

Informe Contable

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 26/11/2011

- *Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.010*
- *Liquidación del presupuesto 2.010*
- *Presupuesto 2.012*

NOTAS:

1 - Las Cuentas Generales del Ejercicio 2.010 y el Presupuesto General para el Ejercicio 2.012 fueron aprobados por la Junta de Gobierno en su reunión del 08/10/11, en Sevilla.

2 - Todos aquellos colegiados que lo soliciten, podrán tener acceso a todos los detalles del Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.010 y Presupuesto 2.012. Rogamos se dirijan al Departamento de Contabilidad de este Colegio (954 631 613).



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



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACION

| ACTIVO | EJERCICIO 2010 | EJERCICIO 2009 | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | EJERCICIO 2010 | EJERCICIO 2009 |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 183.913,77 | 190.120,12 | A) PATRIMONIO NETO | 115.670,97 | 93.673,89 |
| III. Inmovilizado material | 182.374,98 | 188.581,33 | A-1) Fondos propios | 115.670,97 | 93.673,89 |
| 1. Terrenos y construcciones | 167.532,47 | 170.726,69 | I. Dotación fundacional/Fondo social | 92.811,10 | 93.563,85 |
| 211 Construcciones | 234.447,38 | 234.447,38 | 120 Superávit neto generado | 92.811,10 | 93.563,85 |
| 2811 Amortización acumulada de construcciones | -66.914,91 | -63.720,69 | IV. Excedente del ejercicio | 22.859,87 | 110,04 |
| 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material | 14.842,51 | 17.854,64 | 129 Resultado del ejercicio | 22.859,87 | 110,04 |
| 215 Otras instalaciones | 9.871,97 | 9.871,97 | B) PASIVO NO CORRIENTE | 114.516,67 | 125.866,46 |
| 2815 Amortización acumulada de otras instalaciones | -2.200,97 | -1.973,59 | I. Provisiones a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| 216 Mobiliario | 33.474,34 | 32.507,75 | 3. Otras provisiones | 0,00 | 0,00 |
| 2816 Amortización acumulada de mobiliario | -28.458,30 | -25.478,90 | 142 Provisión para otras responsabilidades | 0,00 | 0,00 |
| 217 Equipos para procesos de información | 30.397,47 | 29.733,13 | II. Deudas a largo plazo | 114.516,67 | 125.866,46 |
| 2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información | -28.242,00 | -26.805,72 | 2. Deudas con entidades de crédito | 114.516,67 | 125.866,46 |
| VI. Inversiones financieras a largo plazo | 1.538,79 | 1.538,79 | 170 Deudas largo plazo con entidades de crédito | 114.516,67 | 125.866,46 |
| 5. Otros activos financieros | 1.538,79 | 1.538,79 | C) PASIVO CORRIENTE | 29.802,49 | 23.344,63 |
| 260 Fianzas constituidas a largo plazo | 1.538,79 | 1.538,79 | III. Deudas a corto plazo | 11.248,96 | 10.713,54 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 76.076,36 | 52.764,86 | 2. Deudas con entidades de crédito | 11.248,96 | 10.713,54 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad | 6.989,51 | 17.888,22 | 520 Deudas corto plazo con entidades de crédito | 11.248,96 | 10.713,54 |
| 430 Colegiados | 10.090,90 | 20.989,61 | VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 18.553,53 | 12.631,09 |
| 436 Colegiados de dudoso cobro | 152.203,21 | 115.378,54 | 3. Acreedores varios | 11.792,14 | 8.269,88 |
| 438 Anticipos de colegiados | -3.101,39 | -3.101,39 | 400 Proveedores y acreedores | 244,43 | 1.695,79 |
| 490 Provisión por insolvencias de Colegiados | -152.203,21 | -115.378,54 | 550 Consejo General | 6.470,27 | 6.574,09 |
| IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 11.537,01 | 8.046,11 | 5511 C.c. con administradores | 5.077,44 | 0,00 |
| 3. Deudores varios | 11.537,01 | 8.046,11 | 4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago) | 4,04 | -2.062,53 |
| 440 Deudores varios | 0,00 | 0,00 | 465 Remuneraciones pendientes de pago | 4,04 | -2.062,53 |
| 555 Partidas pendientes de aplicación | 11.537,01 | 8.046,11 | 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas | 6.757,35 | 6.423,74 |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | 0,00 | 0,00 | 475 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas | 4.210,51 | 3.510,70 |
| 470 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos | 0,00 | 0,00 | 476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores | 2.063,23 | 2.291,03 |
| VI. Inversiones financieras a corto plazo | 15.093,29 | 15.312,17 | 477 Hacienda Pública, IVA repercutido | 483,61 | 622,01 |
| 5. Otros activos financieros | 15.093,29 | 15.312,17 | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 259.990,13 | 242.884,98 |
| 5510 C.c. con administradores | 621,76 | 840,64 | | | |
| 552 Cuenta corriente con delegaciones | 14.471,53 | 14.471,53 | | | |
| VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 42.456,55 | 11.518,36 | | | |
| 1. Tesorería | 42.456,55 | 11.518,36 | | | |
| 570 Caja, euros | 996,80 | 1.301,99 | | | |
| 572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros | 41.459,75 | 10.216,37 | | | |
| TOTAL ACTIVO | 259.990,13 | 242.884,98 | | | |



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

| CUENTA DE RESULTADOS | EJERCICIO 2010 | EJERCICIO 2009 |
|--|--------------------|--------------------|
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | | |
| 1. Ingresos de la entidad por la actividad propia | 358.140,00 | 329.997,35 |
| a) Cuotas de afiliados y usuarios | 358.140,00 | 329.997,35 |
| 700 Cuotas de Ingreso | 13.200,00 | 19.200,00 |
| 701 Cuotas Ordinarias | 302.458,00 | 309.737,35 |
| 702 Ingresos por cursos y conferencias | 0,00 | 1.060,00 |
| 703 Cuota Extraordinaria | 42.482,00 | 0,00 |
| 2. Ayudas monetarias y otros | -26.488,85 | -30.843,98 |
| 620 Desplazamientos y reuniones | -26.488,85 | -30.843,98 |
| 7. Otros ingresos de explotación | 8.420,00 | 2.120,00 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 8.420,00 | 2.120,00 |
| 705 Ingresos por servicios protección datos | 7.700,00 | 1.400,00 |
| 752 Ingresos por arrendamientos | 720,00 | 720,00 |
| 8. Gastos de personal | -134.172,01 | -117.739,91 |
| 640 Sueldos y salarios | -109.331,66 | -95.775,71 |
| 642 Seguridad Social a cargo de la empresa | -22.686,45 | -20.595,48 |
| 649 Otros gastos sociales (adeslas) | -2.153,90 | -1.368,72 |
| 9. Otros gastos de explotación | -171.254,19 | -167.814,13 |
| 621 Arrendamientos y cánones | -25.054,84 | -25.178,50 |
| 622 Reparaciones y conservación | -1.835,89 | -2.212,92 |
| 623 Servicios de profesionales independientes | -27.430,28 | -27.864,57 |
| 624 Transportes | -12.027,69 | -11.044,86 |
| 625 Primas de seguros | -16.364,15 | -18.704,09 |
| 626 Servicios bancarios y similares | 848,20 | 706,54 |
| 627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas | -8.314,77 | -7.232,21 |
| 6281 Suministros: Teléfono y Fax | -6.647,47 | -6.589,40 |
| 6282 Suministros: Luz y Agua | -1.896,99 | -2.003,88 |
| 6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias | -3.683,65 | -3.874,11 |
| 6292 Otros servicios: Varios | -3.094,54 | -2.470,73 |
| 6293 Otros servicios: Formación | -7.403,39 | -10.556,23 |
| 6294 Otros servicios: Fomento de la profesión | -10.089,96 | -4.986,35 |
| 6295 Otros servicios: Defensa de la profesión | -8.871,95 | -18.323,93 |
| 631 Otros tributos | -969,92 | -958,86 |
| 690 Prevención de riesgos laborales | -590,38 | -585,69 |
| 650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables | -1.131,35 | -5.178,81 |
| 694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales | -36.695,17 | -20.755,53 |
| 10. Amortización del inmovilizado | -7.837,28 | -8.662,98 |
| 681 Amortización del inmovilizado material | -7.837,28 | -8.662,98 |
| 11. Otros Resultados | 0,00 | 0,00 |
| 778 Ingresos excepcionales | 0,00 | 0,00 |
| A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN | 26.807,67 | 7.056,35 |
| 14. Ingresos financieros | 81,34 | 67,38 |
| 769 Otros ingresos financieros | 81,34 | 67,38 |
| 15. Gastos financieros | -4.029,14 | -6.845,12 |
| 663 Intereses de deudas con entidades de crédito | -4.029,14 | -6.845,12 |
| A.2. RESULTADOS FINANCIEROS | -3.947,80 | -6.777,74 |
| A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS | 22.859,87 | 278,61 |
| 19. Impuesto sobre BENEFICIOS | 0,00 | -168,57 |
| 630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente | 0,00 | -168,57 |
| A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 22.859,87 | 110,04 |



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

| | EJERCICIO 2010 | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | previsto | real | variación | % var |
| GASTOS | 321.093,00 | 343.781,47 | 22.688,47 | 7,07% |
| 1 DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES | 20.210,00 | 18.228,42 | -1.981,58 | -9,80% |
| 2 GASTOS REPRESENTACION PRESIDENCIA | 7.920,00 | 8.260,43 | 340,43 | 4,30% |
| 3 ARRENDAMIENTOS | 21.960,00 | 25.054,84 | 3.094,84 | 14,09% |
| 4 LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO | 2.422,00 | 1.835,89 | -586,11 | -24,20% |
| 5 SERV. PROFESIONALES | 32.265,00 | 27.430,28 | -4.834,72 | -14,98% |
| 6 CORREOS Y MENSAJERIA | 8.483,00 | 12.027,69 | 3.544,69 | 41,79% |
| 7 PRIMAS DE SEGUROS | 14.538,00 | 16.364,15 | 1.826,15 | 12,56% |
| 8 SERVICIOS BANCARIOS | 300,00 | 60,39 | -239,61 | -79,87% |
| 9 COMIS DEVOLUCIONES | 0,00 | -908,59 | -908,59 | |
| 10 PUBLICIDAD | 6.889,00 | 8.314,77 | 1.425,77 | 20,70% |
| 11 TELEFONO Y FAX | 10.000,00 | 6.647,47 | -3.352,53 | -33,53% |
| 12 LUZ Y AGUA | 1.669,00 | 1.896,99 | 227,99 | 13,66% |
| 13 MAT.OFICINA Y FOTOCOPIAS | 3.460,00 | 3.683,65 | 223,65 | 6,46% |
| 14 VARIOS | 1.570,00 | 3.094,54 | 1.524,54 | 97,10% |
| 15 CURSOS Y CONFERENCIAS | 7.500,00 | 7.403,39 | -96,61 | -1,29% |
| 16 FOMENTO DE LA PROFESION | 7.500,00 | 10.089,96 | 2.589,96 | 34,53% |
| 17 DEFENSA DE LA PROFESION | 23.616,00 | 8.871,95 | -14.744,05 | -62,43% |
| 18 IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES | 318,00 | 0,00 | -318,00 | -100,00% |
| 19 TRIBUTOS | 1.283,00 | 969,92 | -313,08 | -24,40% |
| 20 SUELDOS Y SALARIOS | 96.099,00 | 109.331,66 | 13.232,66 | 13,77% |
| 21 SEGURIDAD SOCIAL | 21.499,00 | 22.686,45 | 1.187,45 | 5,52% |
| 22 OTROS GASTOS SOCIALES | 1.478,00 | 2.153,90 | 675,90 | 45,73% |
| 23 PREVENCION DE RIESGOS LABORALES | 586,00 | 590,38 | 4,38 | 0,75% |
| 24 INSOLVENCIAS DEFINITIVAS COLEGIADOS | 0,00 | 1.131,35 | 1.131,35 | |
| 25 DOTACION INSOLVENCIAS COLEGIADOS | 13.817,00 | 36.695,17 | 22.878,17 | 165,58% |
| 26 INTERESES BANCARIOS | 3.923,00 | 4.029,14 | 106,14 | 2,71% |
| 27 AMORTIZACION INMOVILIZADO | 11.788,00 | 7.837,28 | -3.950,72 | -33,51% |
| INGRESOS | 321.648,00 | 366.641,34 | 44.993,34 | 13,99% |
| 28 CUOTAS DE INGRESO | 13.200,00 | 13.200,00 | 0,00 | 0,00% |
| 29 CUOTAS ORDINARIAS (26 euros/mes) | 307.008,00 | 302.458,00 | -4.550,00 | -1,48% |
| 30 INGRESOS POR CURSOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31 CUOTA EXTRAORDINARIA | 0,00 | 42.482,00 | 42.482,00 | |
| 32 INGRESOS POR SERVICIOS PROTECCION DATOS | 0,00 | 7.700,00 | 7.700,00 | |
| 33 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS | 1.440,00 | 720,00 | -720,00 | -50,00% |
| 34 INGRESOS FINANCIEROS | 0,00 | 81,34 | 81,34 | |
| RESULTADO TOTAL 2010 | 555,00 | 22.859,87 | 22.304,87 | 4018,90% |



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

PRESUPUESTOS 2012 EN EUROS

| GASTOS | | 395.922,76 |
|--|-----------------------------------|-------------------|
| 1 | DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES | 20.210,00 |
| 2 | GASTOS REPRESENTACION PRESIDENCIA | 12.000,00 |
| 3 | CONSEJO GENERAL | 51.086,76 |
| 4 | ARRENDAMIENTOS | 27.351,00 |
| 5 | LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO | 3.370,00 |
| 6 | SERV. PROFESIONALES | 29.124,00 |
| 7 | CORREOS Y MENSAJERIA | 9.500,00 |
| 8 | PRIMAS DE SEGUROS | 16.355,00 |
| 9 | SERVICIOS BANCARIOS | 200,00 |
| 10 | COMIS DEVOLUCIONES | -828,00 |
| 11 | PUBLICIDAD | 7.388,00 |
| 12 | TELEFONO Y FAX | 6.500,00 |
| 13 | LUZ Y AGUA | 2.083,00 |
| 14 | MAT.OFICINA | 3.285,00 |
| 15 | VARIOS | 2.100,00 |
| 16 | CURSOS Y CONFERENCIAS | 7.500,00 |
| 17 | FOMENTO DE LA PROFESION | 7.500,00 |
| 18 | DEFENSA DE LA PROFESION | 8.471,84 |
| 19 | IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES | 115,16 |
| 20 | TRIBUTOS | 1.358,00 |
| 21 | SUELDOS Y SALARIOS | 115.787,00 |
| 22 | SEGURIDAD SOCIAL | 24.312,00 |
| 23 | OTROS GASTOS SOCIALES (ADESLAS) | 1.944,00 |
| 24 | PREVENCION RIESGOS LABORALES | 631,00 |
| 25 | AMORTIZACION INMOVILIZADO | 5.865,00 |
| 26 | INTERESES BANCARIOS | 2.796,00 |
| 27 | DOTACION INSOLVENCIAS | 29.918,00 |
| PAGOS POR INVERSIONES | | 11.538,00 |
| 28 | LOCAL | 11.538,00 |
| 29 | MOBILIARIO E INSTALACIONES | 0,00 |
| 30 | EQUIPOS INFORMATICOS | 0,00 |
| INGRESOS | | 395.922,76 |
| 31 | CUOTAS DE INGRESO (400 euros) | 4.000,00 |
| 32 | CUOTAS ORDINARIAS (28 euros/mes) | 322.896,00 |
| 33 | CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes) | 51.086,76 |
| 34 | INGRESOS POR PROTECCION DE DATOS | 16.500,00 |
| 35 | OTROS INGRESOS | 1.440,00 |
| 36 | INGRESOS FINANCIEROS | 0,00 |
| RESULTADO PRESUPUESTADO (EUROS) | | 0,00 |