

INFORME CONTABLE 2018

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 01/12/2018

- ❖ Balance de Situación 2.017
- ❖ Cuentas de Resultado 2.017
- ❖ Liquidación del presupuesto 2.017
- ❖ Presupuesto 2.019

Nota:

- 1- Todos aquellos colegiados que lo soliciten, podrán tener acceso a todos los detalles y notas explicativas de la memoria económica que acompaña al Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2017, así como de los Presupuestos 2019. Rogamos se dirijan al Departamento de Contabilidad de este Colegio (954 631 613).



Colegiado Profesional de Protésicos
Dentales de Andalucía
C/Aragón, 26 - local
41006 - Sevilla



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	511.002,27	223.152,27
III. Inmovilizado material	506.095,40	218.245,40
1. Terrenos y construcciones	459.254,87	169.505,43
210 Terrenos	209.772,55	0,00
211 Construcciones	312.254,94	234.562,06
2811 Amortización acumulada de construcciones	-91.486,03	-85.056,63
239 Anticipos para inmovilizaciones materiales	28.713,41	20.000,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	46.840,53	48.739,97
215 Otras instalaciones	38.484,52	37.934,52
2815 Amortización acumulada de otras instalaciones	-9.775,20	-7.985,49
216 Mobiliario	46.690,24	46.690,24
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-35.624,66	-33.860,18
217 Equipos para procesos de información	47.080,43	43.238,24
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-40.014,80	-37.277,36
VI. Inversiones financieras a largo plazo	4.906,87	4.906,87
5. Otros activos financieros	4.906,87	4.906,87
260 Fianzas constituidas a largo plazo	4.906,87	4.906,87
B) ACTIVO CORRIENTE	463.824,64	325.632,89
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	5.968,05	11.213,41
4300 Colegiados	6.295,93	11.141,29
436 Colegiados de dudoso cobro	198.640,84	192.555,09
438 Anticipos de colegiados	-327,88	72,12
4900 Provisión por insolvencias de Colegiados	-198.640,84	-192.555,09
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	104,36	1.081,45
3. Deudores varios	7,37	1.005,12
4400 Deudores varios	0,00	484,74
460 Anticipo de remuneraciones	884,38	1.464,38
5500 Consejo General	22,99	0,00
555 Partidas pendientes de aplicación	-900,00	-944,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	96,99	76,33
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	96,99	76,33
VI. Inversiones financieras a corto plazo	18.938,67	18.916,67
5. Otros activos financieros	18.938,67	18.916,67
5510 C.c. con administradores	766,58	744,58
55230 Cuenta corriente con delegaciones	18.172,09	18.172,09
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	438.813,56	294.421,36
1. Tesorería	438.813,56	294.421,36
570 Caja, euros	991,22	773,00
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	437.822,34	293.648,36
TOTAL ACTIVO	974.826,91	548.785,16



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) PATRIMONIO NETO	715.535,59	484.026,92
A-1) Fondos propios	715.535,59	484.026,92
I. Dotación fundacional/Fondo social	484.026,92	339.234,83
101 Superávit neto generado	484.026,92	339.234,83
IV. Excedente del ejercicio	231.508,67	144.792,09
129 Resultado del ejercicio	231.508,67	144.792,09
B) PASIVO NO CORRIENTE	221.796,83	40.412,36
II. Deudas a largo plazo	221.796,83	40.412,36
2. Deudas con entidades de crédito	221.796,83	40.412,36
170 Deudas largo plazo con entidades de crédito	221.796,83	40.412,36
C) PASIVO CORRIENTE	37.494,49	24.345,88
III. Deudas a corto plazo	26.578,79	13.155,91
2. Deudas con entidades de crédito	26.578,79	13.155,91
5200 Deudas corto plazo con entidades de crédito	26.578,79	13.155,91
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10.915,70	11.189,97
3. Acreedores varios	2.950,63	3.642,11
4000 Proveedores y acreedores	341,30	360,42
5511 C.c. con administradores	32,75	705,11
55231 Cuenta corriente con delegaciones	2.576,58	2.576,58
4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago)	0,08	0,09
465 Remuneraciones pendientes de pago	0,08	0,09
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	7.964,99	7.547,77
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	4.985,58	4.648,64
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	2.874,41	2.899,13
477 Hacienda Pública, IVA repercutido	105,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	974.826,91	548.785,16



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	559.064,84	514.845,29
a) Cuotas de afiliados y usuarios	559.064,84	514.845,29
700 Cuotas de Ingreso	14.000,00	22.770,00
701 Cuotas Ordinarias	486.780,00	427.560,00
701.2 Penalización por devoluciones	1.494,77	1.387,79
701.3 Cuotas Consejo	56.790,07	63.127,50
2. Ayudas monetarias y otros	-13.155,05	-19.175,34
620 Desplazamientos y reuniones	-13.155,05	-19.175,34
8. Gastos de personal	-121.353,42	-159.080,03
640 Sueldos y salarios	-92.066,53	-92.627,82
641 Indemnizaciones	0,00	-40.000,00
642 Seguridad Social a cargo de la empresa	-29.286,89	-26.452,21
9. Otros gastos de explotación	-186.864,51	-187.301,73
621 Arrendamientos y cánones	-19.323,14	-16.513,18
6219 Cuotas Consejo General	-48.273,59	-47.027,81
622 Reparaciones y conservación	-2.613,52	-2.685,09
623 Servicios de profesionales independientes	-38.698,32	-36.803,94
624 Transportes	-5.432,89	-6.042,63
625 Primas de seguros	-21.398,78	-19.983,75
626 Servicios bancarios y similares	-4.078,24	-626,98
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-7.636,28	-1.372,16
6281 Suministros: Teléfono y Fax	-4.687,91	-4.198,63
6282 Suministros: Luz y Agua	-2.718,73	-2.622,46
6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-2.743,51	-4.468,37
6292 Otros servicios: Varios	-1.341,03	-1.829,56
6293 Otros servicios: Formación	-2.595,24	-3.173,80
6295 Otros servicios: Defensa de la profesión	-11.427,65	-22.810,14
6296 Otros servicios: Servicio de Seguridad	-1.970,28	-2.488,78
631 Otros tributos	-3.472,43	-972,71
690 Prevención de riesgos laborales	-909,36	-1.245,89
650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-1.457,86	-3.755,00
694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-6.085,75	-8.680,85
10. Amortización del inmovilizado	-12.721,03	-9.100,56
681 Amortización del inmovilizado material	-12.721,03	-9.100,56
14. Otros Resultados	6.000,00	6.000,00
778 Ingresos excepcionales	6.000,00	6.000,00
A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	230.970,83	146.187,63
15. Ingresos financieros	0,87	0,26
769 Otros ingresos financieros	0,87	0,26
16. Gastos financieros	537,19	-1.395,73
663 Intereses de deudas con entidades de crédito	537,19	-1.395,73
A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	538,06	-1.395,47
A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	231.508,89	144.792,16
20. Impuesto sobre BENEFICIOS	-0,22	-0,07
630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-0,22	-0,07
A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	231.508,67	144.792,09



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2017

CONCEPTO	previsto 2017	real 2017	variac.2017	% var
GASTOS	497.682,00	333.557,04	-164.124,96	-32,98%
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	17.088,00	13.155,05	-3.932,95	-23,02%
CONSEJO GENERAL	50.400,00	48.273,59	-2.126,41	-4,22%
ARRENDAMIENTOS	14.393,00	19.323,14	4.930,14	34,25%
SERVICIO DE SEGURIDAD	2.063,00	1.970,28	-92,72	-4,49%
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	2.719,00	2.613,52	-105,48	-3,88%
SERV. PROFESIONALES	38.648,00	38.698,32	50,32	0,13%
CORREOS Y MENSAJERIA	7.000,00	5.432,89	-1.567,11	-22,39%
PRIMAS DE SEGUROS	21.000,00	21.398,78	398,78	1,90%
SERVICIOS BANCARIOS	300,00	4.078,24	3.778,24	1259,41%
TELEFONO	5.140,00	4.687,91	-452,09	-8,80%
LUZ Y AGUA	3.668,00	2.718,73	-949,27	-25,88%
MAT.OFICINA	2.660,00	2.743,51	83,51	3,14%
VARIOS	1.496,00	1.341,03	-154,97	-10,36%
CURSOS Y CONFERENCIAS	45.000,00	2.595,24	-42.404,76	-94,23%
PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	60.000,00	7.636,28	-52.363,72	-87,27%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN(demandas competencia desleal)	72.000,00	11.427,65	-60.572,35	-84,13%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0,00	0,22	0,22	
TRIBUTOS	992,00	3.472,43	2.480,43	250,04%
SUELDOS Y SALARIOS	91.759,00	92.066,53	307,53	0,34%
SEGURIDAD SOCIAL	29.158,00	29.286,89	128,89	0,44%
PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	860,00	909,36	49,36	5,74%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	8.653,00	12.721,03	4.068,03	47,01%
INTERESES BANCARIOS	979,00	-537,19	-1.516,19	-154,87%
DOTACIÓN INSOLVENCIAS	21.706,00	6.085,75	-15.620,25	-71,96%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0,00	1.457,86	1.457,86	

CONCEPTO	previsto 2017	real 2017	variac.2017	% var
INGRESOS	497.682,00	565.065,71	67.383,71	13,54%
CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	8.000,00	14.000,00	6.000,00	75,00%
CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	432.000,00	486.780,00	54.780,00	12,68%
PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIONES	1.282,00	1.494,77	212,77	16,60%
CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	50.400,00	56.790,07	6.390,07	12,68%
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,87	0,87	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
EXCEDENTE 2017	0,00	231.508,67	231.508,67	