



CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
SOCIEDAD CIVIL
Fundado el 28 de noviembre de 1928

Domicilio Puerto de Ingeniero White – Bahía Blanca
CUIT 30-55575878-9

MEMORIA Y BALANCE

Ejercicio económico 90

Iniciado el 01/05/2017

Finalizado el 30/04/2018

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA					
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL					
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2017 Y FINALIZADO EL 30/04/2018					
Importes en pesos					
	AI 30/04/2017	AI 30/04/2018		AI 30/04/2017	AI 30/04/2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (nota 1)	167.268,75	602.107,09	Deudas (nota 3)	381.510,18	417.701,39
Cuentas a Cobrar (Nota 2)	362.125,23	329.318,00			
Bienes de cambio	748,90	748,90	Total Pasivo Corriente	381.510,18	417.701,39
Anticipo Laser					
Total activo Corriente	530.142,88	932.173,99	PASIVO NO CORRIENTE		
			No existe	0,00	0,00
			Total del pasivo	381.510,18	417.701,39
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO NETO		
Bienes de Uso (Anexo I)	132.603,18	202.388,26	Segun estado respectivo	281.235,88	716.860,86
Total Activo no Corriente	132.603,18	202.388,26			
			Total patrimonio Neto	281.235,88	716.860,86
TOTAL DEL ACTIVO	662.746,06	1.134.562,25	TOTAL DEL PASIVO Y PN	662.746,06	1.134.562,25

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2017 Y FINALIZADO EL 30/04/2018
Importes en pesos

	Ejercicio anterior	AI 30/04/2018
INGRESOS ORDINARIOS		
INGRESOS GENERALES	4.919.229,80	6.167.149,20
Cuotas Sociales	2.380.583,93	2.864.587,11
Derechos estadia y hangares	2.230.204,53	2.894.888,93
Derechos de visita	79.067,00	80.079,00
Estacionamiento	11.850,00	4.225,00
Ingreso embarcaciones	69.959,00	125.286,66
Rescates		11.000,00
Derechos guinche	16.634,00	15.005,00
Adherentes tractor	27.881,34	37.609,50
Allquiler casa España	103.050,00	134.468,00
INGRESOS DE USO ESPECIFICO	257.063,00	419.874,00
Inscripciones en regatas	45.987,00	58.616,00
Recaudacion escuelas	208.755,00	212.815,00
Subcomision de fiestas		26.900,00
Allquiler embarcaciones	2.320,00	7.275,00
Donaciones	1,00	114.268,00
OTROS INGRESOS	17.265,59	82.617,09
Recupero de gastos	17.265,59	82.617,09
TOTAL INGRESOS	5.193.558,39	6.669.640,29
EGRESOS ORDINARIOS (ANEXO II)	4.922.438,62	6.198.763,59
GASTOS OPERATIVOS GENERALES	328.114,04	410.785,28
GASTOS OPERATIVOS SEDE NAUTICA	3.409.041,01	4.219.724,84
GASTOS DE ADMINISTRACION	848.112,06	1.094.513,43
GASTOS ACTIVIDAD VELA	71.027,14	102.253,96
GASTOS ESCUELAS NAUTICAS	266.144,37	371.486,08
Resultado ordinario antes de amortizaciones	271.119,77	Superavit 470.876,70
AMORTIZACION BIENES DE USO	11.129,69	19.811,72
Resultado ordinario del ejercicio	259.990,08	Superavit 451.064,98
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		
Deudores por cuotas incobrables		15.440,00
Resultado final del ejercicio	259.990,08	Superavit 435.624,98

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
EVOLUCION DEL PATRIMONIO
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2017 Y FINALIZADO EL 30/04/2018

Importes en pesos

	Capital	Ajuste al Cap	Resultados	ToTal
Saldo al inicio	74.623,83	61.917,17	144.694,88	281.235,88
Ajuste res ejs anteriores				0,00
Saldo al inicio ajustado	74.623,83	61.917,17	144.694,88	281.235,88
Asignacion de resultados	144.694,88		-144.694,88	
Resultado del ejercicio			435.624,98	435.624,98
Saldo al cierre	219.318,71	61.917,17	435.624,98	716.860,86

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2017 Y FINALIZADO EL 30/04/2018
Importes en pesos

Variaciones del efectivo	30/04/2017	30/04/2018
Efectivo al inicio del ejercicio	30.146,53	167.268,75
Efectivo al cierre del ejercicio	83.040,10	602.107,09
Variacion neta del efectivo Aumento	52.893,57	434.838,34
Causas de las variaciones		
Actividades operativas		
Cobros		
Cobros por cuotas y otros conceptos	3.571.343,21	6.184.516,43
Otros cobros -	270.943,32	502.491,09
Total cobros	3.842.286,53	6.687.007,52
Pagos		
Pagos a proveedores y acreedores varios	1.748.762,70	2.381.677,34
Pagos al personal	1.988.152,26	3.780.895,04
Total Pagos	3.736.914,96	6.162.572,38
Flujo Neto de fondos operativos	105.371,57	524.435,14
Actividades de inversion		
Pagos netos por Compra bienes de uso	52.478,00	89.596,80
Flujo neto de fondos de operaciones de inversion	52.478,00	89.596,80
Total variacion de efectivo Aumento	52.893,57	434.838,34

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
ANEXO I BIENES DE USO
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2017 Y FINALIZADO EL 30/04/2018

RUBRO	Valor inicio	Variaciones	Valor Cierre	Amortizaciones			Valor Residual
				Acum Inicio	del Ejercicio	Acum cierre	
Inmuebles	833.996,91		833.996,91	772.147,55	0,00	772.147,55	61.849,36
Instalaciones	49.229,48		49.229,48	41.212,08	1.145,00	42.357,08	6.872,40
Muebles y Utiles	140.340,23	28.441,00	168.781,23	132.333,76	8.201,00	140.534,76	28.246,47
Herramientas	29.883,95	1.853,20	31.737,15	17.772,05	3.270,30	21.042,35	10.694,80
Embarcaciones	235.717,76	54.200,00	289.917,76	193.374,24	6.570,00	199.944,24	89.973,52
Motores y Bombas	3.222,07	5.102,60	8.324,67	3.222,07	510,26	3.732,33	4.592,34
Muebles y Ut Cantina	5.683,22		5.683,22	5.683,22	0,00	5.683,22	0,00
Guinches	47.528,08		47.528,08	47.528,08	0,00	47.528,08	0,00
Radio comunicaciones	11.590,93		11.590,93	11.316,40	115,16	11.431,56	159,37
Totales	1.357.192,63	89.596,80	1.446.789,43	1.224.589,45	19.811,72	1.244.401,17	202.388,26

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
ANEXO II GASTOS
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2017 Y FINALIZADO EL 30/04/2018

Concepto	Gen Operat	Sede nautica	Administr	Vela	Escuelas	TOTAL
Afiliaciones	75.486,00					75.486,00
Agasajos y homenajes	26.747,54					26.747,54
Agua		136.681,27				136.681,27
Arrendamiento		910,00				910,00
Auxilios						0,00
avisos y publicidad			2.299,00			2.299,00
Botiquin y emergencias		40.948,23				40.948,23
Comision de fiestas	62.706,93					62.706,93
Comisiones y Gs banc	195.129,97					195.129,97
Convocatoria Asambl	822,20					822,20
Custodia		232.211,40				232.211,40
Electricidad		119.706,14	55,00			119.761,14
Delegaciones				46.983,10		46.983,10
Fletes		1.475,32				1.475,32
Franqueos		500,00	2.127,54			2.627,54
Gas y calefaccion		15.900,00				15.900,00
Gastos escuela					314.700,00	314.700,00
Gastos generales				40.047,86	56.786,08	96.833,94
Gestion cobranzas	19.248,00					19.248,00
honorarios y gastos judiciales						0,00
Imprenta		670,00	98.482,17			99.152,17
Impuestos y Tasas	15.182,20					15.182,20
Intereses y multas	15.462,44					15.462,44
Limpieza		38.677,15				38.677,15
Mantenim embarcac		80.504,00				80.504,00
Mantenim Piletas		87.453,73				87.453,73
Mantenim planchadas		61.584,59				61.584,59
Mantenimiento cancha tenis						0,00
Mantenim plantas		7.491,34				7.491,34
Ropa Personal		20.923,79				20.923,79
Mantenimiento Instal		452.955,47		1.783,00		454.738,47
Mantenimiento y Uso tractor		18.150,66				18.150,66
Pintura General		26.223,71				26.223,71
Sueldos y Cargas		2.847.636,91	933.258,13			3.780.895,04
Telefono			15.642,13			15.642,13
Trabajos contratados		800,00	42.649,46			43.449,46
Trofeos y Premios				13.440,00		13.440,00
Seguros		28.321,13				28.321,13
	410.785,28	4.219.724,84	1.094.513,43	102.253,96	371.486,08	6.198.763,59

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES del ejercicio cerrado 30/4/2018

A Bases para la preparación de los Estados contables:

- a. Normas contables aplicadas Los estados contables fueron preparados siguiendo los lineamientos establecidos en las Normas Contables en vigor, particularmente la Resolución Técnica 11 de la Federación: Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas que regula la forma de exposición de los estados contables de las entidades sin fines de lucro
- b. Ajuste por inflación En el presente ejercicio no se ha practicado la reexpresión de las cifras contenidas en los estados contables, manteniéndose como valores ajustados de los activos fijos, los realizados en ejercicios anteriores.
- c. Valuación de los rubros: Los rubros monetarios se encuentran expuestos a su valor nominal que para los activos representan su valor probable de realización y para los activos el costo de cancelación. Los Bienes de Uso se encuentran a sus valores históricos reexpresados por el procedimiento establecido en la RT 6 de la F.A.C.P.C.E. a la fecha del ultimo ajuste, no superando sus valores residuales los valores recuperables probables.

B Notas a los rubros

Nota 1 Caja y Bancos: El valor expresa la existencia de fondos de libre disponibilidad existentes en caja en dinero en efectivo o equivalentes (Cheques de terceros) y el saldo conciliado de la cuenta corriente bancaria cuya composición es la siguiente:

	Caja		
	Efectivo		10.859,62
	Valores a depositar		170.000,00
	En moneda extranjera	500 u\$s x \$ 15,00	7.500,00
	Banco credicoop cc		413.747,47
			<u>602.107,09</u>

Nota 2 Cuentas a cobrar: El rubro está integrado por las cuotas sociales correspondientes a socios activos, como así también los derechos de estacionamiento en playa y ocupación de hangares devengados a la fecha de cierre del ejercicio exponiéndose por separado aquellos que se encuentran en mora

	Cuotas sociales al cobro		
	Activos		20.310,00
	Playas y hangares		45.625,00
	Ingreso embarcaciones		24.843,00
	Servicios		2.840,00
	Uso Tractor		3.780,00
	SUBTOTAL		<u>97.398,00</u>
	Deudores Morosos		
	Por cuotas sociales		71.820,00
	Por Playas		145.530,00
	SUBTOTAL MOROSOS		<u>217.350,00</u>
	Otras cuentas a cobrar		
	aranceles cursos		<u>14.570,00</u>
	TOTAL CUENTAS A COBRAR		<u>329.318,00</u>

Nota 3 Deudas : El rubro está integrado por los siguientes conceptos que corresponden a conceptos no exigibles al 30/4/2018:

Deudas laborales y previsionales		
	Sueldos a Pagar Abril 2018	169.999,41
	Anses Abril 2018	92.970,79
	Utedyc	5.314,90
	Subtotal deudas laborales	<u>268.285,10</u>
Deudas generales		
Por servicios		
	Federacion Argentina curso WS	9.900,00
	Compensacion gasto instructores	47.000,00
	Seguros	2.006,00
	Subtotal	<u>58.906,00</u>
Proveedores		
	Cr Eidenson (Honorarios)	2.800,00
	Saldo dispenser	7.400,00
	Reparacion Tractor (Equip. Ind)	4.210,80
	Sr D Sueldo (tareas varias)	11.259,00
	Celcius (Fact 17230-17248)	481,06
	L Pallarol (tareas varias)	11.259,00
	Subtotal Proveedores	<u>37.409,86</u>
	Tarjeta Cabal (cuotas)	<u>47.630,29</u>
	Subtotal deudas Generales	<u>143.946,15</u>
Retenciones judiciales		
	acumuladas	5.078,70
	del ejercicio	391,44
	Subtotal	<u>5.470,14</u>
	Total Deudas	<u>417.701,39</u>

Ingeniero White, 27 de mayo de 2018