

Informe Contable

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 29/11/2014

- *Balance de Situación 2.013*
- *Cuentas de Resultado 2.013*
- *Liquidación del presupuesto 2.013*
- *Presupuesto 2.015*

NOTAS:

1 - Las Cuentas Generales del Ejercicio 2.013 y el Presupuesto General para el Ejercicio 2.015 fueron aprobados por la Junta de Gobierno en su reunión del 24/10/2014, en Málaga.

2 - Todos aquellos colegiados que lo soliciten, podrán tener acceso a todos los detalles del Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.013 y Presupuesto 2.015. Rogamos se dirijan al Departamento de Contabilidad de este Colegio (954 631 613).



Avda. San Francisco Javier, 9 Edf. "Sevilla - 2"
Entrepantana exterior - Local 18
41018 Sevilla



BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 2013	EJERCICIO 2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE	186.706,39	183.454,12
III. Inmovilizado material	184.012,79	180.760,52
1. Terrenos y construcciones	158.060,69	161.257,20
211 Construcciones	234.562,06	234.562,06
2811 Amortización acumulada de construcciones	-76.501,37	-73.304,86
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	25.952,10	19.503,32
215 Otras instalaciones	18.697,49	14.885,60
2815 Amortización acumulada de otras instalaciones	-3.757,22	-3.121,02
216 Mobiliario	35.882,92	32.294,50
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-29.867,65	-29.080,24
217 Equipos para procesos de información	35.378,10	32.885,76
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-30.381,54	-28.361,28
VI. Inversiones financieras a largo plazo	2.693,60	2.693,60
5. Otros activos financieros	2.693,60	2.693,60
260 Fianzas constituidas a largo plazo	2.693,60	2.693,60
B) ACTIVO CORRIENTE	114.828,30	68.536,64
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	6.116,75	3.974,57
4300 Colegiados	6.116,75	7.075,96
436 Colegiados de dudoso cobro	188.983,18	191.653,62
438 Anticipos de colegiados	0,00	-3.101,39
4900 Provisión por insolvencias de Colegiados	-188.983,18	-191.653,62
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	16.971,84	17.064,68
3. Deudores varios	16.916,71	17.064,68
4400 Deudores varios	3.090,56	4.245,56
460 Anticipo de remuneraciones	798,50	91,40
5500 Consejo General	576,93	227,00
555 Partidas pendientes de aplicación	12.450,72	12.500,72
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	55,13	0,00
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	55,13	0,00
473 Hacienda Pública, deudora por retenciones	0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo	20.213,90	21.109,74
5. Otros activos financieros	20.213,90	21.109,74
5510 C.c. con administradores	1.242,26	1.878,09
55230 Cuenta corriente con delegaciones	18.971,64	18.971,65
566 Deposito constituidos a corto plazo	0,00	260,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	71.525,81	26.387,65
1. Tesorería	71.525,81	26.387,65
570 Caja, euros	1.737,22	325,65
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	69.788,59	26.062,00
TOTAL ACTIVO	301.534,69	251.990,76

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2013	EJERCICIO 2012
A) PATRIMONIO NETO	166.782,14	120.284,28
A-1) Fondos propios	166.782,14	120.284,28
I. Dotación fundacional/Fondo social	123.385,67	96.273,54
101 Superávit neto generado	123.385,67	96.273,54
IV. Excedente del ejercicio	43.396,47	24.010,74
129 Resultado del ejercicio	43.396,47	24.010,74
B) PASIVO NO CORRIENTE	79.060,02	91.403,31
I. Provisiones a largo plazo	0,00	0,00
3. Otras provisiones	0,00	0,00
142 Provisión para otras responsabilidades	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo	79.060,02	91.403,31
2. Deudas con entidades de crédito	79.060,02	91.403,31
170 Deudas largo plazo con entidades de crédito	79.060,02	91.403,31
C) PASIVO CORRIENTE	55.692,53	40.303,17
III. Deudas a corto plazo	12.268,25	11.802,24
2. Deudas con entidades de crédito	12.268,25	11.802,24
5200 Deudas corto plazo con entidades de crédito	12.268,25	11.802,24
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	43.424,28	28.500,93
3. Acreedores varios	33.331,43	17.811,67
4000 Proveedores y acreedores	30.624,28	14.938,63
5501 Consejo General	0,00	0,00
5511 C.c. con administradores	130,57	296,46
55231 Cuenta corriente con delegaciones	2.576,58	2.576,58
4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago)	0,00	11,36
465 Remuneraciones pendientes de pago	0,00	11,36
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	10.092,85	10.677,90
4750 Hacienda Pública, acreedora por IVA	0,00	0,00
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	4.704,08	5.646,30
4752 Hacienda Pública, acreedora por IS	0,00	66,31
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	4.207,52	3.727,34
477 Hacienda Pública, IVA repercutido	1.181,25	1.237,95
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	301.534,69	251.990,76



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2013	EJERCICIO 2012
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	405.437,73	381.885,91
a) Cuotas de afiliados y usuarios	405.437,73	381.885,91
700 Cuotas de Ingreso	16.000,00	14.000,00
701 Cuotas Ordinarias	339.330,00	317.632,00
701.3 Cuotas Consejo	50.107,73	50.253,91
2. Ayudas monetarias y otros	-27.488,43	-28.925,23
620 Desplazamientos y reuniones	-27.488,43	-28.925,23
7. Otros ingresos de explotación	17.625,00	17.354,20
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	17.625,00	17.354,20
705 Ingresos por servicios protección datos	17.625,00	16.275,00
752 Ingresos por arrendamientos	0,00	1.079,20
8. Gastos de personal	-138.153,56	-142.888,89
640 Sueldos y salarios	-94.393,98	-112.289,60
641 Indemnizaciones	-15.000,00	0,00
642 Seguridad Social a cargo de la empresa	-28.759,58	-27.359,61
649 Otros gastos sociales (adeslas)	0,00	-3.239,68
9. Otros gastos de explotación	-210.024,19	-199.941,25
621 Arrendamientos y cánones	-28.832,62	-29.531,73
6219 Cuotas Consejo General	-46.243,31	-46.428,24
622 Reparaciones y conservación	-2.598,97	-2.095,67
623 Servicios de profesionales independientes	-31.751,52	-29.457,30
624 Transportes	-5.766,29	-6.280,17
625 Primas de seguros	-17.135,94	-16.996,44
626 Servicios bancarios y similares	717,65	485,99
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-22.462,59	-21.638,59
6281 Suministros: Teléfono y Fax	-6.844,42	-7.759,45
6282 Suministros: Luz y Agua	-2.825,35	-3.326,97
6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-3.133,54	-2.284,71
6292 Otros servicios: Varios	-1.564,91	-1.610,70
6293 Otros servicios: Formación	-941,90	-2.633,46
6294 Otros servicios: Fomento de la profesión	796,60	-2.751,60
6295 Otros servicios: Defensa de la profesión	-33.431,87	-6.371,26
6296 Otros servicios: Securitas	-599,30	-284,80
631 Otros tributos	-4.246,16	-1.617,33
690 Prevención de riesgos laborales	-1.514,06	-627,71
650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-4.316,13	-2.524,35
694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	2.670,44	-16.206,76
10. Amortización del inmovilizado	-6.640,38	-6.345,93
681 Amortización del inmovilizado material	-6.640,38	-6.345,93
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	0,00	0,00
671 Pérdidas procedentes del inmovilizado material	0,00	0,00
14. Otros Resultados	6.000,46	7.345,00
778 Ingresos excepcionales	6.000,46	7.345,00
A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	46.756,63	28.483,81
15. Ingresos financieros	91,09	63,18
769 Otros ingresos financieros	91,09	63,18
16. Gastos financieros	-3.388,87	-4.230,17
663 Intereses de deudas con entidades de crédito	-3.388,87	-4.230,17
A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	-3.297,78	-4.166,99
A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	43.458,85	24.316,82
20. Impuesto sobre BENEFICIOS	-62,38	-306,08
630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-62,38	-306,08
A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	43.396,47	24.010,74



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013	previsto 2013	real 2013	variac.2013	% var
INGRESOS	418.175,00	429.154,28	10.979,28	2,63%
CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	4.000,00	16.000,00	12.000,00	300,00%
CUOTAS ORDINARIAS (28 euros/mes)	340.560,00	339.330,00	-1.230,00	-0,36%
CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	50.290,00	50.107,73	-182,27	-0,36%
INGRESOS POR PROTECCION DE DATOS	17.325,00	17.625,00	300,00	1,73%
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	91,09	91,09	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000,00	6.000,46	0,46	0,01%
GASTOS	418.175,00	385.757,81	-32.417,19	-7,75%
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	16.010,00	15.075,27	-934,73	-5,84%
GASTOS REPRESENTACIÓN PRESIDENCIA	12.000,00	12.413,16	413,16	3,44%
CONSEJO GENERAL	50.290,00	46.243,31	-4.046,69	-8,05%
ARRENDAMIENTOS	27.992,00	28.832,62	840,62	3,00%
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	3.621,00	2.598,97	-1.022,03	-28,23%
SERV. PROFESIONALES	30.505,00	31.751,52	1.246,52	4,09%
CORREOS Y MENSAJERIA	9.500,00	5.766,29	-3.733,71	-39,30%
PRIMAS DE SEGUROS	16.435,00	17.135,94	700,94	4,26%
SERVICIOS BANCARIOS	100,00	-717,65	-817,65	-817,65%
PUBLICIDAD	8.347,00	2.037,79	-6.309,21	-75,59%
TELEFONO Y FAX	6.500,00	6.844,42	344,42	5,30%
LUZ Y AGUA	3.195,00	2.825,35	-369,65	-11,57%
MAT.OFICINA	3.660,00	3.133,54	-526,46	-14,38%
VARIOS	2.095,00	1.564,91	-530,09	-25,30%
CURSOS Y CONFERENCIAS	7.500,00	941,90	-6.558,10	-87,44%
FOMENTO DE LA PROFESIÓN	7.500,00	19.628,20	12.128,20	161,71%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN	38.029,00	33.431,87	-4.597,13	-12,09%
SECURITAS	0,00	599,30	599,30	
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	262,00	62,38	-199,62	-76,19%
TRIBUTOS	1.363,00	4.246,16	2.883,16	211,53%
GASTOS SERVICIO DE PROTECCIÓN DE DATOS	16.279,00	17.466,55	1.187,55	7,29%
SUELDOS Y SALARIOS	89.334,00	81.116,48	-8.217,52	-9,20%
INDEMNIZACIONES	0,00	15.000,00	15.000,00	
SEGURIDAD SOCIAL	26.909,00	24.570,53	-2.338,47	-8,69%
PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	680,00	1.514,06	834,06	122,66%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	5.882,00	6.640,38	758,38	12,89%
INTERESES BANCARIOS	2.917,00	3.388,87	471,87	16,18%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0,00	4.316,13	4.316,13	
DOTACIÓN INSOLVENCIAS	31.270,00	-2.670,44	-33.940,44	-108,54%
RESULTADO TOTAL 2013	0,00	43.396,47	43.396,47	



PRESUPUESTOS 2015 EN EUROS

INGRESOS		434.072 €
A.1.1	CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	8.000 €
A.1.2	CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	349.920 €
A.1.3	CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	51.672 €
A.2	INGRESOS POR PROTECCION DE DATOS	18.480 €
A.3	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000 €
GASTOS		434.072 €
B.1	DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	15.900 €
B.2	CONSEJO GENERAL	51.672 €
B.3	ARRENDAMIENTOS	26.423 €
B.4	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	3.674 €
B.5	SERV. PROFESIONALES	32.759 €
B.6	CORREOS Y MENSAJERIA	7.000 €
B.7	PRIMAS DE SEGUROS	17.983 €
B.8	SERVICIOS BANCARIOS	100 €
B.9	TELEFONO Y FAX	7.425 €
B.10	LUZ Y AGUA	3.402 €
B.11	MAT.OFICINA	2.960 €
B.12	VARIOS	1.650 €
B.13	CURSOS Y CONFERENCIAS	20.000 €
B.14	PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	23.547 €
B.15	DEFENSA DE LA PROFESION(demandas competencia desleal)	39.323 €
B.16	IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	161 €
B.17	TRIBUTOS	1.646 €
B.18	GASTOS SERVICIO DE PROTECCION DE DATOS	17.838 €
B.19	SUELDOS Y SALARIOS	97.501 €
B.20	SEGURIDAD SOCIAL	29.422 €
B.21	PREVENCION RIESGOS LABORALES	1.053 €
B.22	AMORTIZACION INMOVILIZADO	6.855 €
B.23	INTERESES BANCARIOS	1.683 €
B.24	DOTACION INSOLVENCIAS	24.095 €
RESULTADO PRESUPUESTADO DE EXPLOTACIÓN		- €

Nº COL estimado a 31/12/15

972