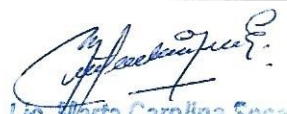


ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS		IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOCIACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR		80069028-1	2022	2023
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	MG. MARTA SOSA	2157345-0		

		2023	2022
1	ACTIVO	222.230.001	241.649.401
1.01	ACTIVO CORRIENTE	23.410.016	39.738.691
1.01.01	DISPONIBILIDADES	16.875.437	37.011.112
1.01.01.01	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	-	-
1.01.01.02	CAJA	-	-
1.01.01.03	FONDOS FIJOS	3.891.438	488.635
1.01.01.04	BANCOS	-	-
1.01.01.xx	(nuevas cuentas a incluir)	11.983.999	36.522.477
1.01.02	INVERSIONES TEMPORARIAS		
1.01.02.01	INVERSIONES FINANCIERAS	-	-
1.01.02.02	INVERSIONES EN ENTIDADES VINCULADAS	-	-
1.01.02.03	OTRAS INVERSIONES	-	-
1.01.02.04	INTERESES, REGALÍAS Y OTROS RENDIMIENTOS DE INVERSIONES	-	-
1.01.02.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.01.03	CRÉDITOS	4.807.306	306
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	-	-
1.01.03.02	DEUDORES POR PRÉSTAMOS	-	-
1.01.03.03	CUENTAS A COBRAR A DIRECTORES Y FUNCIONARIOS	-	-
1.01.03.04	CUENTAS A COBRAR A SOCIOS O A ENTIDADES VINCULADAS	-	-
1.01.03.05	CRÉDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	-
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	-	-
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	-	-
1.01.03.05.03	IVA - CRÉDITO FISCAL	-	-
1.01.03.05.04	IVA - CRÉDITO FISCAL - RÉGIMEN DE TURISMO	-	-
1.01.03.06	ANTICIPO A PROVEEDORES	4.807.306	306
1.01.03.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	-	-
1.01.03.06.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	-	-
1.01.03.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.01.03.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	-	-
1.01.04	INVENTARIOS		
1.01.04.01	MERCADERÍAS	-	-
1.01.04.01.01	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 10%	-	-
1.01.04.01.02	MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA AL 5%	-	-
1.01.04.01.03	MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	-	-
1.01.04.02	MERCADERÍAS RÉGIMENES ESPECIALES	-	-
1.01.04.02.01	MERCADERÍAS RÉGIMEN DE TURISMO	-	-
1.01.04.02.02	MERCADERÍAS ZONA FRANCA	-	-
1.01.04.02.03	MERCADERÍAS RÉGIMEN DE MAQUILA	-	-
1.01.04.02.04	MERCADERÍAS OTROS RÉGIMENES ESPECIALES	-	-
1.01.04.03	PRODUCTOS TERMINADOS	-	-
1.01.04.03.01	PRODUCTOS TERMINADOS GRAVADOS POR EL IVA AL 10%	-	-
1.01.04.03.02	PRODUCTOS TERMINADOS GRAVADOS POR EL IVA AL 5%	-	-
1.01.04.03.03	PRODUCTOS TERMINADOS EXENTOS DEL IVA	-	-
1.01.04.04	PRODUCTOS EN PROCESO	-	-
1.01.04.05	MATERIAS PRIMAS	-	-
1.01.04.06	MATERIALES, SUMINISTROS Y REPUESTOS	-	-
1.01.04.07	PRODUCTOS AGRÍCOLAS	-	-
1.01.04.08	PRODUCTOS FORESTALES	-	-
1.01.04.09	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN PRODUCCIÓN	-	-
1.01.04.10	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN DESARROLLO	-	-
1.01.04.11	IMPORTACIONES EN CURSO	-	-
1.01.04.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.01.04.99	(-) PREVISIÓN POR DEVALUACIÓN DE INVENTARIOS	-	-
1.01.05	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
1.01.05.01	ALQUILERES PAGADOS POR ADELANTADO	-	-
1.01.05.02	SEGUROS A DEVENGAR	-	-
1.01.05.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-


Lic. Marta Carolina Sosa
 Esp. en Auditoría y Gestión
 RUC: 2157345-0


**ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS
 DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL**
 "JUNTOS POR AMOR"
 Inscripto en el Registro de
 Personas Jurídicas y Asociaciones
 N° 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
 Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3256041

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOCIACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
CARMEN GUERREÑO	MG MARTA SOSA	2157345-0	IDENTIFICADOR RUC

		2023	2022
1.01.06	OTROS ACTIVOS		
1.01.06.01	OBRAS EN CURSO	2.727.273	2.727.273
1.01.06.02	SEGUROS A VENCER	-	-
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	198.819.985	201.910.710
1.02.01	CRÉDITOS A LARGO PLAZO	-	-
1.02.01.01	DEUDORES POR VENTAS	-	-
1.02.01.02	DEUDORES POR PRÉSTAMOS	-	-
1.02.01.03	CUENTAS A COBRAR A DIRECTORES Y FUNCIONARIOS	-	-
1.02.01.04	CUENTAS A COBRAR A SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	-	-
1.02.01.05	DEUDORES EN GESTIÓN DE COBRO - MOROSOS O SIMILARES	-	-
1.02.01.06	ANTICIPOS A PROVEEDORES	-	-
1.02.01.06.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	-	-
1.02.01.06.02	ANTICIPOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR	-	-
1.02.01.07	CRÉDITOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-
1.02.01.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.02.01.99	(-) PREVISIÓN PARA CRÉDITOS DE DUDOSO COBRO	-	-
1.02.02	INVENTARIOS A REALIZAR A LARGO PLAZO	-	-
1.02.02.01	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN PRODUCCIÓN	-	-
1.02.02.02	ACTIVOS BIOLÓGICOS EN DESARROLLO	-	-
1.02.02.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.02.02.99	(-) PREVISIÓN POR DEVALUACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-
1.02.03	INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
1.02.03.01	INVERSIONES FINANCIERAS	-	-
1.02.03.02	INVERSIONES EN ENTIDADES VINCULADAS	-	-
1.02.03.03	INVERSIONES INMOBILIARIAS	-	-
1.02.03.04	OTRAS INVERSIONES	-	-
1.02.03.05	INTERESES, REGALÍAS Y OTROS RENDIMIENTOS DE INVERSIONES	-	-
1.02.03.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.02.03.99	(-) PREVISIÓN POR DEVALUACIÓN DE INVERSIONES	-	-
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	198.819.985	201.910.710
1.02.04.01	INMUEBLES	100.000.000	100.000.000
1.02.04.02	RODADOS /TRANSPORTES	-	-
1.02.04.03	MUEBLES, ÚTILES Y ENSERES	481.818	481.818
1.02.04.04	MAQUINARIAS	13.672.727	13.672.727
1.02.04.05	EDIFICIOS	78.703.894	78.703.894
1.02.04.06	HERRAMIENTAS	-	-
1.02.04.07	BIENES FUERA DE OPERACIÓN	-	-
1.02.04.08	MEJORAS EN PREDIO AJENO	-	-
1.02.04.09	INSTALACIONES	2.472.727	2.472.727
1.02.04.10	EQUIPOS DE INFORMÁTICA	5.818.182	4.090.909
1.02.04.11	EQUIPOS HOSPITALARIOS	663.636	663.636
1.02.04.12	EQUIPOS DE AUDIO	2.090.909	2.090.909
1.02.04.97	BIENES INCORPORADOS AL AMPARO DE LA LEY N° 60/90	-	-
1.02.04.98	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-
1.02.04.99	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(5.083.908)	(265.910)
1.02.05	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-
1.02.05.01	DERECHOS FIDUCIARIOS	-	-
1.02.05.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.02.06	CARGOS DIFERIDOS	-	-
1.02.06.01	GASTOS DE CONSTITUCIÓN	-	-
1.02.06.02	GASTOS DE ORGANIZACIÓN	-	-
1.02.06.03	GASTOS DE DESARROLLO	-	-
1.02.06.04	GASTOS DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-	-
1.02.06.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
1.02.06.99	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-	-

Marta Carolina Sosa
Dra. Marta Carolina Sosa
 Esp. en Auditoría y Gestión
 RUC: 2157345-0

[Firma]
**ASOCIACION DE FAMILIARES Y AMIGOS
 DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
 "JUNTOS POR AMOR"**
 Inscripción en el Registro de
 Personas Jurídicas y Asociaciones
 N° 168 - Folio: 7387 y sgte. - Serie "B"
 Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO 1
BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOCIACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
CARMEN GUERREÑO	MG MARTA SOSA	2157345-0	IDENTIFICADOR RUC

	2023	2022
1.02.07 ACTIVOS INTANGIBLES		
1.02.07.01 LICENCIAS, MARCAS Y PATENTES	-	-
1.02.07.02 FRANQUICIAS	-	-
1.02.07.xx <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>	-	-
1.02.07.99 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-	-
2 PASIVO	8.859.120	545.000
2.01 PASIVO CORRIENTE	8.859.120	545.000
2.01.01 ACREEDORES COMERCIALES	35.000	545.000
2.01.01.01 PROVEEDORES LOCALES	35.000	545.000
2.01.01.02 PROVEEDORES DEL EXTERIOR	-	-
2.01.01.03 INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES	-	-
2.01.01.04 OTROS ACREEDORES	-	-
2.01.01.xx <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>	-	-
2.01.02 DEUDAS FINANCIERAS	-	-
2.01.02.01 PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	-	-
2.01.02.02 PRÉSTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	-	-
2.01.02.03 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	-	-
2.01.02.04 OTROS PRÉSTAMOS A PAGAR	-	-
2.01.02.05 INTERESES A PAGAR	-	-
2.01.02.06 INTERESES A DEVENGAR	-	-
2.01.03 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.824.120	-
2.01.03.01 DEUDAS FISCALES CORRIENTES	-	-
2.01.03.01.01 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-	-
2.01.03.01.02 IVA A PAGAR	-	-
2.01.03.01.03 RETENCIONES DE IMPUESTOS A INGRESAR	-	-
2.01.03.01.04 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-	-
2.01.03.02 OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	-	-
2.01.03.03 DIVIDENDOS A PAGAR	-	-
2.01.03.04 PASIVOS FIDUCIARIOS	-	-
2.01.03.05 CUENTAS A PAGAR	8.824.120	-
2.01.03.06 SEGUROS A PAGAR	-	-
2.01.04 PROVISIONES	-	-
2.01.04.01 OBLIGACIONES POR GARANTÍAS OTORGADAS	-	-
2.01.04.02 OBLIGACIONES LEGALES POR LITIGIOS	-	-
2.01.04.03 PROVISIÓN PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
2.01.04.xx <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>	-	-
2.01.05 INGRESOS DIFERIDOS	-	-
2.01.05.01 ANTICIPOS DE CLIENTES	-	-
2.01.05.02 SUBVENCIONES	-	-
2.01.05.03 DERECHOS DE FIDELIZACIÓN DE CLIENTES	-	-
2.01.05.04 ALQUILERES COBRADOS POR ADELANTADO	-	-
2.01.05.xx <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>	-	-
2.02 PASIVO NO CORRIENTE	-	-
2.02.01 ACREEDORES COMERCIALES A LARGO PLAZO	-	-
2.02.01.01 PROVEEDORES LOCALES	-	-
2.02.01.02 PROVEEDORES DEL EXTERIOR	-	-
2.02.01.03 INTERESES A PAGAR A PROVEEDORES	-	-
2.02.01.04 OTROS ACREEDORES	-	-
2.02.01.xx <i>(nuevas cuentas a incluir)</i>	-	-

Marta Carolina Sosa
Lic. Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoría y Gestión
RUC: 2157345-0

[Firma]
ASOCIACION DE FAMILIARES Y AMIGOS
DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
"JUNTOS POR AMOR"
Inscripto en el Registro de
Personas Jurídicas y Asociaciones
N° 166 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO 1

BALANCE GENERAL

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOCIACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023
3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR
CARMEN GUERREÑO	MG MARTA SOSA	2157345-0	IDENTIFICADOR RUC

		2023	2022
2.02.02	DEUDAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
2.02.02.01	PRÉSTAMOS DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	-	-
2.02.02.02	PRÉSTAMOS DEL DUEÑO, SOCIOS O ENTIDADES VINCULADAS	-	-
2.02.02.03	ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	-	-
2.02.02.04	OTROS PRÉSTAMOS	-	-
2.02.02.05	INTERESES A PAGAR	-	-
2.02.02.06	INTERESES A DEVENGAR	-	-
2.02.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-
2.02.03.01	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-
2.02.03.02	PASIVOS FIDUCIARIOS	-	-
2.02.03.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
2.02.04	PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	-	-
2.02.04.01	OBLIGACIONES POR GARANTÍAS OTORGADAS	-	-
2.02.04.02	OBLIGACIONES LEGALES POR LITIGIOS PENDIENTES	-	-
2.02.04.03	PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
2.02.04.XX	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
2.02.05	INGRESOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-	-
2.02.05.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	-	-
2.02.05.02	SUBVENCIONES	-	-
2.02.05.03	DERECHO DE FIDELIZACIÓN DE CLIENTES	-	-
2.02.05.04	ALQUILERES COBRADOS POR ADELANTADO	-	-
2.02.05.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
3	PATRIMONIO NETO	213.370.881	241.104.401
3.01	CAPITAL	241.104.403	53.862.253
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	241.104.403	53.862.253
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO	-	-
3.01.01.02	(-) CAPITAL A INTEGRAR	-	-
3.01.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
3.02	RESERVAS	-	-
3.02.01	RESERVA LEGAL	-	-
3.02.02	RESERVA DE REVALÚO	-	-
3.02.02.01	RESERVA DE REVALÚO FISCAL	-	-
3.02.02.02	RESERVA DE REVALÚO TÉCNICO	-	-
3.02.03	OTRAS RESERVAS	-	-
3.02.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
3.03	RESULTADOS	(27.733.522)	187.242.148
3.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	(27.733.522)	187.242.148
3.03.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-

Carolina Sosa
Carolina Sosa
 Esp. en Auditoría y Gestión
 RUC: 2157345-0

BYN

 ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS
 DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
 "JUNTOS POR AMOR"
 Inscripto en el Registro de
 Personas Jurídicas y Asociaciones
 N° 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
 Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO Nº 2
ESTADO DE RESULTADOS

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	MG. MARTA SOSA	2157345-0		

		2023	2022
4	INGRESOS OPERATIVOS		
4.01	VENTAS DE MERCADERÍAS	-	-
4.01.01	VENTAS DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	-	-
4.01.02	VENTAS DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	-	-
4.02	VENTAS DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS	-	-
4.02.01	VENTAS DE SOJA Y SUS DERIVADOS	-	-
4.02.02	VENTAS DE MAÍZ	-	-
4.02.03	VENTAS DE TRIGO	-	-
4.02.04	OTROS PRODUCTOS AGRÍCOLAS	-	-
4.03	VENTAS DE GANADO	-	-
4.04	VENTAS DE PRODUCTOS FRUTÍCOLAS Y HORTÍCOLAS	-	-
4.05	VENTAS DE PRODUCTOS DE LA EXPLOTACIÓN FORESTAL	-	-
4.06	EXPORTACIONES DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS EXPORTADOS	-	-
4.06.01	EXPORTACIONES DE SOJA Y SUS DERIVADOS	-	-
4.06.01.01	EXPORTACIONES A EMPRESAS VINCULADAS	-	-
4.06.01.02	EXPORTACIONES A TERCEROS NO VINCULADOS	-	-
4.06.02	EXPORTACIONES DE OTROS PRODUCTOS AGRÍCOLAS	-	-
4.07	EXPORTACIONES DE BIENES INDUSTRIALIZADOS	-	-
4.07.01	EXPORTACIONES DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	-	-
4.07.02	EXPORTACIONES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	-	-
4.07.03	EXPORTACIONES DE OTROS PRODUCTOS INDUSTRIALIZADOS	-	-
4.08	EXPORTACIONES DE OTROS PRODUCTOS	-	-
4.09	VENTAS DE SERVICIOS GRAVADOS	-	-
4.10	VENTAS DE BIENES - REGÍMENES ESPECIALES	-	-
4.11	VENTAS DE ACTIVOS FIJOS	-	-
4.10.01	VENTAS DE MERCADERÍAS - REGIMEN DE TURISMO	-	-
4.10.01.01	VENTAS A EXTRANJEROS	-	-
4.10.01.02	VENTAS A DISTRIBUIDORES LOCALES	-	-
4.10.01.03	VENTAS A CLIENTES LOCALES	-	-
4.10.02	VENTAS DE MERCADERÍAS - ZONA FRANCA	-	-
4.10.03	VENTAS POR RÉGIMEN DE MAQUILA	-	-
4.10.04	VENTAS BAJO OTROS REGÍMENES ESPECIALES	-	-
4.11	OTRAS VENTAS EXENTAS DEL IVA	-	-
4.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
4.98	(-) DESCUENTOS CONCEDIDOS	-	-
4.98.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
4.99	(-) DEVOLUCIONES	-	-
4.99.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
	MENOS:		
5	COSTOS OPERATIVOS	-	-
5.01	COSTO DE MERCADERÍAS	-	-
5.01.01	COSTO DE MERCADERÍAS GRAVADAS POR EL IVA	-	-
5.01.02	COSTO DE MERCADERÍAS EXENTAS DEL IVA	-	-
5.02	COSTO DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS	-	-
5.02.01	COSTO DE VENTAS DE SOJA Y SUS DERIVADOS	-	-
5.02.02	COSTO DE VENTAS DE MAÍZ	-	-
5.02.03	COSTO DE VENTAS DE TRIGO	-	-
5.02.04	COSTO DE VENTAS DE OTROS PRODUCTOS AGRÍCOLAS	-	-
5.03	COSTO DE VENTAS DE GANADO	-	-
5.04	COSTO DE VENTAS DE PRODUCTOS FRUTÍCOLAS Y HORTÍCOLAS	-	-
5.05	COSTO DE VENTAS DE PRODUCTOS DE LA EXPLOTACIÓN FORESTAL	-	-
5.06	COSTO DE PRODUCTOS AGRÍCOLAS EXPORTADOS	-	-

Lic. María Carolina Sosa
Exp. en Auditoría y Gestión
RUC: 2157345-0

247

 SOCIEDAD DE FAMILIARES Y AMIGOS
DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
"JUNTOS POR AMOR"
Inscrito en el Registro de
Personas Jurídicas y Asociaciones
Nº 163 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO Nº 2
ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	MG. MARTA SOSA	2157345-0		

		2023	2022
5.06.01	COSTO DE SOJA Y SUS DERIVADOS EXPORTADOS	-	-
5.06.01.01	COSTO DE EXPORTACIONES A EMPRESAS VINCULADAS	-	-
5.06.01.02	COSTO DE EXPORTACIONES A TERCEROS NO VINCULADOS	-	-
5.06.02	COSTO DE OTROS PRODUCTOS AGRÍCOLAS EXPORTADOS	-	-
5.07	COSTO DE BIENES INDUSTRIALIZADOS EXPORTADOS	-	-
5.07.01	COSTO DE PRODUCTOS FARMACEÚTICOS EXPORTADOS	-	-
5.07.02	COSTO DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS EXPORTADOS	-	-
5.07.03	COSTO DE OTROS PRODUCTOS INDUSTRIALIZADOS EXPORTADOS	-	-
5.08	COSTO DE OTROS PRODUCTOS EXPORTADOS	-	-
5.09	COSTO DE SERVICIOS GRAVADOS	-	-
5.10	COSTO DE VENTAS DE BIENES - RÉGIMENES ESPECIALES	-	-
5.10.01	COSTO DE VENTAS DE MERCADERÍAS - RÉGIMEN DE TURISMO	-	-
5.10.01.01	COSTO DE VENTAS A EXTRANJEROS	-	-
5.10.01.02	COSTO DE VENTAS A DISTRIBUIDORES LOCALES	-	-
5.10.01.03	COSTO DE VENTAS A CLIENTES LOCALES	-	-
5.10.02	COSTO DE VENTAS DE MERCADERÍAS - ZONA FRANCA	-	-
5.10.03	COSTO DE VENTAS POR RÉGIMEN DE MAQUILA	-	-
5.10.04	COSTO DE VENTAS BAJO OTROS RÉGIMENES ESPECIALES	-	-
5.11	COSTO DE VENTAS EXENTAS DEL IVA	-	-
5.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
6	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS EN VENTAS	-	-
	MÁS		
7	INGRESOS POR ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-
7.01	INGRESOS POR PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-
7.01.01	INGRESOS POR PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE BIENES DEL SECTOR AGRÍCOLA	-	-
7.01.02	INGRESOS POR PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE GANADO	-	-
7.01.03	INGRESOS POR PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE BIENES DE LA ACTIVIDAD FORESTAL	-	-
7.02	(-) COSTO DE PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-
7.02.01	(-) COSTO DE PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE BIENES DEL SECTOR AGRÍCOLA	-	-
7.02.02	(-) COSTO DE PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE GANADO	-	-
7.02.03	(-) COSTO DE PRODUCCIÓN Y/O TENENCIA DE BIENES DE LA ACTIVIDAD FORESTAL	-	-
7.02.04	(-) MERMAS Y MORTANDAD	-	-
8	OTROS INGRESOS	297.100.646	594.473.822
8.01	INTERESES GANADOS	15.920	26.008
8.02	COMISIONES COBRADAS	-	-
8.03	DESCUENTOS OBTENIDOS	-	-
8.04	SUBVENCIONES	-	-
8.05	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	-	-
8.06	SUBSIDIO MINISTERIO DE HACIENDA	206.991.176	187.500.000
8.07	DONACIONES	90.093.550	406.947.814
9	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) BRUTAS TOTALES	297.100.646	594.473.822
	MENOS:		
10	GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	610.909	1.053.181
10.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	-	-
10.01.01	SUELDOS Y JORNALES	-	-
10.01.02	APORTE PATRONAL	-	-
10.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	-	-
10.02	COMISIONES PAGADAS SOBRE VENTAS	-	-
10.03	VIÁTICOS A VENDEDORES	-	-

(Firma)
Lic. Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoría y Gestión

(Firma)
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
"JUNTOS POR AMOR"
Inscripto en el Registro de
Personas Jurídicas y Asociaciones
Nº 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO Nº 2
ESTADO DE RESULTADOS

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	MG. MARTA SOSA	2157345-0		

		2023	2022
10.04	GASTOS DE COMUNICACIÓN	-	-
10.05	FLETES PAGADOS	-	-
10.06	SERVICIOS DE ENCOMIENDA	-	-
10.07	IMPRESOS PAGADOS	610.909	1.053.181
10.08	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-	-
10.09	MANTENIMIENTO DE RODADOS	-	-
10.10	INSPECCION TECNICA VEHICULAR	-	-
10.11	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	-
10.12	MANTEMIENTO DE MAQUIANRIAS Y EQUIPOS	-	-
10.99	OTROS GASTOS DE VENTAS	-	-
	MENOS:		
11	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	318.773.887	405.602.583
11.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	-	-
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	-	-
11.01.02	APORTE PATRONAL	-	-
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	-	-
11.02	REMUNERACIÓN PERSONAL SUPERIOR	-	-
11.03	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	-	-
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	214.627.273	182.787.273
11.05	ALQUILERES	-	-
11.06	AGUA, LUZ, TELÉFONO E INTERNET	2.430.000	3.556.164
11.07	MOVILIDAD	-	145.455
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	181.098	3.278.548
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	5.286.636	30.373.085
11.10	SEGUROS PAGADOS	-	-
11.11	ÚTILES DE OFICINA	381.455	1.878.307
11.12	GASTOS PAGADOS EN EL EXTERIOR	-	-
11.13	JUICIOS Y GASTOS JUDICIALES	-	-
11.14	GASTOS DE COBRANZAS	-	-
11.15	DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	-	-
11.16	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS OPERACIONALES	-	-
11.17	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	-	-
11.18	MULTAS Y SANCIONES	-	410.613
11.19	SERVICIOS DE ENCOMIENDA	22.727	-
11.20	GASTOS NO DEDUCIBLES	3.030.132	4.051.802
11.21	MANTENIMIENTO EQUIPOS INFORMÁTICOS	2.056.364	1.090.909
11.22	FOTOCOPIAS Y ENCUADERNACIONES	215.455	175.455
11.23	GASTOS DE ACTIVIDADES	105.545	6.702.959
11.24	IVA COSTO	28.940.579	45.091.728
11.25	GASTOS DE FARMACIA	-	5.753.274
11.26	ARTÍCULOS DE LIMPIEZA	1.456.455	3.818.858
11.27	GASTOS ALBERGUE	356.729	4.465.339
11.28	UNIFORMES	-	-
11.29	GASTOS DE INTERNET	-	-
11.30	GASTOS DE ENFERMERIA	-	1.039.182
11.31	SERVICIOS PERSONALES	48.772.727	94.190.909
11.32	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	10.910.712	16.792.723
11.33	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	-	-
12	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	(22.284.150)	187.818.058

Marta Sosa
Lic. Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoria y Gestión
RUC: 2157345-0

ESP
ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS
DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
"JUNTOS POR AMOR"
Inscrito en el Registro de
Personas Jurídicas y Asociaciones
Nº 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 5266041

ANEXO N° 2
ESTADO DE RESULTADOS

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	MG. MARTA SOSA	2157345-0		

		2023	2022
13	<u>MENOS:</u> GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	631.374	310.000
13.01	INTERESES PAGADOS A ENTIDADES BANCARIAS Y FINANCIERAS	-	-
13.02	OTROS INTERESES PAGADOS	-	-
13.03	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS SOBRE OPERACIONES CREDITICIAS	631.374	310.000
13.04	RESULTADO POR DIFERENCIA DE CAMBIO	-	-
13.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
14	PREVISIONES		
14.01	DESAFECTACIÓN DE PREVISIONES	-	-
14.02	(-) CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES	-	-
15	<u>MENOS:</u> DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS	4.817.998	265.910
15.01	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	4.817.998	265.910
15.02	AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO	-	-
15.03	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
16	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) OPERATIVAS	(27.733.522)	187.242.148
17	OTROS RESULTADOS NO OPERATIVOS		
17.01	UTILIDAD/PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-	-
17.02	UTILIDAD/PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES	-	-
17.03	CUENTAS INCOBRABLES RECUPERADAS	-	-
17.xx	(nuevas cuentas a incluir)	-	-
18	GANANCIAS (O PÉRDIDAS) ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	(27.733.522)	187.242.148
19	IMPUESTO A LA RENTA	-	-
20	GANANCIAS/PÉRDIDAS NETAS DEL EJERCICIO	(27.733.522)	187.242.148


L.M. Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoría y Gestión
RUC: 2157345-0



 **ASOCIACION DE FAMILIARES Y AMIGOS DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL**
"JUNTOS POR AMOR"
Inscripto en el Registro de Personas Juridicas y Asociaciones
N° 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO N° 3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR	80069028-1	2022	2023

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5 - IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	MG. MARTA SOSA	2157345-0		

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	2023	2022
VENTAS NETAS (COBRO NETO)	(13.460.028)	185.090.785
PAGO A PROVEEDORES LOCALES (PAGO NETO)	(5.317.000)	544.694
PAGO A PROVEEDORES DEL EXTERIOR (PAGO NETO)		-
EFFECTIVO PAGADO A EMPLEADOS	-	-
EFFECTIVO GENERADO (USADO) POR OTRAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	-	-
PAGO DE IMPUESTOS	-	-
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS	(18.777.028)	185.635.479
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(1.727.273)	(199.222.075)
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.727.273)	(199.222.075)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APORTE DE CAPITAL		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE PRÉSTAMOS	-	-
DIVIDENDOS PAGADOS		-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE INTERESES	(631.374)	(310.000)
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(631.374)	(310.000)
EFFECTO DE LAS GANANCIAS O PÉRDIDAS POR DIFERENCIAS DE TIPO DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETO/A DE EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES	(21.135.675)	(13.896.596)
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL PERIODO	37.011.112	50.907.708
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL CIERRE DEL PERIODO	15.875.437	37.011.112

Marta Carolina Sosa
Lra. Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoria y Gestión
RUC: 2157345-0

[Firma]
ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL "JUNTOS POR AMOR"
Inscripto en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones N° 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

ANEXO N° 4

ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO

1 - IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE			2 - EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS/ NOMBRES			DESDE	HASTA
ASOCIACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS POR AMOR			2022	2023
IDENTIFICADOR RUC				
80069028-1				

3 - IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL		4 - Identificación del Contador		5 - Declaración Jurada Utilizada	
APELLIDOS/ NOMBRES		Identificador RUC		FORMULARIO N°	
CARMEN GUERREÑO		MG. MARTA SOSA		2157345	
				NÚMERO DE ORDEN	

Cuentas	CAPITAL	RESERVAS			RESULTADOS		PATRIMONIO NETO
		LEGAL	DE REVALÚO	OTRAS RESERVAS	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO X_{1-1}	55.982.756	-	-	-	-	(2.120.501)	53.862.255
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO X_{1-1}							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL							-
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							-
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS	(2.120.501)				-	2.120.501	2.120.501
RESERVA LEGAL					-		(2.120.501)
RESERVA DE REVALÚO			-				-
OTRAS RESERVAS							-
RESULTADO DEL EJERCICIO							
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO X_{1-1} e INICIO DEL EJERCICIO X_1	53.862.255	-	-	-	-	187.242.148	187.242.148
MOVIMIENTOS DEL EJERCICIO X_1							
INTEGRACIÓN DE CAPITAL							
TRANSFERENCIA A DIVIDENDOS A PAGAR							
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS							
AJUSTES/ DESAFECTAC. DE RESULT. ACUMULADOS	187.242.148				-	(187.242.148)	(187.242.148)
RESERVA LEGAL					-		187.242.148
RESERVA DE REVALÚO			-				-
OTRAS RESERVAS							-
RESULTADO DEL EJERCICIO							
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO X_1	241.104.403	-	-	-	-	(27.733.522)	(27.733.522)

INSCRITO EN EL REGISTRO DE PERSONAS JURÍDICAS Y ASOCIACIONES
FOLIO 7367 Y SIGUE. - SERIE 12
INCARNACIÓN - PARAGUAY - TEL.: 021 3266041

(27.733.522)

Exp. en Auditoría y Gestión
DICC. 24579/15

Exp. en Auditoría y Gestión
DICC. 24579/15

ANEXO 5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ASOC. DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL JUNTOS	80069028-1	2022	2023

3- IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR		5- IDENTIFICACIÓN DEL AUDITOR	
APELLIDOS/NOMBRES	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC	APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
CARMEN GUERREÑO	SOSA RIVAROLA MARTA	2157345		

1 Datos de la Entidad

La ASOCIACION DE FAMILIARES Y AMIGOS DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL " JUNTOS POR AMOR" fue constituida el 20/06/2011 por Escritura Publica N° 732 ante el Notaria y Escribana Fanny Kiyomi Moriya Ishibashi. Inscripto en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones Bajo el N° 616 Folio 7367 y Siguientes Serie "B" el 26/09/2011. La actividad principal de la Sociedad: Otras actividades de servicios personales n.c.p.

2 Bases de preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros han sido confeccionados de acuerdo con las normas, reglamentaciones e instrucciones contables establecidas y fueron preparados sobre la base de cifras históricas, las cuales se encuentran basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera y en las leyes nacionales vigentes.

3 Políticas contables significativas respecto a la valuación, exposición y reconocimiento de los elementos de los Estados Financieros

3.1 Moneda Extranjera

Los activos y pasivos en moneda extranjera se valoraron al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre de cada ejercicio (USD 1= Gs. 7263,59 comprador y USD 1= Gs. 7283,62 vendedor). Las diferencias de cambio se imputan a los resultados del ejercicio.

3.2 Bienes de Uso

Los bienes del activo fijo están expresados en los estados financieros al valor histórico, revaluados a cierre de cada ejercicio aplicando los coeficientes de revalorización publicados por la Secretaría de Estado de Tributación. Efectuadas de conformidad con las disposiciones impositivas vigentes, a las tasas prefijadas anualmente.

3.3 Reconocimiento de Ingresos y Egresos

La empresa aplica el principio de lo devengado a los efectos del reconocimiento de ingresos e imputación de egresos o costos incurridos.

4 Composición de principales cuentas patrimoniales en forma comparativa (conforme al Art. 5° de la Resolución General N° 49/14)

4.1 DISPONIBILIDADES

Los saldos en este rubro corresponden al dinero en efectivo y cheques recibidos de terceros pendientes de depósito al cierre del ejercicio expresados en Moneda Nacional.

La composición es la siguiente:

	AI 31/12/2023	AI 31/12/2022
CAJA	3.891.438	488.635
BANCO FAMILIAR CA 14-03069542	1.000.000	36.522.477
BANCO FAMILIAR CA 14-03107680	10.983.999	-
	<u>15.875.437</u>	<u>37.011.112</u>

4.2 ANTICIPOS

Los saldos corresponden a Anticipos a Proveedores al 31/12/2023

	AI 31/12/2023	AI 31/12/2022
ANTICIPO A PROVEEDORES	306	306
ANTICIPO DE HONORARIOS	4.807.000	-
	<u>4.807.306</u>	<u>306</u>

4.3 OTROS ACTIVOS

Los saldos corresponden a Obras en curso en ejecución al cierre del ejercicio

La composición es la siguiente:

	AI 31/12/2023	AI 31/12/2022
OBRAS EN CURSO	2.727.273	2.727.273
	<u>2.727.273</u>	<u>2.727.273</u>

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las adquisiciones de bienes de uso son depreciadas en su totalidad al final de cada ejercicio, o en el ejercicio siguiente.

La composición es la siguiente:

BIENES DE USO	AI 31/12/2023	AI 31/12/2022
INMUEBLES	100.000.000	10.000.000
MUEBLES Y UTILES	481.818	481.818
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	13.672.727	13.672.727
EDIFICIOS	78.703.894	78.703.894
INSTALACIONES	2.472.727	2.472.727
EQUIPOS DE INFORMÁTICA	5.818.182	4.090.909
EQUIPOS HOSPITALARIOS	663.636	663.636
EQUIPOS AUDIOVISUALES	2.090.909	2.090.909
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>(5.083.908)</u>	<u>(265.910)</u>
	<u>198.819.985</u>	<u>111.910.710</u>

Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoria y Gestión
D.N.C. 2157345-6

ASOCIACION DE FAMILIARES Y AMIGOS DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL "JUNTOS POR AMOR"
Inscripto en el Registro de Personas Jurídicas y Asociaciones N° 168 - Folio: 7367 y Sgte. - Serie "B"
Paraguay - Tel.: 021 3266041

5 Composición de principales cuentas de resultados en forma comparativa (conforme al Art. 5° de la Resolución General N° 5.1 INGRESOS OPERATIVOS)

Constituyen ingresos operativos por Donaciones recibidas del Ministerio de Hacienda y Donaciones de Instituciones Privadas, bajo la La composición es la siguiente:

	Al 31/12/2023	Al 31/12/2022
OTROS INGRESOS	297.100.646	594.473.822
INTERESES GANADOS S/CAJA DE AHORRO	15.920	26.008
DONACIONES VARIAS	90.093.550	406.947.814
SUBSIDIO MINISTERIO DE HACIENDA	206.991.176	187.500.000
	<u>297.100.646</u>	<u>594.473.822</u>

5.2 EGRESOS

Representan todos los egresos en concepto de costos y gastos generados durante el ejercicio 2023
La composición es la siguiente:

	Al 31/12/2023	Al 31/12/2022
GASTOS DE VENTAS O COMERCIALIZACIÓN	610.909	1.053.181
IMPRESOS PAGADOS	610.909	1.053.181
OTROS GASTOS DE VENTAS	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	318.773.887	405.602.583
HONORARIOS PROFESIONALES	214.627.273	182.787.273
AGUA, LUZ Y TELÉFONO	2.430.000	3.556.164
MOVILIDAD	-	145.455
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	181.098	3.278.548
REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	5.286.636	30.373.085
UTILES DE OFICINA	381.455	1.878.307
DONACIONES	-	-
MULTAS Y SANCIONES	-	410.613
SERVICIOS DE ENCOMIENDA	22.727	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	3.030.132	4.051.802
MANTENIMIENTO EQUIPOS INFORMÁTICOS	2.056.364	1.090.909
FOTOCOPIAS Y ENCUADERNACIONES	215.455	175.455
IVA COSTO	28.940.579	45.091.728
GASTOS DE FARMACIA	-	5.753.274
ARTÍCULOS DE LIMPIEZA	1.456.455	3.818.858
GASTOS ALBERGUE	356.729	4.465.339
GASTOS DE ACTIVIDADES	105.545	6.702.959
GASTOS INTERNET	-	-
GASTOS ENFERMERÍA	-	1.039.182
SERVICIOS PERSONALES	48.772.727	94.190.909
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	10.910.712	16.792.723
GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	631.374	310.000
INTERESES PAGADOS A BANCOS	-	-
GASTOS BANCARIOS	631.374	310.000
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACT	4.817.998	265.910
DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	4.817.998	265.910
	<u>(27.733.522)</u>	<u>187.242.148</u>

6 Detalle de rentas exentas, gastos no deducibles y cualquier otra partida que arroje diferencia fiscal con relación a la renta comercial

	Al 31/12/2023	Al 31/12/2022
GASTOS NO DEDUCIBLES	3.030.132	4.462.415
MULTAS Y RECARGOS	-	410.613
GASTOS NO DEDUCIBLES	3.030.132	4.051.802

7 Contingencias o hechos relevantes que pudieran generar desembolsos en el siguiente ejercicio fiscal

8 Identificación de partes vinculadas y volumen de operaciones realizadas con las mismas

9 Hechos posteriores relevantes que puedan impactar o requerir ajustes a los Estados Financieros presentados

10 Otras notas y revelaciones que se consideren necesarias de conformidad a las Normas Contables

[Firma]
Lic. Marta Carolina Sosa
Esp. en Auditoría y Gestión
RUC: 2157345-0

[Firma]

ASOCIACION DE FAMILIARES Y AMIGOS
DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MENTAL
"JUNTOS POR AMOR"
Inscrito en el Registro de
Personas Jurídicas y Asociaciones
N° 168 - Folio: 7367 y sgte. - Serie "B"
Encarnación - Paraguay - Tel.: 021 3266041

