Aumento) - Disminución en inversiones	0,00	0,00
Aumento - (Disminución) en deudas comerciales	0,00	0,00
Aumento - (Disminucion) en deudas sociales		
Aumento - (Disminucion) en deudas fiscales		
Aumento - (Disminucion) en otras deudas		
FLUJO NETO DE FONDOS GENERADO POR OPERACIÓN	(93.133)	260.734,58
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobro por venta de bienes de uso		
Pagos por compras de bienes de uso		
FLUJO NETO DE FONDOS APLICADO A INVERSION	0,00	0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aporte de los Asociados		
Pago de intereses y actualizaciones		
Aumento - (Disminucion) en deudas bancarias y financieras		
FLUJO NETO DE FONDOS GENERADO POR FINANCIACION	0,00	0,00
VARIACION DE FONDOS - DISMINUCION	(93.133)	260.734,58

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 14/04/2017

EDUARDO SIERRA
 Contador Público U.B.A.
 C.P.C.E.C.A.B.A. T°72 F° 243

GERARDO ANGARAMI SAMARIA
 Presidente

Asociación Civil DALE TU MANO
Para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
 (expresado en pesos)

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES.

Las normas contables más significativas aplicadas a los presentes estados contables son :

1.1. NORMAS LEGALES Y PROFESIONALES Y CUESTIONES PARTICULARES.

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos de las Resoluciones Técnicas Nos. 8, 11, 16, 17, 18 Y 21 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, según texto ordenado de "Normas profesionales, auditoría y sindicatura de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires" aprobadas y modificadas, por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Se incluyen los lineamientos de la Resolución Nº 6/94 , y sus modificatorias, de la Inspección General de Justicia dependiente del Ministerio de Justicia de la Nación, que adopta la resolución Técnica Nº 11 de la F.A.C.P.C.E, adoptada por la Resolución C.262/01 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas.

1.2. REEXPRESION A MONEDA CONSTANTE.

Los Estados Contables de la Asociación Civil al 31 de Diciembre del año 2016 se emiten en moneda histórica de acuerdo con normas contables y legales vigentes.

1.3. CRITERIOS DE VALUACION.

Los criterios de valuación aplicados a los presentes estados contables ajustados a las normas contables profesionales vigentes, Resoluciones Técnicas Nº 16; Nº 17 y Nº 18 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas según texto ordenado de " Normas profesionales de contabilidad, auditoría y sindicatura de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires" aprobadas por Resoluciones CD 93/2005 y CD 87/2003, parte pertinente, por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires; son los siguientes:

1.3.1.Caja y Bancos : por sus valor nominal en pesos.

1.3.2.Componentes financieros implícitos: No se han segregados los componentes financieros implícitos contenidos en los saldos activos, pasivos y de resultados, por no existir

1.4. PATRIMONIO NETO

El Capital de Inicio de la Asociación Civil al 31 de Diciembre de 2016 asciende a \$ 200. Se expone a su valor nominal, igual que el Superávit (Déficit) del Ejercicio.-

1.5. CUENTAS DEL ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Se expresan en moneda corriente según lo indicado en nota 1.2.. No incluyen los componentes financieros implícitos, según Nota 1.3.2.-

1.6. INFORMACION REQUERIDA POR RES. I.G.J Nº 13/90

En cumplimiento de lo establecido en la resolución I.G.J Nº 13, se informa que la Asociación no ha recibido aportes, ni subsidios, ni donaciones que puedan incluirse en el Anexo instituido en el artículo 1º, inc. A) de la mencionada Resolución.-

NOTA 2 - COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO

RUBRO / CUENTA	EJERCICIO FINALIZADO EL	
	31/12/2016	31/12/2015
2.1. CAJA Y BANCOS.		
Efectivo en pesos	492,71	7.032,71
Bco Galicia Plazo Fijo	0,00	319.322,52
Documentos a cobrar	0,00	0,00
Banco Galicia Cuenta en \$	368.659,88	130.598,49
	369.152,59	456.953,72
RUBRO / CUENTA	EJERCICIO FINALIZADO EL	
	31/12/2016	31/12/2015
3.1. DEUDAS COMERCIALES		
Proveedores	5.332,02	0,00
	5.332,02	0,00

Firmado a los efectos de su identificación con mi
con mi informe de fecha 14/04/2017

EDUARDO SIERRA
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T°72 F° 243

GERARDO ANGARAMI SAMARIA
Presidente

INFORME DEL AUDITOR

SOBRE ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS

Señores Asociación Civil Dale Tu Mano
para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana
Domicilio legal: Riobamba N° 1050, PB, Dto. 18 (1116) C.A.B.A.
CUIT : 30-71205058-2

INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

En mi carácter de Contador Público Independiente, he auditado los Estados Contables de la Asociación Civil Dale Tu Mano para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana, CUIT 30-71205058-2, que comprenden Estado de Situación Patrimonial, Estado de Recursos y Gastos, Estado De Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2016, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluídas en las Notas 1 y 2 .-

Las cifras y otra información correspondiente al Ejercicio Económico finalizado al 31 de Diciembre 2015 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 DIRECCION EN RELACION CON LOS ESTADOS CONTABLES

La Dirección es responsable de la preparación y de la presentación razonable de los Estados Contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas y de 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, basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de Auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas Normas exigen que cumpla con los requerimientos de Etica , así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los Estados Contables estén 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 preparación 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 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.-

OPINION

En mi opinión los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos , la situación patrimonial de la Asociación Civil Dale tu Mano para el Desarrollo de la Educación y la Promoción Humana al 31 de Diciembre de 2016, así como los resultados de sus operaciones , la evolución del patrimonio neto y las variaciones del flujo de efectivo, por el ejercicio cerrado a esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.-

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes, informo que :

a) Según surge de los registros contables de la entidad, no existe pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2015 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales, por no poseer