



Consejo Profesional de
Ciencias Económicas
PROVINCIA DE MENDOZA

LEGALIZACION ELECTRONICA

Legalización N° 2-176504

Mendoza, 03/10/2023

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 31/07/2023, referida a ESTADOS CONTABLES ENTIDADES SIN F/ LUCROS, de fecha/periodo 31/01/2023 perteneciente a ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO, y declara, según consta en sus registros, que el Contador MUSA GUILLERMO DANTE se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-03649 y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, incumbencia y control formal del informe profesional. La presente es emitida en emergencia COVID- 19 y tiene el alcance indicado en la RESOLUCION N° 2133/20 del C.P.C.E. de Mendoza y se emite para ser presentada ante DIRECCION DE PERSONAS JURIDICAS (DPJ).

BARDARO
Martin Ignacio

Firmado digitalmente por
BARDARO Martin Ignacio
Fecha: 2023.10.03
10:57:43 -03'00'

DR.MARTIN IGNACIO BARDARO
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL Y PERITO PARTIDOR
MATRÍCULA N° 7185 CPCE MZA
SECRETARÍA TÉCNICA Y DE LEGALIZACIONES

Esta legalización electrónica ha sido gestionada por el matriculado firmante a través de Internet. El destinatario del presente documento puede constatar su validez ingresando a:
<https://validar.cpcemza.org.ar> indicando el siguiente código: 2-176504

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

Asociación civil sin fines de lucro

Educación: Colegio nivel inicial, primario y secundario

Domicilio Legal: Arjonilla 50- San Martín - Mendoza.

Domicilio Real: Arjonilla 50- San Martín - Mendoza.

BALANCE GENERAL

Ejercicio Económico n° 50

01 de Febrero de 2022 al 31 de Enero de 2023

INSCRIPCIONES	C.U.I.T. N° 30-61596771-4 INGRESOS BRUTOS: exento DIRECCIÓN DE PERSONAS JURÍDICAS N°02/A/308/1972-F2/73			
COMPOSICIÓN DEL CAPITAL	CAPITAL	VALOR NOMINAL	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL INTEGRADO
	0,01	0,01	0,01	0,01

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL al 31 de Enero de 2023, comparativo con el ejercicio anterior, en moneda constante comparativo con el ejercicio anterior


1,9883

ACTIVO	31/01/2023	31/01/2022
	\$	\$
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	11.700.831,08	13.377.741,44
Créditos (Nota 3)	4.967.736,90	4.808.661,30
Otros Créditos	0,00	0,00
Total Activo Corriente	16.668.567,98	18.186.402,74
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	233.720.557,72	246.983.615,22
Total Activo No Corriente	233.720.557,72	246.983.615,22
Total Activo	250.389.125,70	265.170.017,96

PASIVO	31/01/2023	31/01/2022
	\$	\$
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Previsionales y Sociales (Nota 4)	4.776.806,09	4.131.075,50
Deudas Bancarias (Nota 5)	3.580.532,54	0,00
Deudas Fiscales	0,00	0,00
Cobros Anticipados	0,00	0,00
Otras Deudas (Nota 6)	0,00	27.944,56
Previsiones (Nota 7)	2.668.495,22	2.844.673,28
Total Pasivo Corriente	11.025.833,85	7.003.693,34
PASIVO NO CORRIENTE		
Total Pasivo No Corriente	0,00	0,00
Total Pasivo	11.025.833,85	7.003.693,34
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)		
Total Pasivo y Patrimonio Neto	239.363.291,85	258.166.324,61
	250.389.125,70	265.170.017,95

Jul-23

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023


Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del Libano


ROMINA PEÑA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del Libano


Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.R.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2784

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS correspondientes al ejercicio 01 de febrero de 2022 al 31 de enero de 2023 comparativo con el ejercicio anterior

1.9883

	31/01/2023	31/01/2022
RECURSOS ORDINARIOS		
Para fines generales (anexo II)	212.503.309,22	209.113.989,84
Para fines Especificos (anexo II)	0,00	0,00
Diversos (anexo II)	1.542.812,16	842.874,19
Total Recursos Ordinarios	214.046.121,38	209.956.864,03
GASTOS ORDINARIOS		
Generales de Administración (Anexo III)	-42.381.982,41	-43.483.257,26
Especificos de Enseñanza (Anexo IV)	-173.846.348,22	-161.454.836,92
Amortizaciones de Bienes de Uso (Anexo I)	-3.024.831,53	-3.370.935,57
Total Gastos Ordinarios	-219.253.162,16	-208.309.029,75
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA		
Generados por Activos		
Diferencias de Cambio	1.201.785,00	1.247.107,49
Intereses Bancarios Ganados	3.084.170,87	0,00
REXT (incluido RECPAM)	54.106.835,19	126.407.373,69
Generados por Pasivos		
Intereses Bancarios Perdidos	0,00	0,00
REXT (incluido RECPAM)	-54.140.941,69	-130.312.628,58
Total Resultados Financieros y por Tenencia	4.251.849,37	-2.658.147,40
Resultado Ordinario	-955.191,41	-1.010.313,12
RECURSOS EXTRAORDINARIOS		
Donaciones recibidas	0,00	0,00
Descuentos obtenidos	84.862,03	67.993,64
Subtotal	84.862,03	67.993,64
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
Indemnizaciones -constitución previsión		
Donaciones	-1.237.788,95	-1.395.935,58
Subtotal	-1.237.788,95	-1.395.935,58
Total Resultados Extraordinarios	-1.152.926,92	-1.327.941,94
RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO		
	-2.108.118,33	-2.338.255,06

jul-23

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023

Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del libano

ROMINA CUEVA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del libano

Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2764

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO correspondiente al ejercicio 01 de febrero de 2022 al 31 de Enero de 2023

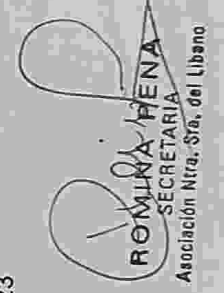
comparativo con el ejercicio anterior

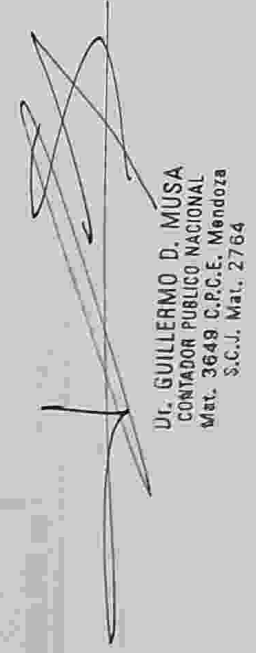
DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS		FONDOS P/ F ESPECIF.	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL	TOTAL
	Capital	Ajustes al capital		De ejerc. anteriores	Del ejercicio		
Saldos ajustados RT 39 al inicio	0,01	161.562.098,54	-	79.909.311,63		241.471.410,18	260.504.579,67
Resultado del ejercicio					-2.108.118,33	-2.108.118,33	-2.338.255,06
Saldos al cierre del ejercicio	0,01	161.562.098,54	0,00	79.909.311,63	-2.108.118,33	239.363.291,85	258.166.324,61

jul-23

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023


Dr. DIEGO PRIGIONE
 PRESIDENTE
 Asociación Ntra. Sra. del Libano


ROMINA HENA
 SECRETARIA
 Asociación Ntra. Sra. del Libano


Dr. GUILLERMO D. MUSA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
 S.C.J. Mat. 2764

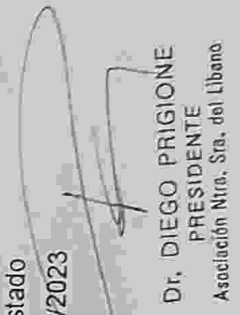
ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

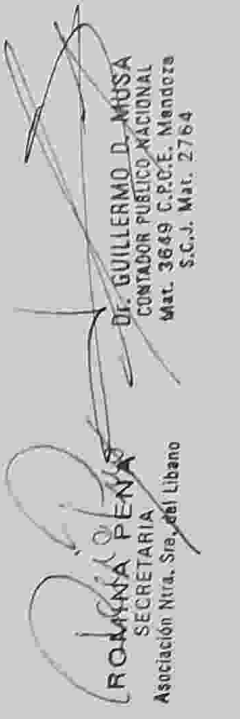
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Enero de 2023, comparativo con el ejercicio anterior

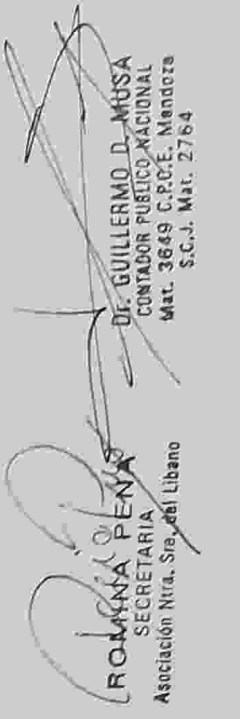
1.9883

	31/01/2023 \$	31/01/2022 \$
<u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO (aj por infl)	13.377.741,44	15.154.002,65
EFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	11.700.831,08	13.377.741,44
Disminución neta del efectivo	-1.676.910,36	-1.776.261,21
<u>CAUSA DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO</u>		
<u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>		
Cobro de aranceles	212.503.309,22	209.077.737,13
Pago gastos ordinarios	-216.228.330,63	-205.193.395,56
Flujo neto de Efectivo generado antes de op. Extraordinarias	-3.725.021,41	3.884.341,57
Flujo neto de actividades extraordinarias	1.152.926,92	-1.327.941,95
Flujo neto generado	-2.572.094,49	2.556.399,62
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Compra bienes de uso	-1.006.482,77	-1.531.478,35
Flujo neto utilizado	-1.006.482,77	-1.531.478,35
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u>		
Diferencias de cambio	1.201.785,00	1.247.107,49
Recpam efectivo	699.881,90	-4.048.289,97
Flujo utilizado	1.901.666,90	-2.801.182,48
Disminución del E y EE por RFyT generados por el E y EE	-1.676.910,36	-1.776.261,21
jul-23		

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023


Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del Libano


ROMINA PEÑA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del Libano


Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2764

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ANEXO I

BIENES DE USO al 31 de Enero de 2023 comparativo con ej anterior

CUENTAS	VALORES AL INICIO	COMPRAS Y ALTAS	RECPAM	VALORES AL CIERRE	AMORTIZACIONES			VALORES AL CIERRE 31/01/2023	VALORES AL CIERRE 31/01/2022
					ACUMUL. AL INICIO	%	DEL EJERCICIO		
ARJONILLA 76-TERRENO	4.808.555,81		4.323.563,07	9.132.118,88	0,00	0%	0,00	9.132.118,88	9.560.851,52
ARJONILLA 76-EDIFICIO	46.176.612,96		41.519.222,52	87.695.835,48	9.120.520,31	2%	923.532,26	69.451.161,69	73.678.629,02
ARJONILLA 76-MEJORAS	0,00		0,00	0,00	0,00	2%	0,00	0,00	0,00
ARJONILLA 50 -TERRENO	40.025.789,56		35.988.773,47	76.014.563,03	0,00	0%	0,00	76.014.563,03	79.583.277,38
ARJONILLA 50-EDIFICIO	22.490.770,02		20.222.342,55	42.713.112,57	10.977.564,97	2%	800.515,79	21.064.668,14	22.891.705,60
ARJONILLA 50-MEJORAS	0,00		0,00	0,00	0,00	2%	0,00	0,00	0,00
GUTIERREZ 59 -TERRENO	2.146.616,63		1.930.108,07	4.076.724,70	0,00	0%	0	4.076.724,70	4.268.117,85
GUTIERREZ 59-EDIFICIO	3.686.411,31		3.314.598,49	7.001.009,80	1.376.812,16	2%	216.948,62	4.169.302,65	4.592.175,99
GUTIERREZ 59-MEJORAS	7.161.019,57		6.438.756,46	13.599.776,03	0,00	2%	0,00	13.599.776,03	14.238.255,21
CAMPO DEPORTES- TERRENO	6.514.213,43		5.857.187,43	12.371.400,86	0,00	0%	0,00	12.371.400,86	12.952.210,56
CAMPO DEPORTES- EDIFICIO	5.115.596,81		4.599.635,80	9.715.232,61	349.698,62	2%	198.885,79	8.852.220,31	9.476.035,37
CAMPO DEPORTES- MEJORAS	4.828.692,40		4.341.668,68	9.170.361,08	0,00	2%	0,00	9.170.361,08	9.600.889,10
MUEBLES Y UTILES	8.343.288,08	1.006.482,77	7.332.438,81	16.682.209,66	5.254.484,77	10%	884.949,07	5.818.260,35	6.141.467,62
TOTAL BIENES DE USO	151.297.566,58	1.006.482,77	135.868.295,35	288.172.344,70	27.079.080,83		3.024.831,53	233.720.557,72	246.983.615,22

Jul-23

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023

Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del Libano

ROMINA PENA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del Libano

Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2764

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ANEXO II

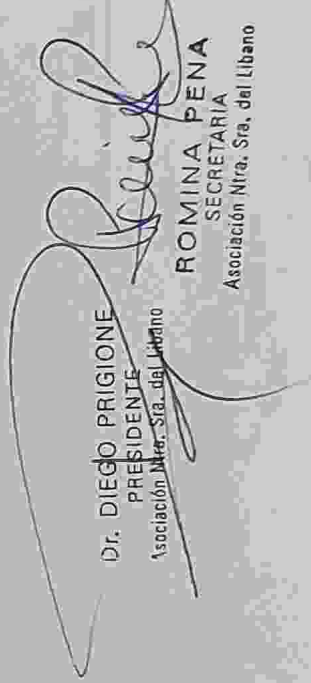
RECURSOS ORDINARIOS correspondientes al ejercicio 1 de febrero de 2022 al 31 de Enero de 2023
comparativo con el ejercicio anterior

1,9883

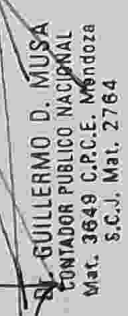
DETALLE	PARA FINES		DIVERSOS	TOTAL	TOTAL
	GENERALES	ESPECIFICOS			
Matrículas	8.120.975,81			8.120.975,81	31/01/2022 25.264.100,78
Servicios de Enseñanza	79.520.937,86			79.520.937,86	74.632.666,46
Aportes de D.E.P.	124.861.395,55			124.861.395,55	109.217.222,61
Reintegros Aseguradoras			181.943,45	181.943,45	495.950,64
Concesión Quiosco			547.410,81	547.410,81	2.121,27
Ingresos Varios			253.936,62	253.936,62	344.802,27
Eventos			559.521,28	559.521,28	0,00
	212.503.309,22		1.542.812,16	214.046.121,38	209.956.864,03

jul-23

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023


Dr. DIEGO PRIGIONE
 PRESIDENTE
 Asociación Ntra. Sra. del Libano


ROMINA PENA
 SECRETARIA
 Asociación Ntra. Sra. del Libano


GUILLERMO D. MUSA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
 S.C.J. Mat. 2764

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ANEXO III

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION correspondientes al ejercicio 01 febrero 2022 al 31 enero 2023
comparativo con el ejercicio anterior

1,9883

DETALLE	31/01/2023 \$	31/01/2022 \$
Sueldos	30.968.647,08	32.911.269,72
Honorarios Profesionales (Nota 7)	814.994,02	752.974,78
Librería, Impresos y Fotocopias	115.530,73	188.796,30
Reparaciones y Mantenimiento	2.888.714,97	2.076.709,00
Publicidad y Propaganda	0,00	0,00
Capacitación y Transportes	26.694,30	2.038,37
Deudores incobrables	32.751,83	19.238,41
Impuestos, Tasas y Servicios	2.474.293,51	2.760.217,87
Certificaciones y Sellados	11.480,03	61.796,86
Gastos y Comisiones Bancarias	3.239.153,36	3.081.061,33
Seguros Generales	274.838,75	256.215,14
Limpieza	666.045,70	525.493,51
Encomiendas y Franqueo	55.547,07	7.933,28
Movilidad-Combustibles	20.276,79	6.438,21
Insumos Informática	529.987,51	387.835,73
Mantenimiento Alarmas Y Seguridad	263.026,76	445.238,75
TOTAL	42.381.982,41	43.483.257,26

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023
jul-23
Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del Libano

ROMINA ARENA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del Libano

Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2764

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

ANEXO IV

GASTOS DE ENSEÑANZA correspondientes al ejercicio 01 febrero 2022 al 31 enero 2023
comparativo con el ej anterior

DETALLE	31/01/2023	31/01/2022
	\$	\$
Sueldos	150.350.553,84	139.357.126,36
Cargas Sociales	10.129.897,43	9.534.179,33
Obra Social	8.266.345,07	7.751.366,51
Seguro A.R.T.	2.497.798,38	2.226.400,60
Cobertura Médica	540.181,39	629.851,80
Biblioteca Material Didáctico	139.257,28	23.094,52
Librería, Impresos y Fotocopias	278.904,58	185.806,30
Implementos Deportivos	245.561,90	163.650,33
Capacitación y Transportes	106.599,60	96.658,84
Cursos y Jornadas	0,00	0,00
Comemoraciones y Festejos	481.671,23	436.690,35
Comisiones Camara Comercio y Conce	88.406,85	156.131,28
Internet y Servicios informáticos	387.492,45	392.425,28
Suministros y asistencia al personal	326.425,78	484.547,60
Elementos laboratorio	7.252,44	16.907,82
TOTAL	173.846.348,22	161.454.836,92

1,9883

jul-23

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023

Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del Libano

ROMINA PENA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del Libano

Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2764

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de enero de 2023

NOTA 1 NORMAS CONTABLES APLICADAS

1.1. Modelo de presentación de los estados contables

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8 y 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y las modificaciones introducidas por la RT 19 de FACPCE (aprobadas por la Res. 1366/01 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza).

1.2. Unidad de medida

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de setiembre de 2003, Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución n° 287/03, adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2.003,- A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación de 3 años ha superado el 100 %, motivo por el cual la FACPCE aprobó con fecha 29/09/2018 la Resolución JG 539/18, adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza, según Resolución 2063/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierre de ejercicios anuales e intermedios a partir del 01/07/2018 inclusive, por este motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre según Resolución JG FACPCE 539/18 y reexpresados según Resolución Técnica n° 6.


La Asociación ejerció la opción de la RT6 y la Res. JG 539-18 de presentar Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea.
La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el Recpam) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del recpam sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc. El ente optó por la opción de confeccionar el Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo, presentando la información ajustada por inflación en forma sintética, con renglones mínimos que incluyen Saldo al inicio, Saldo al cierre, Variaciones en el ejercicio y exposición de las causas a nivel de los totales (Operativas, Financieras e Inversión). La falta de información desagregada a dicho estado limita la lectura detallada y análisis de las causas que generaron los ingresos y erogaciones de efectivo y sus equivalentes.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 05/07/2023

1.3. Criterios de valuación

En cumplimiento a lo dispuesto por Resolución JG FACPCE 539/18, se reexpresaron a fecha de inicio de ejercicio, aplicándose posteriormente el proceso de reexpresión de partidas no monetarias establecido en la Resolución Técnica n° 6. El criterio de medición utilizado (RT41) es el de los valores razonables menos depreciación acumulada.

Bienes de Uso: Valor revaluado menos depreciación acumulada al 31.01.2023 \$ 233.720.557,72
Dichos valores son producto de valuaciones técnicas realizadas, el valor de los bienes mencionados considerados en su conjunto, no superan el valor recuperable.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023


Dr. DIEGO PRIGIONE
PRESIDENTE
Asociación Ntra. Sra. del Libano


ROMINA PEÑA
SECRETARIA
Asociación Ntra. Sra. del Libano


Dr. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2784

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de enero de 2023

NOTA 2 CAJA Y BANCOS

Caja

Valores en Cartera

Bancos

Banco I.C.B.C. Cta. Cte.

Banco Nación Cta.Cte.

Banco Santander Río

Bco Santander Fondo Común Inv.

472.434,10

1.361.705,36

941.296,96

5.706.114,54

Moneda extranjera

U\$s estadounidenses

TOTAL

31/01/2023	31/01/2022
297.310,00	403.931,18
32.160,12	327.742,35
8.481.550,96	9.797.977,29
	-
	-
	-
2.889.810,00	2.848.090,62
	-
11.700.831,08	13.377.741,44

NOTA 3 CREDITOS

Deudores por Servicios de Enseñanza Morosos

Deudores por ch rechazados

SUBTOTAL

Menos Previs. por Deud.Incobrables

TOTAL

31/01/2023	31/01/2022
-	-
5.035.007,06	4.943.762,92
94.525,00	-
5.129.532,06	4.943.762,92
- 161.795,16	- 135.101,62
4.967.736,90	4.808.661,30

NOTA 4 DEUDAS PREVISIONALES Y SOCIALES

Sueldos a Pagar

Sueldos y diferencias impagas

Cargas Soc. a Pagar

Ap.y Contr.Enero 2023

Obra Social a Pagar

Ap.y Contr.Enero 2023

Caja Complementaria de Jubilaciones

Aportes Enero 2023

Sindicato SADOP-SOEME

ene-23 SADOP

55.890,92

Seguro de Vida

Aportes Enero 2023

3.117,00

Farmacia

Aportes Dic/ Enero 2023

104.572,26

Seguro A.R.T. a Pagar

enero-23

Embargos a pagar

TOTAL

31/01/2023	31/01/2022
12.199,06	127.414,26
2.960.483,85	2.473.283,11
1.022.889,49	859.230,07
170.774,03	140.463,04
55.890,92	87.341,31
4.986,34	6.197,53
282.765,15	207.921,62
206.117,25	177.546,30
60.700,00	51.678,26
4.776.806,09	4.131.075,50

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023

Dr. DIEGO PRIGIONE
 PRESIDENTE
 Asociación Ntra. Sra. del Libano

ROMINA ARENA
 SECRETARIA
 Asociación Ntra. Sra. del Libano

Dr. GUILLERMO D. MUSA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 Mat. 3849 C.P.C.E. Mendoza
 S.C.J. Mat. 2764

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de enero de 2023

NOTA 5 PRESTAMOS BANCARIOS

Préstamo Santander Rio 48 cuotas
TOTAL

31/01/2023	31/01/2022
3.580.532,54	0,00
3.580.532,54	0,00

NOTA 6 OTRAS DEUDAS

Acreedores varios (Visa)
TOTAL

31/01/2023	31/01/2022
0,00	27.944,56
0,00	27.944,56

NOTA 7 PREVISIONES

Previsión (reposit 2% sueldos)
TOTAL

31/01/2023	31/01/2022
2.668.495,22	2.844.673,28
2.668.495,22	2.844.673,28

NOTA 8 HONORARIOS

Dra Eugenia Guarini	Asesora jurídica	398.485,00	475.016,12
Escribana Gadade	Acta notarial	22.771,02	51.954,90
Escribana Jaenish	Certificación firmas	0,00	28.698,88
Dr. Luis Nochelli	Audiencia OCL Tripi	0,00	168.358,59
Ing Rodrigo Villegas	Higiene y seguridad	18.975,00	0,00
Dr. Pablo Azor	Gtos exptes sucesión vecina	18.975,00	0,00
Asesora Maria E. Gatto	Asesoría Primaria	227.705,00	0,00
Contador Guillermo Musa	Auditoría Balance	44.280,00	0,00
Dra. Daniela Araujo	Auditoría laboral	0,00	13.607,23
Dr. Pablo Valloni	Audiencia OCL	37.950,00	0,00
Configuración Wi FI	Informática	45.853,00	15.339,06
		814.994,02	752.974,78

31/01/2023	31/01/2022
398.485,00	475.016,12
22.771,02	51.954,90
0,00	28.698,88
0,00	168.358,59
18.975,00	0,00
18.975,00	0,00
227.705,00	0,00
44.280,00	0,00
0,00	13.607,23
37.950,00	0,00
45.853,00	15.339,06
814.994,02	752.974,78

jul-23

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 31/07/2023

Dr. DIEGO PRIGIONE
 PRESIDENTE
 Asociación Ntra. Sra. del Libano

[Signature]

ROMINA PENA
 SECRETARIA
 Asociación Ntra. Sra. del Libano

[Signature]

Dr. GUILLERMO D. MUSA
 CONTADOR PUBLICO NACIONAL
 Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
 S.C.J. Mat. 2764

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Comisión Directiva

ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO

Domicilio legal: Arjonilla nº 50, San Martín- Mendoza

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31.01.2023, Estado de Recursos y Gastos, Estado de Evolución del Patrimonio Neto y Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado a dicha fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otra información explicativa incluida en las notas 1 a 7 y anexos I a IV.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado al 31.01.2022 son parte integrante del estado contable mencionado 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 del órgano de administración en relación con los estados contables

El órgano de administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y de control interno que el órgano de administración considere necesario para permitir la preparación de los 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 nº 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por Resolución nº 1865/13 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza. Dichas normas exigen que se cumpla con los requerimientos de ética, así como que planifique 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 presentada 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 adecuación de las políticas contables aplicada y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el órgano de administración 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 t adecuada para mi opinión de auditoría sin salvedades.

DR : GUILLERMO DANTE MUSA

CONTADOR PUBLICO NACIONAL

C.P.C.E.Mza. MAT: 3649

S.C.J. MATRICULA: 2764

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ASOCIACION NTRA. SRA. DEL LIBANO al 31 de enero de 2.023, así como sus recursos y gastos, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión, quiero enfatizar la información contenida en la nota 1.2 "Unidad de medida", donde se describe que los presentes estados contables han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos (31.01.2023) atento a que ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO ha aplicado el proceso de reexpresión contemplado en la Resolución Técnica nº 6 y en todo de acuerdo con lo dispuesto con la Resolución JG FACPCE 539/18 y su modificación Resolución 553/19.

Informe sobre procedimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, existe un pasivo devengado al 31.01.2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino por 2.960.483,85 (pesos dos millones novecientos sesenta mil cuatrocientos ochenta y tres con 85/100) en concepto de aportes y contribuciones previsionales, no exigible a dicha fecha.
- b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución nº 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

San Martín, Mendoza, 31 de julio de 2023.-


DR. GUILLERMO D. MUSA
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
Mat. 3649 C.P.C.E. Mendoza
S.C.J. Mat. 2764



Consejo Profesional de
Ciencias Económicas

MENDOZA

LEGALIZACION ELECTRONICA

Legalización N° 2-169739

Mendoza, 18/08/2023

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza legaliza la actuación profesional adjunta de fecha 31/07/2023, referida a ESTADOS CONTABLES ENTIDADES SIN F/ LUCROS, de fecha/período 31/01/2023 perteneciente a ASOCIACION NUESTRA SEÑORA DEL LIBANO, y declara, según consta en sus registros, que el Contador MUSA GUILLERMO DANTE se encuentra inscripto bajo la matrícula N° 1-03649 y que se han efectuado los controles de matrícula vigente, incumbencia y control formal del informe profesional. La presente es emitida en emergencia COVID- 19 y tiene el alcance indicado en la RESOLUCION N° 2133/20 del C.P.C.E. de Mendoza y se emite para ser presentada ante AFIP.

BARDARO
Martin Ignacio

Firmado digitalmente por
BARDARO Martin Ignacio
Fecha: 2023.08.18
13:13:45 -03'00'

DR.MARTIN IGNACIO BARDARO
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL Y PERITO PARTIDOR
MATRÍCULA N° 7185 CPCE MZA
SECRETARÍA TÉCNICA Y DE LEGALIZACIONES

Esta legalización electrónica ha sido gestionada por el matriculado firmante a través de Internet. El destinatario del presente documento puede constatar su validez ingresando a:
<https://validar.cpcemza.org.ar> indicando el siguiente código: 2-169739