

Asociación de Magistrados y Funcionarios
del Departamento Judicial
De la
La Matanza

ASOCIACIÓN CIVIL
SIN FINES DE LUCRO

ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO
ECONOMICO ANUAL Nº 28 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020
EXPRESADO EN PESOS- MONEDA CONSTANTE- Y FINALIZADO
EL 30 DE ABRIL DE 2021

CARATULA

POR EL EJERCICIO ECONOMICO ANUAL Nº 28 INICIADO EL 1º DE MAYO DE
2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
EXPRESADO EN MONEDA CONSTANTE (PESOS)

DENOMINACIÓN: ASOCIACION DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEL
DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA - Asociación Civil Sin Fines de Lucro

DOMICILIO LEGAL:**MADRID 3206- ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**

ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTACION DE SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**

INSCRIPTA EN LA DIRECCIÓN PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS
DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES
DEL 10/09/1993

DE LAS MODIFICACIONES:

LEGAJO DIRECCIÓN PROVINCIAL PERSONAS JURIDICAS : 12.552
CUIT Nº 30-68015617-0

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
 DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
 EJERCICIO ECONOMICO N° 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T N° 30-68015617-0

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE ABRIL 2021 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
(EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)

<u>ACTIVO</u>	Ejercicio finalizado el		<u>PASIVO</u>	Ejercicio finalizado el	
	30/04/2021	30/04/2020		30/04/2021	30/04/2020
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	1.838.585,13	1.396.554,49	Deudas Financieras Corrientes (Nota 2.4)	85.378,93	79.777,73
Créditos (Nota 2.2 y 1.3a)	3.005.789,09	3.171.875,44	Deudas Sociales y previsionales (Nota 2.5)	3.697.762,22	3.755.834,73
Inversiones (Nota 2.3 y 1.3 b)	0,00	0,00	Deudas Fiscales (Nota 2.6)	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.844.374,22	4.568.429,93	TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.783.141,15	3.835.612,46
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			Deudas financieras No Corrientes (Nota 2.7)	130.976,70	325.728,13
Inversiones (No posee)	0,00	0,00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	130.976,70	325.728,13
Bs. De Uso(Anexo I y Nota 1.3c)	17.579.225,36	17.859.229,22	TOTAL PASIVO	3.914.117,85	4.161.340,59
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	17.579.225,36	17.859.229,22	<u>PATRIMONIO NETO</u>		
TOTAL DEL ACTIVO	22.423.599,58	22.427.659,15	(Según estado respectivo)	18.509.481,73	18.266.318,56
			TOTAL PASIVO Y P.N.	22.423.599,58	22.427.659,15

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M)
C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
 DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
 EJERCICIO ECONOMICO N° 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T N° 30-68015617-0

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 30 DE ABRIL DE 2021
(EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)

	Ejercicio finalizado el 30/04/2021	Ejercicio finalizado el 30/04/2020
RECURSOS		
PARA FINES GENERALES (Anexo II)	10.475.588,66	11.577.726,30
PARA FINES ESPECIFICOS (Anexo II)	888.451,08	-41.321,85
TOTAL RECURSOS	11.364.039,74	11.536.404,45
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN (Anexo III)	10.905.033,01	13.547.149,33
AMORTIZACIÓN DE BIENES (Anexo I)	280.003,86	407.581,84
TOTAL DE GASTOS	11.185.036,87	13.954.731,17
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA (INCLUYE RECPAM)		
Superavit / Deficit (Nota3 y Nota 4)	64.160,30	-342.827,86
SUPERAVIT FINAL DEL EJERCICIO	243.163,17	-2.761.154,58

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M)
C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
 DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
 EJERCICIO ECONOMICO Nº 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T Nº 30-68015617-0

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL 30 DE ABRIL DE 2021
(EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)

CONCEPTOS	APORTES DE LOS ASOCIADOS			SUPERAVIT (DEFICIT) ACUMULADO			TOTALES	TOTALES
	Capital	De fondos para Fines Específicos	TOTAL	Superávit diferido	Superávit reservado	Superávit no asignados	Ejercicio Actual 30/04/2021	Ejercicio Anterior 30/04/2020
<u>Saldos al inicio del Ejercicio</u>			0,00			18.266.318,56	18.266.318,56	21.027.473,14
<u>Capitalización o Desafectación Superávit</u>			0,00					
<u>Superavit (déficit) Final del Ejercicio</u>			0,00			243.163,17	243.163,17	-2.761.154,58
<u>Saldos al final del Ejercicio</u>			0,00			18.509.481,73	18.509.481,73	18.266.318,56

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M)
C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA
 DOMICILIO LEGAL: MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS
 EJERCICIO ECONOMICO Nº 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T Nº 30-68015617-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (METODO DIRECTO) AL 30/04/2021
(EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)

	Ejercicio finalizado el 30/04/2021	Ejercicio finalizado el 30/04/2020
<u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio	1.396.554,49	3.132.083,91
Efectivo al cierre del ejercicio (Nota 2.1)	1.838.585,13	1.396.554,49
Aumento neta del efectivo	442.030,64	-1.735.529,42
<u>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
<u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>		
<u>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS:</u>	400.934,22	-1.233.329,72
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>		
<u>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</u>	-23.063,88	-159.371,84
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
<u>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>	0,00	0,00
<u>RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA GENERADOS POR EL EFECTIVO</u>		
<u>TOTAL RESULTADOS FINANC. Y POR TENENCIA</u>	64.160,30	-342.827,86
<u>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO:</u>	442.030,64	-1.735.529,42

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
 PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
 CONTADORA PÚBLICA (U.M)
 C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
 C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
 DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
 EJERCICIO ECONOMICO N° 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T N° 30-68015617-0

ANEXO I

BIENES DE USO AL 30/04/2021 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
(EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)

RUBROS	SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTO O DISMINUCIONES	REVALUO TECNICO RT 48	SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
EQUIPOS DE COMPUTACION	262.599,66			262.599,66
MUEBLES Y UTILES	1.370.180,69			1.370.180,69
INMUEBLES	16.105.554,98			16.105.554,98
MEJORAS SOBRE INMUEBLES	1.180.324,96			1.180.324,96
INSTALACIONES	1.210.274,19			1.210.274,19
TOTALES	20.128.934,48	0,00	0,00	20.128.934,48

AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE 30/04/2021	NETO RESULTANTE 30/04/2020
RUBROS	ACUMULADAS AL INICIO	DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE		
EQUIPOS DE COMPUTACION	262.599,63	0,00	262.599,63	0,03	0,02
MUEBLES Y UTILES	509.203,14	55.701,27	564.904,41	805.276,28	860.977,57
INMUEBLES	938.436,49	113.625,54	1.052.062,03	15.053.492,95	15.167.118,48
MEJORAS SOBRE INMUEBLES	353.095,17	52.047,15	405.142,32	775.182,64	827.229,78
INSTALACIONES	206.370,83	58.629,90	265.000,73	945.273,46	1.003.903,37
TOTALES	2.269.705,26	280.003,86	2.549.709,12	17.579.225,36	17.859.229,22

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M)
C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA
 DOMICILIO LEGAL: MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS
 EJERCICIO ECONOMICO Nº 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T Nº 30-68015617-0

ANEXO II

**RECURSOS ORDINARIOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO
 EL 30 DE ABRIL DE 2021 (EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)**

CONCEPTOS	Para Fines			TOTAL	TOTAL
	Generales \$	Específicos \$	Diversos \$	Ejercicio Actual \$	Ejercicio Anterior \$
Cuotas Asociados	10.475.588,66			10.475.588,66	11.577.726,30
Diplomatura en derecho de familia				0,00	-41.321,85
Diplomatura en derecho privado - UCALP		888.451,08		888.451,08	0,00
Total Ejercicio	10.475.588,66	888.451,08	0,00	11.364.039,74	11.536.404,45

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
 PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
 CONTADORA PÚBLICA (U.M)
 C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
 C.U.I.T. 23-18249002-4

**GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 (EN PESOS EN MONEDA HOMOGENEA)**

CONCEPTOS	TOTAL 30/04/2021	TOTAL 30/04/2020
SUELDOS ADMINISTRACION	3.334.636,09	3.323.292,14
SUELDOS ADMINISTRACION NO SUJETOS A APOORTE	365.803,49	125.102,88
CARGAS SOCIALES ADMINISTRACION	870.683,37	851.764,32
GASTOS DE IMPRENTA	0,00	14.161,24
GASTOS DE MANTENIMIENTO	19.375,66	53.023,06
GASTOS VARIOS/ LIMPIEZA	102.599,44	411.968,60
DISEÑO DE PAGINA WEB/ HOSTING	18.901,06	0,00
GASTOS DE REFRIGERIO	1.615,46	50.352,61
GASTOS LEGALES Y RUBRICA	1.888,33	31.841,03
GASTOS E INTERESES PRESTAMOS	139.279,23	237.277,22
GASTOS BANCARIOS	304.486,20	340.686,27
CORREO	0,00	30.425,00
MUNICIPALES/ARBA	69.480,79	63.118,69
SEGUROS	17.151,13	18.054,06
VIATICOS	12.670,23	71.971,96
SERVICIOS SEDE	101.390,97	348.546,42
REVISTA VINCULOS E IMPRESIONES	32.719,50	189.855,05
REUNION COMISIONES	0,00	35.318,82
INTERESES Y RECARGOS FISCALES	0,00	5.481,51
ARTICULOS Y VARIOS DE LIBRERIA	22.628,45	100.462,47
CERTIFICACIONES	27.274,32	35.191,30
HONORARIOS PROFESIONALES VEEDORES/GASTOS ELECCIONES	0,00	15.877,60
HONORARIOS PROFESIONALES/HNOS. ESTUDIOS CONTABLES	542.315,14	705.006,03
COLEGIO DE MAGIST. Y FUNC.	983.098,86	1.067.850,50
GASTOS DIA DEL NINO	388.239,75	513.410,17
GASTOS EN PLACAS - RECONOCIMIENTOS	2.181,75	18.624,08
ABONOS Y GASTOS DEPORTIVOS	0,00	834.189,20
ABONOS Y GASTOS CULTURALES	34.483,99	149.901,82
DIPLOMATURA DERECHO DE FAMILIA, NINEZ y ADOLESCENCIA	547.474,70	0,00
GASTOS CURSO "DIPLOMATURA DE FAMILIA"	0,00	375.815,64
EVENTOS ESPECIALES (NOTA 5)	0,00	259.676,75
DONACIONES	0,00	644.541,07
FIESTA DE FIN DE AÑO	948.056,75	655.821,35
FIESTA ALMUERZO SECRETARIOS (NOTA 5)	0,00	198.413,17
CONGRESOS / JORNADAS / CAPACITACIONES (NOTA 5)	43.439,27	409.919,22
KIT ESCOLAR	577.695,17	557.687,41
INSUMOS COVID-19	63.115,04	510.990,09
APOORTE TECNOLOGICO A LOS ASOCIADOS	1.161.657,19	0,00
SUBSIDIOS FUNCIONARIOS	170.691,68	291.530,58
Total Ejercicio	10.905.033,01	13.547.149,33

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
 PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
 CONTADORA PÚBLICA (U.M.)
 C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 T° 85 F° 81
 C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
EJERCICIO ECONOMICO Nº 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
C.U.I.T Nº 30-68015617-0

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE ABRIL DE 2021

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1 Modelo de presentación de los Estados Contables:

Los Estados Contables han sido preparados en cuanto a su exposición siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas vigentes de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Las cifras se exponen en pesos en moneda homogénea.

1.2. Por la aplicación de la RT Nº 6

En el presente ejercicio se aplicó por segunda vez la reexpresión de los estados contables para reconocer la pérdida de poder adquisitivo de la moneda. Conforme ha sido aplicado según se expresa en Nota 1.3, 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.

1.3 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.

Por Resolución MD Nº 2883 del CPCEPBA se aprobó la Segunda Parte de la Resolución JG FACPCE Nº 539/18, en los términos indicados en el Anexo de la referida Resolución del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios o períodos intermedios cerrados a partir del 31 de diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT Nº 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 3º y 7º de la citada Resolución MD Nº 2883.

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 todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos en moneda homogénea del ejercicio anterior han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

1.4 Criterios de Valuación

- a) Créditos y deudas: en moneda nacional a su valor nominal
- b) Activos en moneda extranjera: Los activos en moneda extranjera han sido valuados al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre del ejercicio
- c) Bienes de Uso: Se valoraron a su costo de adquisición, reexpresado en moneda homogénea de acuerdo a lo expresado en notas, menos las correspondientes depreciaciones acumuladas calculadas proporcionalmente a los años de vida útil estimada y reexpresada en moneda homogénea.

SERGIO EDUARDO GAGO
PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M)
C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
 DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
 ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
 EJERCICIO ECONOMICO N° 27 INICIADO EL 1° DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
 C.U.I.T N° 30-68015617-0

NOTA 2 - COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
(EN PESOS EN MONEDA HOMOGÉNEA)

La composición de los principales saldos expuestos es la siguiente:

	Ejercicio finalizado el	Ejercicio finalizado el
	30/04/2021	30/04/2020
2.1 <u>Caja y Bancos:</u>		
Caja	5.181,25	25.479,44
Banco Provincia C/C \$ N° 14528.0	808.530,59	532.199,99
Banco Provincia C/A U\$S N° 504368/9	2.121,95	2.139,23
Banco Credicoop C/E U\$S N° 191.034.005776/6	726.931,85	777.342,81
Banco Credicoop C/C \$ N° 191.034.005776.6	114.794,98	58.623,48
Banco Credicoop C/C \$ N° 191.034.012075/2	181.024,51	769,54
Total	1.838.585,13	1.396.554,49
2.2 <u>Créditos:</u>		
Reintegro ART a cobrar	0,00	42.514,26
Swiss medical aportes a cobrar asociados	3.005.789,09	3.129.361,18
Total	3.005.789,09	3.171.875,44
2.3 <u>Inversiones Corrientes:</u>		
Moneda Extranjera	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
2.4 <u>Deudas Financieras Corrientes</u>		
Prestamo banco Credicoop	85.378,93	79.777,73
Total	85.378,93	79.777,73
2.5 <u>Deudas Sociales y previsionales</u>		
Sueldos a pagar	220.394,99	245.026,63
AFIP F. 931 a Pagar	98.706,66	136.747,35
Swiss Medical aportes apagar	3.372.194,83	3.365.952,15
Sindicato a Pagar	6.465,74	8.108,60
Total	3.697.762,22	3.755.834,73
2.6 <u>Deudas Fiscales</u>		
Total	0,00	0,00
2.7 <u>Deudas Financieras No Corrientes</u>		
Prestamo Banco Credicop	130.976,70	325.728,13
Total	130.976,70	325.728,13

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
 PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
 CONTADORA PÚBLICA (U.M)
 C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
 C.U.I.T. 23-18249002-4

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **ASOC. DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA**
DOMICILIO LEGAL: **MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-LA MATANZA-PROV. BS.AS.**
ACTIVIDAD PRINCIPAL: **PRESTAR SERVICIOS A SUS ASOCIADOS**
EJERCICIO ECONOMICO Nº 27 INICIADO EL 1º DE MAYO DE 2020 Y FINALIZADO EL 30 DE ABRIL DE 2021
C.U.I.T Nº 30-68015617-0

NOTA 3 - La Composición de los Resultados Financieros y por tenencia (Incluye RECPAM) es la siguiente:

	30/04/2021	30/04/2020
RECPAM	-265.602,67	-618.434,18
INTERESES PF BANCO CREDICOOP	39.134,71	0,00
DIFERENCIA DE CAMBIO	<u>290.628,26</u>	<u>275.606,32</u>
TOTAL	64.160,30	-342.827,86

NOTA 4 - Los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas, no han sido segregados por no ser significativos. Contiene el RECPAM (resultado por exposición en los cambios en el poder adquisitivo de la moneda)

NOTA 5 - Anexo Gastos

Viaticos: Integra esta cuenta el traslado de disertantes, invitados y otros.
Congresos/ Jornadas/Capacitaciones: Integran estas cuentas los gastos por jornadas de: Jornada académicas, jornada de derecho hipotecario y talleres de técnicas.

NOTA 6 - COMPOSICIÓN DE ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables correspondientes al ejercicio económico Nº 28, finalizado el 30 de Abril de 2021, están compuestos de la siguiente documentación:

- a. Memoria de la Comisión Directiva
- b. El Estado de Situación Patrimonial.
- c. El Estado de Recursos y Gastos
- d. El Estado de Evolución del Patrimonio Neto.
- e. El Estado de Flujo de Efectivo.
- f. El Anexo I de Bienes de Uso
- g- El Anexo II de Recursos
- h- El Anexo III Detalle de Gastos

LAS NOTAS Y ANEXOS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS CONTABLES

SERGIO EDUARDO GAGO
PRESIDENTE

DRA.SILVIA ANA MARIA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M)
C.P.C.E.P.B.A. LEG 21808-1 Tº 85 Fº 81
C.U.I.T. 23-18249002-4

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A LOS SEÑORES ASOCIADOS DE
ASOCIACION DE MAGISTRADOS Y FUNCIONARIOS DEL DEPTO. JUDICIAL DE LA MATANZA
CUIT N° 30-68015617-0
DOMICILIO LEGAL: MADRID 3206-ISIDRO CASANOVA-PDPTO. DE LA MATANZA- PCIA DE BS AS.**

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de la Asociación de Magistrados y Funcionarios del Departamento Judicial de La Matanza, que comprenden el estado de situación patrimonial al 30/04/2021, el estado de resultados, el estado de evolución del Patrimonio Neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas y anexos que lo conforman.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30/04/2020 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 basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas por la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables estén libre de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los EE CC. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los EE CC. 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, 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 Asociación de Magistrados y Funcionarios del Departamento Judicial de La Matanza al 30 de Abril de 2021, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio terminado a esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a- Según surge de los registros contables de la entidad posee pasivo devengado no exigible al 30/04/2021 a favor del Sistema Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales, por un importe de \$ 70.122,39.-

b- Según surge de los registros contables de la entidad no posee pasivo devengado al 30/04/2021 en concepto del impuesto a los ingresos brutos a favor de la Agencia de Recaudación de 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.

La presente Certificación/Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional

Ciudad de Morón, Provincia de Buenos Aires, 24 de Junio de 2021.

DRA. SILVIA ANA MARÍA MOLARO
CONTADORA PÚBLICA (U.M.)
C.P.C.E.P.B.A.
T.85 F.81 LEG. N° 21808-1
C.U.I.T. 23-18249002-4