



CLUB NÁUTICO BAHÍA BLANCA

Fundado el 13 de Noviembre de 1928

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

BALANCE

Ejercicio Económico 91^o

*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>

