

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD

Asociación Civil sin Fines de Lucro

**Estados Contables al 31 de Agosto
de 2017 y 2016**

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD

Asociación Civil sin Fines de Lucro

EJERCICIO ECONOMICO Nro. 14

Estados Contables al 31 de agosto de 2017

Iniciado el 1 de septiembre de 2016

Presentados en forma comparativa

Domicilio legal:

Martina Céspedes 1112 - Florida. Provincia de Buenos Aires

Objeto:

Prevenir y abordar la problemática social derivada de la extrema pobreza
Cear, proponer e implementar modelos de desarrollo social sustentable
Promover la recuperación y el crecimiento de los destinatarios de la actividades

Fecha de inscripción en la Dir. Prov. de Personas Jurídicas de la Prov. De Buenos Aires

12 de mayo de 2004

Número de inscripción en la Dir. Prov de Personas Jurídicas de la Prov. De Buenos Aires:

Matrícula: 27752 Legajo N°1/124108

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD**Asociación Civil sin Fines de Lucro****Estado de situación patrimonial**

Correspondiente al ejercicio económico
finalizado el 31 de agosto de 2017
presentado en forma comparativa (en pesos)

	31-8-17	31-8-16
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 2.1.)	265.625,70	527.175,94
Total del Activo Corriente	<u>265.625,70</u>	<u>527.175,94</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Anexo "A")	72.929,14	70.237,24
Total del Activo No Corriente	<u>72.929,14</u>	<u>70.237,24</u>
Total del Activo	<u><u>338.554,84</u></u>	<u><u>597.413,18</u></u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (Nota 2.2)	-	57.967,52
Deudas Sociales (Nota 2.3)	99.239,51	73.125,47
Deudas Financieras (Nota 2.4)	112.000,00	-
Total del Pasivo Corriente	<u>211.239,51</u>	<u>131.092,99</u>
Total del Pasivo	<u><u>211.239,51</u></u>	<u><u>131.092,99</u></u>
PATRIMONIO NETO		
(Según estado respectivo)	127.315,33	466.320,19
Total del Pasivo y Patrimonio Neto	<u><u>338.554,84</u></u>	<u><u>597.413,18</u></u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.

Luis María Fernando Conde
Tesorero

María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017

María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

Estado de Evolución de Fondos Sociales
Correspondiente al ejercicio económico
iniciado el 1 de septiembre de 2016
y finalizado el 31 de agosto de 2017
presentado en forma comparativa (en pesos)

Rubros	Fondos Sociales		Resul. Acum.	Totales
	Aportes	Subtotal	Resultados no asignados	
Saldos al inicio	300,00	300,00	53.094,05	53.394,05
Resultado del ejercicio			395.753,99	395.753,99
Saldos al inicio	300,00	300,00	448.848,04	449.148,04
Ajuste Resultado Ejercicios Anteriores			17.172,15	17.172,15
Saldos al inicio	300,00	300,00	466.020,19	466.320,19
Resultado del ejercicio			(339.004,86)	(339.004,86)
Saldos al cierre del ejercicio	600,00	300,00	127.015,33	127.315,33

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.




Luis María Fernando Conde
Tesorero



María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017



María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Luero

Estado de Recursos y Gastos

Correspondiente al ejercicio económico
iniciado el 1 de septiembre de 2016
y finalizado el 31 de agosto de 2017
presentado en forma comparativa (en pesos)

	31-8-17	31-8-16
Recursos		
Para fines Generales (Anexo "B")	2.116.515,16	2.841.103,08
Para fines Específicos (Nota 3 - Anexo "B")	516.000,98	137.000,00
Total Recursos Ordinarios	2.632.516,14	2.978.103,08
Gastos Ordinarios		
Gastos de estructura, funcionamiento y administración (Anexo "C")	(1.383.368,51)	(1.141.841,90)
Gastos específicos operativos (Anexo "C")	(1.588.152,49)	(1.440.507,19)
Total Gastos Ordinarios	(2.971.521,00)	(2.582.349,09)
(Déficit) / Superavit del ejercicio	(339.004,86)	395.753,99

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.

Luis María Fernando Conde
Tesorero

María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017

María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

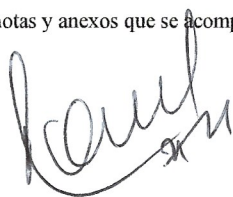
ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

Estado de Flujo de Efectivo

Correspondiente al ejercicio económico
 iniciado el 1 de septiembre de 2016
 y finalizado el 31 de agosto de 2017
 presentado en forma comparativa (en pesos)

	31-8-17	31-8-16
Variaciones del efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	527.175,94	92.406,74
Efectivo al cierre del ejercicio	265.625,70	527.175,94
Disminución neto del efectivo	(261.550,24)	434.769,20
 Causas de las variaciones del efectivo		
Origen de Efectivo		
Donaciones para fines generales	2.116.515,16	2.841.103,08
Donaciones para fines específicos	516.000,98	137.000,00
Aplicación de Efectivo		
Pagos de estructura, funcionamiento y administración	(1.395.413,89)	(1.223.312,39)
Pagos operativos:		
Honorarios	(1.366.973,48)	(1.190.148,01)
Eventos	(108.779,36)	(39.809,81)
Estimulación temprana	-	(6.319,38)
Capacitación	(10.588,00)	-
Desarrollo Humano - Talleres y Materiales	(41.703,17)	(66.917,89)
Movilidad y Viáticos	(51.180,65)	(16.826,40)
Atención al personal	(8.927,83)	-
Pagos por Adquisición de Bienes de Uso	(22.500,00)	-
Actividades de financiación:		
Deudas financieras obtenidas	112.000,00	-
 Aumento/Disminución neto del efectivo	(261.550,24)	434.769,20

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.




Luis María Fernando Conde
 Tesorero



María Mercedes Canova
 Presidente de la
 Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
 con mi informe de fecha 29/11/2017



María Aurelia Maccarini
 Contador Público (U.B.A.)
 C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
 Leg. Nro 25.862/8
 CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACION Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

Notas a los Estados Contables correspondientes al ejercicio iniciado el 1 de septiembre de 2016 y finalizado el 31 de agosto de 2017, presentados en forma comparativa. (montos expresados en pesos)

1. NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1. Modelo de presentación:

Los presentes estados fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación contenidas en las resoluciones técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.).

1.2. Consideración de los efectos del cambio en el poder adquisitivo de la moneda:

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° 17, con las modificaciones introducidas por la RT N° 39 y por la Interpretación N° 8, normas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). 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 31 de agosto de 2017, no es posible calcular la tasa trienal de inflación en tanto el INDEC ha discontinuado la publicación del IPIM en octubre de 2015 y desde 2016 se presentan únicamente las variaciones mensuales, no contando con una serie oficial completa del mismo. Sin embargo, considerando otros factores, la Comisión Directiva ha evaluado que no se presentan las características definidas por las normas contables profesionales argentinas para determinar que existe un contexto de inflación que amerite reconocer los cambios en el poder adquisitivo de la moneda. Por lo tanto, en la confección de los presentes estados contables se ha mantenido la moneda nominal como homogénea.

1.3. Información comparativa:

Los Estados Contables al 31 de agosto de 2017 se presentan en forma comparativa respecto del ejercicio anterior. Se han reclasificado ciertas cifras de los estados contables correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de agosto de 2016 a los efectos de su presentación comparativa con las de este ejercicio.

1.4. Criterios de valuación:

Los principales criterios de valuación seguidos para la presentación de los estados contables son los siguientes:

1.4.1. Activos y pasivos en moneda nacional:
Han sido expresados a su valor nominal.

1.4.2. Otros créditos y deudas:

Los créditos y deudas diversos han sido valuados en base a la mejor estimación posible de la suma a cobrar y a pagar, respectivamente, descontada utilizando una tasa que refleje el valor en el tiempo del dinero y los riesgos específicos de las transacciones.

1.4.3. Bienes de Uso:

Los bienes de uso están valuados a su costo menos la correspondiente depreciación acumulada. La misma se calcula en base al método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

1.4.4 Criterio de reconocimiento de recursos y gastos:

- Las donaciones recibidas se reconocen en el estado de recursos y gastos en el ejercicio que se recibe dicha donación o se recibe el compromiso irrevocable de donación, lo que ocurra primero. Las donaciones comprometidas irrevocablemente son aquellas que, para hacerse efectivas, dependen del paso del tiempo o del reclamo del beneficiario y no dependen de la ocurrencia de hechos futuros inciertos.

- Los subsidios, becas y donaciones otorgadas se reconocen en el estado de recursos y gastos en el ejercicio en que son aprobadas por la Fundación en la medida que se instrumenten formalmente y se considere probable su desembolso efectivo.

2. COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

Los principales rubros están integrados por los siguientes conceptos:

	<u>31/8/2017</u>	<u>31/8/2016</u>
2.1.- Caja y bancos		
- Caja Vicente López –pesos	11.537,50	8.051,50
- Caja San Isidro - pesos	6.166,28	9.446,60
- Banco Vicente López	187.841,66	508.212,15
- Banco San Isidro	60.080,26	1.465,69
Total	265.625,70	527.175,94
2.2.- Cuentas por Pagar		
- Cuentas por Pagar	--	57.967,52
Total	--	57.967,52
2.3.- Deudas Sociales		
- Sueldos a pagar	59.267,50	46.850,00
- Cargas sociales a pagar	36.451,57	25.048,26
- UTEDYC	3.520,43	1.227,21
Total	99.239,51	73.125,47

	<u>31/8/2017</u>	<u>31/8/2016</u>
2.4.- Deudas Financieras		
Corriente		
- Mercedes Canova	16.000	--
- María Luisa Bracco	16.000	--
- Luis María Fernando Conde	48.000	--
- Horacio Hourveigt	16.000	--
- Cesar Miragaya Martínez	16.000	--
	<hr/>	
Total	112.000	--

3. INGRESOS ESPECIFICOS

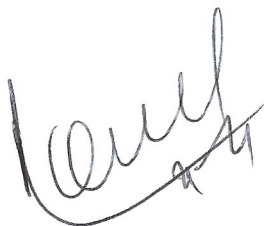
Composición de Ingresos para fines específicos:

	<u>31-08-2017</u>
Municipalidad de San Isidro	176.000
Municipalidad de Vicente López	90.000
Ministerio de Desarrollo Social	250.000
	<hr/>
	516.000

4. AJUSTES A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

En el ejercicio finalizado el 31 de agosto de 2017, la Asociación ha corregido el cálculo de amortizaciones acumuladas del rubro mejoras sobre inmuebles realizada en ejercicios anteriores ya que se habían calculado en exceso.

Dicha corrección generó una ganancia de \$ 17.172,15 por el ajuste de la amortización, exponiéndose dicho importe como Ajuste de Resultados Ejercicios Anteriores (A.R.E.A.), en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Agosto de 2017.

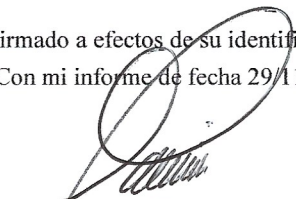


Luis María Fernando Conde
Tesorero



María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
Con mi informe de fecha 29/11/2017



María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
C.U.I.T. 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

Información Complementaria

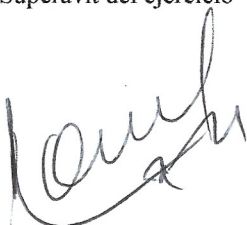
Correspondiente al ejercicio económico
iniciado el 1 de septiembre de 2016
y finalizado el 31 de agosto de 2017
(en pesos)


Recursos y Gastos - Sede Vicente López

	31-8-17	31-8-16
Recursos		
Para fines Generales (Anexo "B")	973.007,66	2.341.773,87
Para fines Específicos (Anexo "B")	516.000,98	137.000,00
Total Recursos Ordinarios	1.489.008,64	2.478.773,87
Gastos Ordinarios		
Gastos de estructura, funcionamiento y administración (Anexo "C")	(1.010.863,82)	(341.013,23)
Gastos específicos operativos (Anexo "C")	(672.802,86)	(1.563.069,32)
Total Gastos Ordinarios	(1.683.666,68)	(1.904.082,55)
(Déficit) / Superavit del ejercicio	(194.658,04)	574.691,32

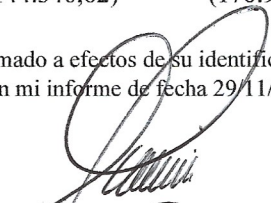
Recursos y Gastos - Sede San Isidro

	31-8-17	31-8-16
Recursos		
Para fines Generales (Anexo "B")	1.143.507,50	499.329,21
Para fines Específicos (Anexo "B")	-	-
Total Recursos Ordinarios	1.143.507,50	499.329,21
Gastos Ordinarios		
Gastos de estructura, funcionamiento y administración (Anexo "C")	(372.504,69)	(134.592,51)
Gastos específicos operativos (Anexo "C")	(915.349,63)	(543.675,32)
Total Gastos Ordinarios	(1.287.854,32)	(678.267,83)
(Déficit) / Superavit del ejercicio	(144.346,82)	(178.938,62)


Luis María Fernando Conde
Tesorero


María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017


María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

ANEXO "A"

BIENES DE USO al 31 de Agosto de 2017

Correspondiente al ejercicio económico
 iniciado el 1 de septiembre de 2016
 y finalizado el 31 de agosto de 2017
 (en pesos)

Cuenta principal	VALOR DE ORIGEN	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE
Muebles y Utiles	82.742,76	11.500,00	-	94.242,76
Instalaciones	8.224,91	-	-	8.224,91
Mejoras sobre Inmuebles	395.746,96	11.000,00	-	406.746,96
Totales	486.714,63	22.500,00	0,00	509.214,63

Cuenta principal	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE
	ACUMUL. INICIO	BAJAS	EJERCICIO	ACUMUL. TOTAL	
Muebles y Utiles	50.194,36	-	9.424,28	59.618,64	34.624,12
Instalaciones	6.579,92	-	822,49	7.402,41	822,50
Mejoras sobre Inmuebles	359.703,11	-	9.561,34	369.264,45	37.482,51
Totales	416.477,39	-	19.808,10	436.285,49	72.929,14

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.

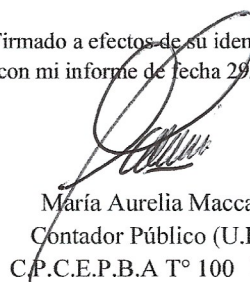


Luis María Fernando Conde
 Tesorero



María Mercedes Canova
 Presidente de la
 Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
 con mi informe de fecha 29/11/2017



María Aurelia Maccarini
 Contador Público (U.B.A.)
 C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
 Leg. Nro 25.862/8
 CUIT 27-22144253-4

BIENES DE USO al 31 de Agosto de 2017

Correspondiente al ejercicio económico

iniciado el 1 de septiembre de 2016

y finalizado el 31 de agosto de 2017

(en pesos)

Sede Vicente López

Cuenta principal	VALOR DE ORIGEN	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE
Muebles y Utiles	65.212,96	-	-	65.212,96
Instalaciones	8.224,91	-	-	8.224,91
Mejoras sobre Inmuebles	311.133,60	-	-	311.133,60
Totales	384.571,47	0,00	-	384.571,47

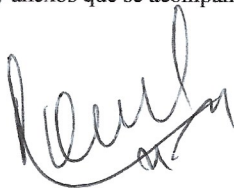
Cuenta principal	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE
	ACUMUL. INICIO	BAJAS	EJERCICIO	ACUMUL. TOTAL	
Muebles y Utiles	40.318,20	-	6.521,30	46.839,50	18.373,46
Instalaciones	6.579,92	-	822,49	7.402,41	822,50
Mejoras sobre Inmuebles	311.133,60	-	-	311.133,60	-
Totales	358.031,72	0,00	7.343,79	365.375,51	19.195,96

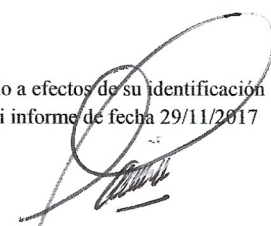
Sede San Isidro

Cuenta principal	VALOR DE ORIGEN	AUMENTOS	BAJAS	VALOR AL CIERRE
Muebles y Utiles	17.529,80	11.500,00	-	29.029,80
Mejoras sobre Inmuebles	84.613,36	11.000,00	-	95.613,36
Totales	102.143,16	22.500,00	0,00	124.643,16

Cuenta principal	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE
	ACUMUL. INICIO	BAJAS	EJERCICIO	ACUMUL. TOTAL	
Muebles y Utiles	9.876,16	-	2.902,98	12.779,14	16.250,66
Mejoras sobre Inmuebles	48.569,50	-	9.561,34	58.130,84	37.482,52
Totales	58.445,66	-	12.464,32	70.909,98	53.733,18

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.


Luis María Fernando Conde
Tesorero

María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión DirectivaFirmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017


María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

ANEXO "B"

Detalle de Recursos Ordinarios

Correspondiente al ejercicio económico

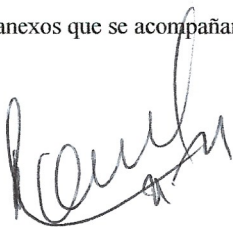
iniciado el 1 de septiembre de 2016

y finalizado el 31 de agosto de 2017

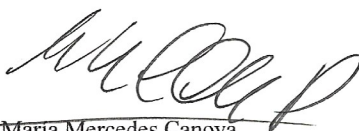
(en pesos)

Concepto	Recursos		Total al 31/08/2017	Total al 31/08/2016
	Generales	Específicos		
Donaciones	1.877.077,41	-	1.877.077,41	2.416.104,34
Subsidios estatales	-	516.000,98	516.000,98	137.000,00
Proyectos Autosustentables	239.437,75	-	239.437,75	424.998,74
31/08/2017	2.116.515,16	516.000,98	2.632.516,14	
31/08/2016	2.828.843,54	137.000,00		2.978.103,08

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.

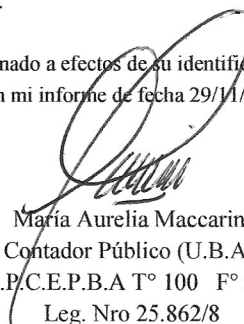


Luis María Fernando Conde
Tesorero



María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017



María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

Información Complementaria

Correspondiente al ejercicio económico
 iniciado el
 y finalizado el FECHA DE INICIO
 (en pesos)

ANEXO "B" V.L.

Detalle de Recursos - Sede Vicente López

Concepto	Recursos		Total al 31/08/2017	Total al 31/08/2016
	Generales	Específicos		
Donaciones	873.162,41	-	873.162,41	2.129.172,34
Subsidios estatales	-	516.000,98	516.000,98	137.000,00
Proyectos Autosustentables	99.845,25	-	99.845,25	212.601,53
31/08/2017	973.007,66	516.000,98	1.489.008,64	
31/08/2016	2.341.773,87	137.000,00		2.478.773,87

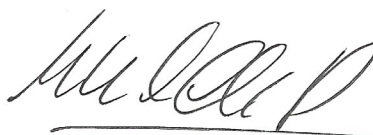
ANEXO "B" S.I.

Detalle de Recursos - Sede San Isidro

Concepto	Recursos		Total al 31/08/2017	Total al 31/08/2016
	Generales	Específicos		
Donaciones	1.003.915,00	-	1.003.915,00	286.932,00
Proyectos Autosustentables	139.592,50	-	139.592,50	212.397,20
31/08/2017	1.143.507,50	-	1.143.507,50	
31/08/2016	499.329,21	-		499.329,20

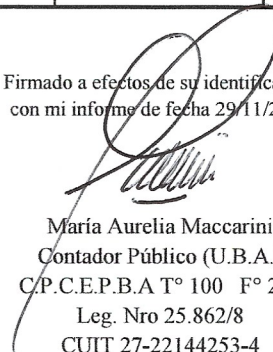


Luis María Fernando Conde
 Tesorero



María Mercedes Canova
 Presidente de la
 Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
 con mi informe de fecha 29/11/2017



María Aurelia Maccarini
 Contador Público (U.B.A.)
 C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
 Leg. Nro 25.862/8
 CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD

Asociación Civil sin Fines de Lucro

ANEXO "C"

Detalle de Gastos

Correspondiente al ejercicio económico

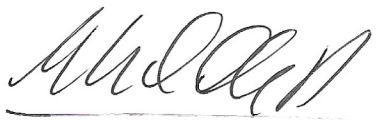
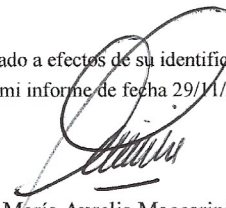
iniciado el 1 de septiembre de 2016

y finalizado el 31 de agosto de 2017

(en pesos)

Concepto	Total al 31/08/2017	Gastos de estructura, funcionamiento y administración	Gastos específicos operativos	Total al 31/08/2016
Sueldos, jornales y Caras Sociales	1.118.562,51	1.118.562,51	-	925.328,41
Honorarios Profesionales	1.323.113,48	18.740,00	1.304.373,48	1.190.148,01
Eventos	108.779,36	-	108.779,36	39.809,81
Gastos de Mantenimiento Sedes	82.883,70	82.883,70	-	120.485,70
Honorarios por Gestión de proyectos	62.600,00	-	62.600,00	-
Atención al personal	8.927,83	-	8.927,83	-
Capacitación	10.588,00	-	10.588,00	-
Desarrollo Humano - Talleres y Materiales	41.703,17	-	41.703,17	62.886,06
Estimulación temprana	-	-	0,00	6.319,38
Tasas y Contribuciones	12.896,50	12.896,50	-	8.261,50
Depreciaciones de Bienes de Uso	19.808,11	19.808,11	-	60.867,91
Gastos de Oficina	19.829,55	19.829,55	-	61.248,05
Imprenta y Papelería	17.309,47	17.309,47	-	13.814,95
Taller de nutrición	-	-	-	4.031,83
Movilidad y viáticos	51.180,65	-	51.180,65	16.826,40
Servicios (Agua, Luz, Gas)	27.613,47	27.613,47	-	30.299,53
Gastos Bancarios	19.510,22	19.510,22	-	21.703,27
Telefonía	19.664,04	19.664,04	-	-
Telefonía Celular e Internet	13.175,33	13.175,33	-	6.235,02
Otros Gastos	13.375,61	13.375,61	-	14.083,26
TOTALES	2.971.521,00	1.383.368,51	1.588.152,49	2.582.349,09

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.


Luis María Fernando Conde
Tesorero

María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión DirectivaFirmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017

María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4

ACER ACOMPAÑAR CON EDUCACIÓN Y RESPONSABILIDAD
Asociación Civil sin Fines de Lucro

Información Complementaria

Correspondiente al ejercicio económico
iniciado el 1 de septiembre de 2016
"y finalizado el 31 de agosto de 2017
(en pesos)

ANEXO "C" V.L.

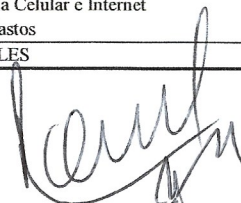
Detalle de Gastos - Sede Vicente López


Concepto	Total al 31/08/2017	Gastos de estructura, funcionamiento y administración	Gastos específicos operativos	Total al 31/08/2016
Sueldos, jornales y Caras Sociales	877.713,38	877.713,38	-	669.929,47
Honorarios Profesionales	486.246,00	9.370,00	476.876,00	925.051,01
Eventos	88.179,36	-	88.179,36	28.168,09
Gastos de Mantenimiento Sedes	58.405,10	58.405,10	-	95.724,10
Honorarios por Gestión de proyectos	62.600,00	-	62.600,00	-
Atención al personal	2.607,70	-	2.607,70	-
Capacitación	10.588,00	-	10.588,00	-
Desarrollo Humano - Talleres y Materiales	16.973,40	-	16.973,40	22.450,05
Estimulación temprana	-	-	0,00	129,00
Tasas y Contribuciones	0,00	-	-	0,00
Depreciaciones de Bienes de Uso	7.343,79	7.343,79	-	50.653,59
Gastos de Oficina	11.203,20	11.203,20	-	53.342,09
Imprenta y Papelería	6.856,45	6.856,45	-	7.747,73
Taller de nutrición	-	-	-	0,00
Movilidad y viáticos	14.978,40	-	14.978,40	9.196,85
Servicios (Agua, Luz, Gas)	14.065,05	14.065,05	-	16.461,85
Gastos Bancarios	9.514,15	9.514,15	-	16.606,17
Telefonía	11.578,05	11.578,05	-	-
Telefonía Celular e Internet	3.306,15	3.306,15	-	0,00
Otros Gastos	1.508,50	1.508,50	-	8.621,55
TOTALES	1.683.666,68	1.010.863,82	672.802,86	1.904.081,55

ANEXO "C" S.I.

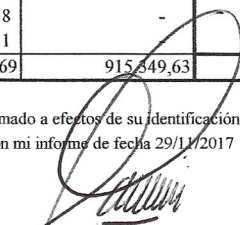
Detalle de Gastos - Sede San Isidro

Concepto	Total al 31/08/2017	Gastos de estructura, funcionamiento y administración	Gastos específicos operativos	Total al 31/08/2016
Sueldos, jornales y Caras Sociales	240.849,13	240.849,13	-	255.398,94
Honorarios Profesionales	836.867,48	9.370,00	827.497,48	265.097,00
Eventos	20.600,00	-	20.600,00	11.641,72
Gastos de Mantenimiento Sedes	24.478,60	24.478,60	-	24.761,60
Honorarios por Gestión de proyectos	0,00	-	0,00	-
Atención al personal	6.320,13	-	6.320,13	-
Capacitación	0,00	-	0,00	-
Desarrollo Humano - Talleres y Materiales	24.729,77	-	24.729,77	40.436,01
Estimulación temprana	-	-	0,00	6.190,38
Tasas y Contribuciones	12.896,50	12.896,50	-	8.261,50
Depreciaciones de Bienes de Uso	12.464,32	12.464,32	-	10.214,92
Gastos de Oficina	8.626,35	8.626,35	-	11.564,96
Imprenta y Papelería	10.453,02	10.453,02	-	6.067,22
Taller de nutrición	-	-	-	4.031,83
Movilidad y viáticos	36.202,25	-	36.202,25	7.629,55
Servicios (Agua, Luz, Gas)	13.548,42	13.548,42	-	13.837,68
Gastos Bancarios	9.996,07	9.996,07	-	5.097,10
Telefonía	8.085,99	8.085,99	-	-
Telefonía Celular e Internet	9.869,18	9.869,18	-	6.235,02
Otros Gastos	11.867,11	11.867,11	-	1.803,00
TOTALES	1.287.854,32	372.504,69	915.649,63	678.268,43


Luis María Fernando Conde
Tesorero


María Mercedes Canova
Presidente de la
Comisión Directiva

Firmado a efectos de su identificación
con mi informe de fecha 29/11/2017


María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro 25.862/8
CUIT 27-22144253-4



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Sres. Comisión Directiva
ACER Acompañar con Educación y Responsabilidad
Asociación Civil sin Fines de Lucro
Domicilio legal: Martina Céspedes 1112-Florida
Provincia de Buenos Aires
C.U.I.T.: 30-70890831-9

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de ACER Acompañar con Educación y Responsabilidad, Asociación Civil sin Fines de Lucro, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Agosto de 2017, el estado de recursos y gastos, el estado de evolución de Fondos Sociales y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 4, los anexos A, B y C y la información complementaria.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Agosto de 2016 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 Comisión Directiva en relación con los estados contables

La Comisión Directiva 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 en 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 Cs Ec. De la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos, así como que se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están 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 la adecuación 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.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ACER Acompañar con Educación y Responsabilidad, Asociación Civil sin Fines de Lucro al 31 de Agosto de 2017, así como sus recursos y gastos, la evolución de los fondos sociales y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Otras cuestiones

Los estados contables correspondientes al 31 de agosto de 2016, presentados con fines comparativos, fueron auditados por el Contador Daniel A. Ordoñez, quien ha emitido su informe de auditoría sin salvedades con fecha el 10 de noviembre de 2016.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de agosto de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 24.012,38 y no era exigible a esa fecha.
- b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación de terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

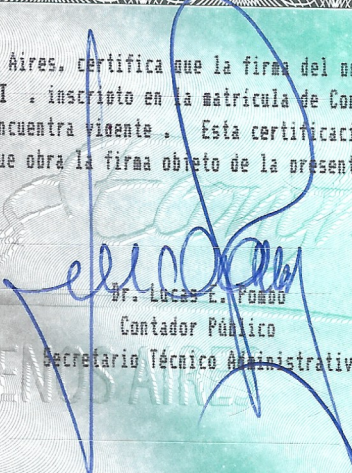
Vicente López, Provincia de Buenos Aires, 29 de noviembre de 2017

María Aurelia Maccarini
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.P.B.A T° 100 F° 225
Leg. Nro. 25.862/8
C.U.I.T. 27-22144253-7

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, certifica que la firma del profesional que antecede, concuerda con la de su registro y corresponde a **MARIA AURELIA MACCARINI**, inscripto en la matrícula de Contador Público - leuajo 258628 - TO 100 FO 225, y que a la fecha de la presente se encuentra vigente. Esta certificación no inorta la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del documento en el que obra la firma objeto de la presente.

El informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni adregados
Actuación Número: 1420186732 - 31/08/2018 - Copia 1 de 1


Dr. Lucas E. Pombo
Contador Público
Secretario Técnico Administrativo

