



CLUB NÁUTICO BAHÍA BLANCA

Fundado el 13 de Noviembre de 1928

*Domicilio:
Puerto de Ingeniero White
(8103) Ingeniero White*

BALANCE

Ejercicio Económico 91º

*Iniciado el 01/05/2018
Finalizado el 30/04/2019*

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2018 Y FINALIZADO EL 30/04/2019

Importes en pesos

| ACTIVO | Al 30/04/2018 | Al 30/04/2019 | PASIVO | Al 30/04/2018 | Al 30/04/2019 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (nota 1) | 602.107,09 | 357.859,00 | Deudas (nota 3) | 417.701,39 | 760.169,90 |
| Cuentas a Cobrar (Nota 2) | 329.318,00 | 664.715,00 | | | |
| Bienes de cambio | 748,90 | | Total Pasivo Corriente | 417.701,39 | 760.169,90 |
| Total activo Corriente | 932.173,99 | 1.022.574,00 | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| | | | No existe | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | Total del pasivo | 417.701,39 | 760.169,90 |
| Bienes de Uso (Anexo I) | 202.388,26 | 283.326,26 | PATRIMONIO NETO | | |
| Total Activo no Corriente | 202.388,26 | 283.326,26 | Segun estado respectivo | 716.860,86 | 545.730,36 |
| | | | Total patrimonio Neto | 716.860,86 | 545.730,36 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 1.134.562,25 | 1.305.900,26 | TOTAL DEL PASIVO Y PN | 1.134.562,25 | 1.305.900,26 |

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2018 Y FINALIZADO EL 30/04/2019

Importes en pesos

| INGRESOS ORDINARIOS | Ejercicio anterior | Al 30/04/2018 |
|---|---------------------|-----------------------|
| INGRESOS GENERALES | 6.167.149,20 | 7.653.648,92 |
| Cuotas Sociales | 2.864.587,11 | 3.804.696,62 |
| Derechos estadia y hangares | 2.894.888,93 | 3.366.581,80 |
| Derechos de visita | 80.079,00 | 85.525,00 |
| Estacionamiento | 4.225,00 | 2.860,00 |
| Ingreso embarcaciones | 125.286,66 | 112.171,50 |
| Rescates | 11.000,00 | 1.480,00 |
| Derechos guinche | 15.005,00 | 19.930,00 |
| Adherentes tractor | 37.609,50 | 70.798,00 |
| Allquiler casa España | 134.468,00 | 182.606,00 |
| Uso local cantina | | 7.000,00 |
| INGRESOS DE USO ESPECIFICO | 419.874,00 | 610.992,33 |
| Inscripciones en regatas | 58.616,00 | 123.000,00 |
| Recaudacion escuelas | 212.815,00 | 338.691,00 |
| Subcomision de fiestas | 26.900,00 | 38.521,33 |
| Alquiler embarcaciones | 7.275,00 | 5.980,00 |
| Donaciones | 114.268,00 | 104.800,00 |
| OTROS INGRESOS | 82.617,09 | 79.865,92 |
| Recupero de gastos | 82.617,09 | 79.865,92 |
| TOTAL INGRESOS | 6.669.640,29 | 8.344.507,17 |
| EGRESOS ORDINARIOS (ANEXO II) | 6.198.763,59 | 8.068.842,55 |
| Gastos en Personal | | 5.077.719,53 |
| Gastos en servicios y operativos | | 1.427.629,66 |
| Gastos en mantenimiento | | 833.073,36 |
| Escuelas Nauticas | | 392.154,32 |
| Subcomision de Vela | | 253.981,50 |
| Subcomision de Pesca | | 26.910,18 |
| Subcomision de Fiestas y Festejos | | 57.374,00 |
| Resultado ordinario antes de amortizaciones | 470.876,70 | Superavit 275.664,62 |
| AMORTIZACION BIENES DE USO | 19.811,72 | 26.896,22 |
| Resultado ordinario del ejercicio | 451.064,98 | Superavit 248.768,40 |
| RESULTADOS EXTRAORDINARIOS | | |
| Deudores incobrables | | 217.350,00 |
| Indemnizacion por despidos | | 201.800,00 |
| Resultado final del ejercicio | 451.064,98 | Superavit -170.381,60 |

Martin Alonso Sandoval
Secretario

Flavia Lombardo
Tesorero

Guillermo Rodriguez Hurtado
Comodoro

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
EVOLUCION DEL PATRIMONIO
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2018 Y FINALIZADO EL 30/04/2019

Importes en pesos

| | Capital | Ajuste al Cap | Resultados | ToTal |
|---------------------------|------------|---------------|-------------|-------------|
| Saldo al inicio | 219.318,71 | 61.917,17 | 435.624,98 | 716.860,86 |
| Ajuste res ejs anteriores | | | -748,90 | -748,90 |
| Saldo al inicio ajustado | 219.318,71 | 61.917,17 | 434.876,08 | 716.111,96 |
| Asignacion de resultados | 435.624,98 | | -434.876,08 | |
| Resultado del ejercicio | | | -170.381,60 | -170.381,60 |
| Saldo al cierre | 654.943,69 | 61.917,17 | -170.381,60 | 545.730,36 |

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2018 Y FINALIZADO EL 30/04/2019
Importes en pesos

| Variaciones del efectivo | | 30/04/2018 | 30/04/2019 |
|--|---------|--------------|--------------|
| Efectivo al inicio del ejercicio | | 167.268,75 | 602.107,09 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | | 602.107,09 | 357.859,00 |
| Variacion neta del efectivo | Aumento | 434.838,34 | -244.248,09 |
| Causas de las variaciones | | | |
| Actividades operativas | | | |
| Cobros | | | |
| Cobros por cuotas y otros conceptos | | 6.184.516,43 | 7.100.901,92 |
| Otros cobros - | | 502.491,09 | 690.858,25 |
| Total cobros | | 6.687.007,52 | 7.791.760,17 |
| Pagos | | | |
| Pagos a proveedores y acreedores varios | | 2.381.677,34 | 2.648.654,51 |
| Pagos al personal | | 3.780.895,04 | 5.279.519,53 |
| Total Pagos | | 6.162.572,38 | 7.928.174,04 |
| Flujo Neto de fondos operativos | | 524.435,14 | -136.413,87 |
| Actividades de inversion | | | |
| Pagos netos por Compra bienes de uso | | 89.596,80 | 107.834,22 |
| Flujo neto de fondos de operaciones de inversion | | 89.596,80 | 107.834,22 |
| Total variacion de efectivo | Aumento | 434.838,34 | -244.248,09 |

Martin Alonso Sandoval
Secretario

Flavia Lombardo
Tesorero

Guillermo Rodriguez Hurtado
Comodoro

Comision Revisora de Cuentas

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA
ANEXO I BIENES DE USO
EJERCICIO INICIADO EL 1/5/2018 Y FINALIZADO EL 30/04/2019

| 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 | 42.357,08 | 1.145,00 | 43.502,08 | 5.727,40 |
| Muebles y Utiles | 168.781,23 | 42.889,70 | 211.670,93 | 140.534,76 | 8.791,00 | 149.325,76 | 62.345,17 |
| Herramientas | 31.737,15 | 3.082,75 | 34.819,90 | 21.042,35 | 3.578,60 | 24.620,95 | 10.198,95 |
| Embarcaciones | 289.917,76 | | 289.917,76 | 199.944,24 | 6.570,00 | 206.514,24 | 83.403,52 |
| Motores y Bombas | 8.324,67 | 15.311,00 | 23.635,67 | 3.732,33 | 2.041,36 | 5.773,69 | 17.861,98 |
| Muebles y Ut Cantina | 5.683,22 | 33.992,00 | 39.675,22 | 5.683,22 | 3.399,20 | 9.082,42 | 30.592,80 |
| Guinches | 47.528,08 | | 47.528,08 | 47.528,08 | 0,00 | 47.528,08 | 0,00 |
| Radio comunicaciones | 11.590,93 | 12.558,77 | 24.149,70 | 11.431,56 | 1.371,06 | 12.802,62 | 11.347,08 |
| Totales | 1.446.789,43 | 107.834,22 | 1.554.623,65 | 1.244.401,17 | 26.896,22 | 1.271.297,39 | 283.326,26 |

ANEXO II GASTOS
Ejercicio iniciado el 01/05/2018 y cerrado el 30/04/2019
Importes en pesos

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | |
| GASTOS EN PERSONAL | | 5.077.719,53 |
| SUELDOS | 3.189.888,58 | |
| CARGAS SOCIALES | 1.850.274,10 | |
| INDUMENTARIA PERSONAL | 30.732,45 | |
| EXAMENES PREOCUPACIONALES | 6.824,40 | |
| SERVICIOS PUBLICOS Y OPERATIVOS | | 1.427.629,66 |
| ENERGIA ELECTRICA | 166.037,39 | |
| AGUA | 204.343,55 | |
| GAS | 24.280,00 | |
| TELEFONO | 22.139,02 | |
| COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS | 235.107,62 | |
| COMISIONES POR COBRANZAS | 20.027,00 | |
| AFILIACIONES | 94.334,00 | |
| IMPUESTOS Y TASAS | 23.432,60 | |
| HONORARIOS | 74.537,32 | |
| GASTOS ASAMBLEA | 2.949,35 | |
| CORRESPONDENCIA Y FLETES | 13.353,87 | |
| PAPELERIA E IMPRENTA | 79.507,88 | |
| ARTICULOS DE LIMPIEZA | 45.773,79 | |
| INTERESES Y MULTAS | 11.370,57 | |
| SEGUROS | 27.049,37 | |
| ALQUILER TERRENO | 770,00 | |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 96.748,87 | |
| SEGURIDAD Y CUSTODIA SEDE | 241.667,63 | |
| BOTIQUIN Y EMERGENCIAS MEDICAS | 43.499,83 | |
| GASTOS TAREAS DE RESCATE | 700,00 | |
| GASTOS DE MANTENIMIENTO | | 833.073,36 |
| PINTURA | 81.782,96 | |
| REPARACIONES | 322.314,56 | |
| CONSTRUCCIONES y MODIFICACIONES | 298.308,74 | |
| TRABAJOS CONTRATADOS | 60.875,68 | |
| PARQUIZADO | 69.791,42 | |
| ESCUELAS NAUTICAS | | 392.154,32 |
| REINTEGRO GASTOS INSTRUCTORES | 327.544,87 | |
| OTROS GASTOS GENERALES | 64.609,45 | |
| SUBCOMISION DE VELA | | 253.981,50 |
| PREMIOS Y TROFEOS | 10.111,00 | |
| AGASAJOS | 32.814,10 | |
| GASTOS DELEGACIONES | 8.824,80 | |
| GASTOS TORNEOS | 189.430,60 | |
| GASTOS VARIOS | 12.801,00 | |
| SUBCOMISION DE PESCA | | 26.910,18 |
| GASTOS GENERALES | 26.910,18 | |
| SUBCOMISION DE FESTEJOS | | 57.374,00 |
| CELEBRACIONES | 55.874,00 | |
| AGASAJOS | 1.500,00 | |
| | 8.068.842,55 | 8.068.842,55 |

CLUB NAUTICO BAHIA BLANCA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES del ejercicio cerrado 30/4/2019

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 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 | 38.229,05 |
| Banco credicoop cc | 319.629,95 |
| | <u>357.859,00</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 y aranceles al cobro | 394.765,00 |
| SUBTOTAL | <u>394.765,00</u> |
| Deudores Morosos | |
| Por cuotas sociales | 91.080,00 |
| Por Playas | 153.570,00 |
| Por uso tractor | 25.300,00 |
| SUBTOTAL MOROSOS | <u>269.950,00</u> |
| TOTAL CUENTAS A COBRAR | <u>664.715,00</u> |

Nota 3 Deudas : El rubro está integrado por los siguientes conceptos que corresponden a conceptos no exigibles al 30/4/2019:

| | |
|---|-------------------|
| Deudas laborales y previsionales | |
| Sueldos a Pagar Abril 2019 | 272.935,42 |
| Anses Abril 2019 | 137.859,21 |
| Utedyc | 6.773,69 |
| Indemnizacion por despidos | 201.800,00 |
| Subtotal deudas laborales | <u>619.368,32</u> |

| Deudas generales | | |
|---------------------------|-----------|-------------------|
| Proveedores | | 36.989,70 |
| Acreeedores Varios | | 76.071,96 |
| Honorarios a pagar | | |
| Escuela Nautica | 33.174,45 | |
| Honorarios varios | 10.960,00 | |
| Materiales y servicios | 31.937,51 | |
| Saldo Tarjeta Cabal | | 27.739,92 |
| Subtotal Deudas generales | | <u>140.801,58</u> |
| | | |
| TOTAL CUENTAS A PAGAR | | <u>760.169,90</u> |

Ingeniero White, mayo de 2019

Martin Alonso Sandoval
Secretario

Flavia Lombardo
Tesorero

Guillermo Rodriguez Hurtado
Comodoro

Comisión Revisora de Cuentas