

ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
NIT. 890.203.944-9
Por los años terminados en diciembre 31
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Nota	2018		2017		VARIACION	%	PASIVOS	Nota	2018		2017		VARIACION	%
		2018	2017	VARIACION	%					2018	2017	VARIACION	%		
Activo Corriente								Pasivo Corriente							
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	997.869	1.470.038	(472.170)	-32%	Pasivos Financieros corrientes	12	178.667	129.433	49.234	38%				
Inversiones a Corto Plazo	5	53	53	0	0%	Cuentas Comerciales por Pagar	13	545.748	501.859	43.889	9%				
Cuentas Corrier. X Cobia y Otras	6	1.493.378	810.422	682.956	84%	Pasivos por Impuestos Ctes	14	146.322	118.156	28.166	24%				
Inventario	7	7.203	22.770	(15.567)	-69%	Obligaciones Laborales y Seg. Social	15	65.043	58.516	6.527	11%				
Total Activo Corriente		2.498.503	2.303.284	195.219		Total Pasivo Corriente		935.779	807.954	127.815					
Propiedad, Planta y Equipo						Otros Pasivos									
Activo Fijo	8	1.469.232	1.408.950	60.282	4%	Obligaciones Financieras no corrientes	12	534.996	589.300	(54.303)	-9%				
Depreciación Acumulada	8	(215.682)	(205.161)	(10.522)	5%	Otros Pasivos No Financieros	16	1.353.531	1.105.811	247.721	22%				
Total Propiedad Planta y Equipo		1.253.549	1.203.789	49.760		Total Otros Pasivos		1.888.528	1.595.110	293.417					
Intangibles						TOTAL PASIVO		2.824.307	2.503.074	321.232					
Derechos de Prop. Intelect. Patente	9	6.143	6.143	0	0%	PATRIMONIO									
Licencias y Franquicias	9	223.466	223.466	(0)	0%	Fondo Social	17	397.145	397.145	0	0%				
Amortizacion Acumulada	9	(215.555)	(215.555)	(0)	0%	Donaciones	17	92.865	92.865	0	0%				
Total Intangibles		14.055	14.055	0		Gener. (Perd) por Otros Resultados Integ.	17	0	179.895	-179.895	-100%				
Activo financiero no corriente						Superavit por Valorizaciones	17	-216.059	0	-216.059	100%				
Inversiones a largo plazo	10	173.184	0	173.184	100%	Reservas Excedentes	17	74.989	74.989	0	0%				
Total Intangibles		173.184	0	173.184		Revalorizaciones	17	60.282	60.282	0	0%				
Otros Activos						Resultados Ejercicio Anteriores	17	638.888	192.052	446.836	233%				
Activos por Implos Ctes	11	11.409	11.038	371	3%	Resultado del Ejercicio	17	82.201	94.028	-11.827	-13%				
Otros Activos No Financieros	11	0	1.883	(1.883)	-100%	TOTAL PATRIMONIO		1.130.310	1.030.974	99.336					
Diferidos	11	3.918	0	3.918	100%										
Total Otros Activos		15.327	12.921	2.406											
TOTAL ACTIVO		3.954.617	3.534.048	420.569		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		3.954.617	3.534.048	420.569					

MARIA PIEDAD VILLAVECES NIÑO
 Representante Legal

EDNA YOLIMA USGAME ALARCON
 Contadora
 TP 66609-T

FABIAN ROMERO ACOSTA
 Revisor Fiscal
 TP 118310-T
 EN REPRESENTACION DE NEXIA INTERNACIONAL MONTRES &
 ASOCIADOS, VER OPINION ADJUNTA

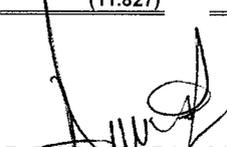


ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA
NIT. 890.203.944-9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
De Enero 1 a diciembre 31
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	2018	2017	VARIACION	%
INGRESOS	18	2.885.022	3.196.786	(311.764)	-10%
Asociados		114.902	130.554	(15.653)	-12%
Administracion de convenios y contratos		136.430	571.245	(434.816)	-76%
Capacitaciones		937.559	1.073.343	(135.784)	-13%
Ventas de Revista		0	5.854	(5.854)	-100%
Consultorias		107.743	37.973	69.770	184%
Venta de Libros , videos y Merchandising		0	511	(511)	-100%
Expociencia		762.813	518.021	244.792	47%
Evaluaciones de Proyectos		775.288	530.106	245.182	46%
Otros		<u>50.287</u>	<u>329.178</u>	<u>(278.891)</u>	<u>-85%</u>
EGRESOS		3.017.674	2.902.023	115.651	4%
Gastos de Administracion	19	560.886	1.290.470	(729.584)	-57%
Costos de Distribucion	21	938.065	218.931	719.134	328%
Costo por Servicios y Ventas	23	1.500.737	1.373.491	127.245	9%
Gastos de Depreciacion	24	<u>17.987</u>	<u>19.131</u>	<u>(1.144)</u>	<u>-6%</u>
Excedentes (Pérdida) Operativos		<u>(132.652)</u>	<u>294.763</u>	<u>(427.415)</u>	<u>145%</u>
NO OPERACIONALES		214.854	(200.735)	415.588	-207%
Ingresos Financieros	20	10.869	23.130	(12.261)	-53%
Gastos Financieros	22	87.215	180.621	(93.406)	-52%
Otros Ingresos	20	349.967	161.154	188.813	117%
Otros Egresos	22	58.767	204.398	(145.630)	-71%
Excedentes (Pérdida) del Ejercicio antes de Imptos		<u>82.201</u>	<u>94.028</u>	<u>(11.827)</u>	<u>-13%</u>
Impuesto de Renta y Complementarios		-	-	-	
Excedentes (Pérdida) del Ejercicio		<u><u>82.201</u></u>	<u><u>94.028</u></u>	<u><u>(11.827)</u></u>	<u><u>-13%</u></u>


MARIA PIEDAD VILLAVECES NIÑO
 Representante Legal


EDNA YOLIMA USGAME ALARCON
 Contadora
 TP 66609-T


FABIAN ROMERO ACOSTA
 Revisor Fiscal
 TP 118310-T
 EN REPRESENTACION DE NEXIA
 INTERNATIONAL MONTES & ASOCIADOS
 VER OPINION ADJUNTA



ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA
NIT. 890.203.944-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

PATRIMONIO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS	MOVIMIENTOS	SALDOS A
	A DICIEMBRE 31 2017	DEBITO	CREDITO	DIC 31 DE 2017
Fondo Social	397.145	-	-	397.145
Donaciones	89.365	-	3.500	92.865
Ganan. (Perd) por Otros Resultados Inte	179.895	-	-	179.895
Superavit por Valorizaciones	-	-	-	-
Reservas Excedentes	74.989	-	-	74.989
Revalorizaciones	-	-	-	-
Resultados Ejercicio Anteriores	96.908	-	95.143	192.051
Resultado del Ejercicio	95.143	95.143	94.028	94.028
T O T A L E S	933.445	95.143	192.671	1.030.974

PATRIMONIO	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS	MOVIMIENTOS	SALDOS A
	DIC 31 DE 2017	DEBITO	CREDITO	DIC 31 DE 2018
Fondo Social	397.145	-	-	397.145
Donaciones	92.865	-	-	92.865
Ganan. (Perd) por Otros Resultados Inte	179.895	179.895	-	-
Superavit por Valorizaciones	-	216.059	-	(216.059)
Reservas Excedentes	74.989	-	-	74.989
Revalorizaciones	-	-	60.282	60.282
Resultados Ejercicio Anteriores	192.051	122.044	568.881	638.887
Resultado del Ejercicio	94.028	94.028	82.201	82.201
T O T A L E S	1.030.974	612.027	711.364	1.130.310


MARIA PIEDAD VILLAVECES NIÑO
Representante Legal


EDNA YOLIMA USGAME ALARCON
Contadora
TP 66609-T


FABIAN ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal
TP 118310-T
EN REPRESENTACION DE NEXIA
INTERNATIONAL MONTES &
ASOCIADOS, VER OPINION ADJUNTA



ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA
 NIT 890.203.944-9
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2018	2017
Utilidad Neta	82.201	94.028
Mas (Menos) Gastos (Ingresos) que no afectaron el capital de trabajo		3.500
Depreciación Acumulada	17.987	325.242
Otros Activos		(36.194)
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES	100.189	386.576
Proveedores	0	0
Cuentas por Pagar	43.889	97.175
Impuestos, Tasas y Contribuciones	28.166	(52.081)
Obligaciones Laborales	6.527	(105.222)
Pasivos estimados y Provisiones	0	16.244
Otros Activos no Financieros (Convenios y Contratos)	247.721	(164.335)
Ingreso Diferido	0	0
Deudores	682.956	563.291
Inventarios	(15.567)	3.355
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	993.690	358.427
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones Corrientes	(173.184)	155.554
Disminución de activos Fijos	60.282	(0)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(112.902)	155.554
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones Financieras	(5.069)	(738.002)
FLUJO EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(5.069)	(738.002)
VARIACIÓN EN EL EFECTIVO	(472.170)	(506.131)
EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1.470.038	1.976.169
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	997.869	1.470.038

Las notas a los Estados Financieros son parte Integral de los mismos


 MARIA PIEDAD VILLAVECES NIÑO
 Representante Legal


 EDNA YOLIMA USGAME ALARCON
 Contadora
 TP 66609-T


 FABIAN ROMERO ACOSTA
 Revisor Fiscal
 TP 118310-T

EN REPRESENTACION DE NEXIA
 INTERNATIONAL MONTES &
 ASOCIADOS, VER OPINION ADJUNTA

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CIFRAS PRESENTADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

LA ASOCIACIÓN PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA “ACAC” es una entidad privada sin ánimo de lucro, fundada el 9 de Octubre de 1970, con personería jurídica otorgada el 13 de Agosto de 1979 según resolución No. 2722 emanada del Ministerio de Justicia y vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 13 de febrero de 1997 bajo el No. 00002097, tienen como objeto social principal contribuir al desarrollo de Colombia a través de la ciencia la tecnología y la innovación con un espíritu crítico interdisciplinario, incluyente e interinstitucional.

Tiene como domicilio la ciudad de Bogotá y se encuentra vigente hasta el 7 de agosto de 2079.

Su misión “Contribuir al fomento de la ciencia, la tecnología y la innovación creando conciencia pública de su importancia y desarrollando estrategias para el beneficio de la sociedad”.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo a las Normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) SECCIÓN 34 emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés)

Objetivo de los Estados Financieros:

Los estados financieros tienen como objetivo brindar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas por parte de la Junta Directiva.

Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la gerencia: dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

Principales políticas contables

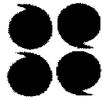
- **Instrumentos Financieros Básicos:** Son ejemplo de instrumentos financieros para la Asociación: Cuentas de origen comercial y pagares por cobrar y pagar, prestamos de Bancos o terceros, Cuentas por pagar en una moneda extranjera, los cambios en cuentas por pagar originadas por diferencia en cambio se reconocerá en el estado de Resultados

Integrales.

- **Inventarios:** Poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; la Asociación reconocerá los inventarios que se incorporan a los EEEF en el momento en que estén bajo el control del ente económico, una vez que hayan cumplido con los requerimientos de activo, Los inventarios de la entidad corresponden a Libros de carácter científico, cuadernos y otros elementos.
- **Propiedades Planta y Equipo:** La Asociación reconocerá un elemento de propiedades planta y equipo si y solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad. Los terrenos y los edificios son activos separables y la Asociación los contabilizara por separado, incluso si hubieran sido adquiridos de forma conjunta.
- **Propiedades de Inversión:** La Asociación medirá las propiedades de inversión por su costo de reconocimiento inicial.
- **Activos Intangibles distintos de la Plusvalía:** La Asociación para el avance de la ciencia reconocerá el desembolso incurrido internamente en una partida intangible como un gasto, incluyendo todos los desembolsos para actividades de Investigación y Desarrollo.
- **Provisiones:** La Asociación medirá una provisión con la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa: La mejor estimación es el importe que la entidad pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.
- **Pasivos y Patrimonio:** La Asociación clasificara como pasivo o patrimonio si cumple con las siguientes definiciones, Patrimonio = Participación residual en los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos y Pasivos = Obligaciones presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados
- **Ingreso:** La asociación aplicara los criterios de reconocimiento de ingresos de Actividades ordinarias por separado a cada transacción, por unidad de negocio. Sin embargo, la entidad aplicara los criterios de reconocimiento a los componentes identificables por separado de una única transacción cuando sea necesaria para reflejar la esencia de esta.

NOTA 3. POLIZAS DE SEGUROS

La Asociación tiene contratadas pólizas que ampara múltiples riesgos empresariales, tales como: Todo riesgo daño material, responsabilidad civil, transporte de valores y manejo, durante el periodo económico terminado en diciembre 31 de 2018 no se presentaron siniestros que hicieran necesario el reclamo ante las respectivas compañías aseguradoras.



NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Representa el total de fondos que tiene la Asociación a su disposición en las cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes entidades financieras.

ÍTEMS	2018	2017
CAJA MENOR OFICINA PRINCIPAL	2.000	1.761
268-00299-5 ACAC CUENTA CORRIENTE	-	-
CUENTAS DE AHORROS	995.869	1.301.830
FIDUCIAS		166.447
TOTAL	997.869	1.470.038

NOTA 5. ACTIVOS FINANCIEROS:

Son los derechos que tiene la Asociación en una entidad para recibir unos ingresos en el futuro.

ÍTEMS	2018	2017
CORFERIAS	53	53
TOTAL	53	53

NOTA 6. CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los valores representan anticipos o prestamos que van a ser cobrados en un período corriente.

ÍTEMS	2018	2017
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.055.712	426.581
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	-	-
CUENTAS POR COBRAR A CARGO DE PARTES RELACIONADAS	-	40.357
ANTICIPOS Y AVANCES	170.898	1.906
ANTICIPOS DE SERVICIOS NO RECIBIDOS		

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A		4.113
RECLAMACIONES	-	2.975
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	-	311
DEUDORES VARIOS	268.600	-
OTROS DEUDORES	1.832	334.802
TOTAL	1.493.378	810.423

NOTA 7. INVENTARIOS

La Asociación tiene clasificado sus inventarios en Revistas, Libros, Mugs y Cuadernos.

ÍTEMS	2018	2017
INVENTARIOS	7.203	22.770
TOTAL	7.203	22.770

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo está conformado por:

ÍTEMS	2018	2017
TERRENOS	69.689	9.408
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.250.000	1.250.000
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.301	1.301
EQUIPO DE OFICINA	75.679	75.679
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	72.562	72.562
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-	-
TOTAL	1.253.549	1.203.789

NOTA 9. INTANGIBLES

La Asociación presenta unas partidas representadas en marcas, licencias y Derechos de propiedad Intelectual así:

ÍTEMS	2018	2017
DERECHOS DE PROP. INTELECT., PATEN. Y OTROS DERECH	6.143	6.143
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	- 4.537	- 4.537
LICENCIAS Y FRANQUICIAS	223.466	223.466
PROGRAMAS PARA COMPUTADOR (SOFTWARE)	-	-
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	- 211.017	- 211.017
TOTAL	14.055	14.055

NOTA 10. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Este rubro corresponde a derechos fiduciarios que no están disponibles para convertir en efectivo.

ÍTEMS	2018	2017
DERECHOS FIDUCIARIOS	173.184	1.729
TOTAL	173.184	1.729

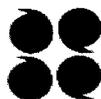
NOTA 11. OTROS ACTIVOS

Este rubro está conformado por los Activos que se relacionan a continuación:

ÍTEMS	2018	2017
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.409	11.038
OTROS ACTIVOS	3.918	1.883
TOTAL	15.327	12.921

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la Asociación por préstamos bancarios para la adquisición de la sede actual y tarjetas de Crédito de acuerdo con los siguientes conceptos:



ÍTEMS	2018	2017
PRESTAMOS BANCARIOS NO GARANTIZADOS	9.317	51.908
DESCUBIERTOS O SOBREGIROS BANCARIOS	44.420	49.775
CONT. LEASING 180-104362 BANCO OCCIDENTE	659.926	723.604
CUENTAS POR PAGAR PARTIDAS CONCILIATORIAS	-	-
OTROS PRESTAMOS	-	2.739
TOTAL	713.663	718.732

NOTA 13. CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los Acreedores Comerciales son pasivos financieros que representan las obligaciones con los proveedores que se derivan de la compra de bienes o servicios que realiza la Asociación en desarrollo de su objeto social.

Los Acreedores Comerciales se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos, de lo contrario se presentará como pasivos no corrientes.

Los saldos de las cuentas por pagar de corto plazo se valoran de acuerdo con su valor original; es decir, el valor acordado entre la entidad y su cliente (al precio de la transacción.)

ÍTEMS	2018	2017
CONTRATISTAS	-	19.322
HONORARIOS	2.778	13.325
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR OTROS	513.799	457.049
OTROS	18.676	8.837
RETENCION EN LA FUENTE	10.494	3.326
TOTAL	545.747	501.859

NOTA 14. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a los impuestos retenidos a los proveedores de la Asociación y a los impuestos generados en la operación de la Asociación

ÍTEMS	2018	2017
RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR DIAN	39.633	56.295
IVA POR PAGAR	98.551	55.211
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	8.138	6.650
TOTAL	146.322	118.156

NOTA 15. OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL

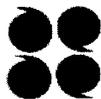
Corresponde a las obligaciones laborales establecidas en la normatividad vigente a la fecha.

ÍTEMS	2018	2017
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	65.043	55.795
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		2.722
OTRAS	-	-
TOTAL	65.043	58.517

NOTA 16. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Esta cuenta refleja los saldos de los convenios y/o contratos, suscritos por la Asociación con terceros, relacionados con la ejecución y administración de Proyectos de Ciencia y Tecnología

ÍTEMS	2018	2017
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.323.877	788.156
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	18.617	18.617
RETENCIONES A TERCEROS SOBRE CONTRATOS	11.037	11.037



DIFERIDOS DEPRECIACIONES POR AJUSTE		288.000
TOTAL	1.353.531	1.105.810

NOTA 17. PATRIMONIO

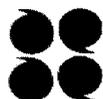
El patrimonio está conformado por el fondo social originado en los aportes efectuados por los miembros fundadores de la asociación, este patrimonio inicial se ha incrementado a través del tiempo con los excedentes sociales y donaciones recibidas por diferentes benefactores, patrimonio que es utilizado para el desarrollo del objeto social y no es susceptible de distribución.

ÍTEMS	2018	2017
CAPITAL SOCIAL	397.145	397.145
DONACIONES	92.865	92.865
RESERVAS	74.989	74.989
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2016		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		192.052
GANANCIAS (PERDIDAS) POR OTROS RESULT. INTEGRALES	- 216.059	- 216.059
GANANCIAS (PERDIDAS) POR OTROS RESULT. INTEG.	638.888	395.955
RESULTADOS DEL EJERCICIO 2017 2018	82.201	94.028
REVALORIZACIONES	60.282	94.028
TOTAL	1.130.311	1.125.003

NOTA 18. INGRESOS OPERACIONALES

Representa los valores por los cuales la Asociación recibió ingresos en el giro ordinario de sus negocios.

ÍTEMS	2018	2017
ASOCIADOS	114.902	130.554
ADMINISTRACIÓN DE CONTRATOS	136.430	571.245
VENTAS DE LA REVISTA	-	5.854

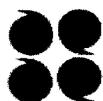


VENTA DE LIBROS	-	444
EXPOCIENCIA	762.813	518.021
VENTA MERCHANDISING		67
CAPACITACIONES	937.559	15.229
OTROS SERVICIOS		329.178
EVALUACIÓN DE PROYECTOS	775.288	530.106
DIPLOMADOS		1.058.113
CONSULTORIAS	107.743	37.973
OTROS	50.287	
TOTAL	2.885.022	3.196.784

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES

Este grupo comprende los valores pagados por La Asociación en el desarrollo de sus actividades normales, que comparadas con los ingresos operacionales permiten establecer a cierre del ejercicio el excedente o pérdida operativa.

ÍTEMS	2018	2017
GASTOS DE PERSONAL	159.893	729.899
HONORARIOS	101.235	136.446
IMPUESTOS	40.307	34.975
ARRENDAMIENTOS	24.732	36.016
SEGUROS	3.478	7.795
SERVICIOS	107.773	224.333
GASTOS LEGALES	34.066	33.895
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	23.982	4.222
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	1.580	10.359



GASTOS DE VIAJE	3.411	2.386
DEPRECIACIONES		
AMORTIZACIONES		554
DIVERSOS	60.429	69.591
TOTAL	560.886	1.290.471

NOTA 20. INGRESOS NO OPERACIONALES

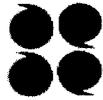
Registra el valor de las sumas provenientes de operaciones no relacionadas con la actividad de la Asociación y se derivan de rendimientos financieros, dividendos y participaciones, ingresos de ejercicios años anteriores, ajustes y otros.

ÍTEMS	2018	2017
INGRESOS FINANCIEROS	10.869	23.130
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	-	
SERVICIOS	-	
OTRAS GANANCIAS (PERDIDAS)	-	
RECUPERACIONES	297.270	78.737
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	80.013
DIVERSOS	52.696	2.404
TOTAL	360.835	184.284

NOTA 21. COSTOS DE DISTRIBUCIÓN

Corresponde a las sumas pagadas por la Asociación para atender operaciones de distribución y ventas propias del giro ordinario de su objeto social.

ÍTEMS	2018	2017
GASTOS DE PERSONAL	720.936	111.469



HONORARIOS	17.661	21.502
IMPUESTOS	21.933	3.180
ARRENDAMIENTOS		6.624
SEGUROS	1.684	-
SERVICIOS	131.902	69.179
GASTOS LEGALES	18.009	1.748
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.889	315
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	250	15
GASTOS DE VIAJE	5.954	-
DIVERSOS	11.848	4.898
	938.066	218.930

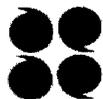
NOTA 22. COSTOS FINANCIEROS

Corresponde a los valores desembolsados para cumplir con las obligaciones financieras adquiridas por la Asociación.

ÍTEMS	2018	2017
FINANCIEROS	87.215	180.621
OTRAS GANANCIAS (PERDIDAS)	-	10
OTROS GASTOS	57.228	202.958
GASTOS DIVERSOS	1.540	1.429
TOTAL	145.983	385.018

NOTA 23. COSTOS POR SERVICIOS Y VENTAS

Corresponde a las sumas y/o partidas en que incurre la Asociación para comercializar sus productos y servicios



ÍTEMS	2018	2017
OTRAS ACTIVIDADES CONEXAS	3.901	96
VENTA DE LIBROS, REVISTAS, ELEMENTOS DE PAPELERÍA,	-	-
DIPLOMADOS TALLERES Y CONFERENCIAS	1.496.836	1.208.208
HONORARIOS	-	165.187
TOTAL	1.500.737	1.373.491

NOTA 24. GASTO POR DEPRECIACIÓN

Corresponde a las sumas mensuales en que incurre la Asociación por la disminución periódica del valor de los bienes muebles e inmuebles que posee al cierre de cada ejercicio.

ÍTEMS	2018	2017
EQUIPO DE OFICINA	130	8.607
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-	10.524
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	17.857	-
TOTAL	17.987	19.131

NOTA 25. BENEFICIO NETO O EXCEDENTE

Este rubro representa el resultado obtenido al final del ejercicio contable derivado de la operación de los Ingresos obtenidos menos los gastos en que la Asociación incurre para la prestación de servicios.

ÍTEMS	2018	2017
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	82.201	37.656
TOTAL	82.201	37.656

NOTA 26. NEGOCIO EN MARCHA

La información financiera se ha preparado bajo el supuesto que la Asociación está en funcionamiento y continuara estándolo dentro de un futuro previsible.