

Informe Contable

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 09/11/2013

- *Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.012*
- *Liquidación del presupuesto 2.012*
- *Presupuesto 2.014*

NOTAS:

- 1 - *Las Cuentas Generales del Ejercicio 2.012 y el Presupuesto General para el Ejercicio 2.014 fueron aprobados por la Junta de Gobierno en su reunión del 28/09/2013, en Sevilla.*
- 2 - *Todos aquellos colegiados que lo soliciten, podrán tener acceso a todos los detalles del Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.012 y Presupuesto 2.014. 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



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACION

ACTIVO	EJERCICIO 2012	EJERCICIO 2011
A) ACTIVO NO CORRIENTE	183.454,12	185.506,44
III. Inmovilizado material	180.760,52	182.369,67
1. Terrenos y construcciones	161.257,20	164.338,25
211 Construcciones	234.447,38	234.447,38
2811 Amortización acumulada de construcciones	-73.304,86	-70.109,13
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	19.503,32	18.031,42
215 Otras instalaciones	14.885,60	13.360,20
2815 Amortización acumulada de otras instalaciones	-3.121,02	-2.532,75
216 Mobiliario	32.294,50	32.294,50
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-29.080,24	-28.259,59
217 Equipos para procesos de información	32.885,76	29.789,06
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-28.361,28	-26.620,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	2.693,60	3.136,77
5. Otros activos financieros	2.693,60	3.136,77
260 Fianzas constituidas a largo plazo	2.693,60	3.136,77
B) ACTIVO CORRIENTE	68.536,64	58.250,52
III. Usuarios y otros deudores de la actividad	3.974,57	18.509,37
4300 Colegiados	7.075,96	21.610,76
436 Colegiados de dudoso cobro	191.653,62	175.446,86
438 Anticipos de colegiados	-3.101,39	-3.101,39
4900 Provisión por insolvencias de Colegiados	-191.653,62	-175.446,86
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	17.064,68	18.293,18
3. Deudores varios	17.064,68	18.293,18
4400 Deudores varios	4.245,56	5.765,56
460 Anticipo de remuneraciones	91,40	26,90
5500 Consejo General	227,00	0,00
555 Partidas pendientes de aplicación	12.500,72	12.500,72
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	0,00	0,00
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	0,00	0,00
473 Hacienda Pública, deudora por retenciones	0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo	21.109,74	18.685,55
5. Otros activos financieros	21.109,74	18.685,55
5510 C.c. con administradores	1.878,09	1.488,24
55230 Cuenta corriente con delegaciones	18.971,65	17.197,31
566 Depósito constituido a corto plazo	260,00	0,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	26.387,65	2.762,42
1. Tesorería	26.387,65	2.762,42
570 Caja, euros	325,65	960,31
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	26.062,00	1.802,11
TOTAL ACTIVO	251.990,76	243.756,96

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2012	EJERCICIO 2011
A) PATRIMONIO NETO	120.284,28	96.197,27
A-1) Fondos propios	120.284,28	96.197,27
1. Dotación fundacional/Fondo social	96.273,54	130.889,07
120 Superávit neto generado	24.010,74	-34.691,80
129 Resultado del ejercicio	91.403,31	103.261,04
IV. Excedente del ejercicio	24.010,74	-34.691,80
B) PASIVO NO CORRIENTE	91.403,31	103.261,04
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	91.403,31	103.261,04
2. Deudas con entidades de crédito	91.403,31	103.261,04
170 Deudas largo plazo con entidades de crédito	91.403,31	103.261,04
C) PASIVO CORRIENTE	40.303,17	44.298,65
III. Deudas a corto plazo	11.802,24	11.347,84
2. Deudas con entidades de crédito	11.802,24	11.347,84
5200 Deudas corto plazo con entidades de crédito	11.802,24	11.347,84
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	28.500,93	32.950,81
3. Acreedores varios	17.811,67	24.178,84
4000 Proveedores y acreedores	14.938,63	20.651,29
5501 Consejo General	0,00	0,41
5511 C.c. con administradores	296,46	873,12
55231 Cuenta corriente con delegaciones	2.576,58	2.654,02
4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago)	11,36	86,11
465 Remuneraciones pendientes de pago	11,36	86,11
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	10.677,90	8.685,86
4750 Hacienda Pública, acreedora por IVA	0,00	0,00
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	5.646,30	4.905,23
4752 Hacienda Pública, acreedora por IS	66,31	418,14
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	3.727,34	2.303,24
477 Hacienda Pública, IVA repercutido	1.237,95	1.059,25
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	251.990,76	243.756,96



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2012	EJERCICIO 2011
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	381.885,91	334.621,79
a) Cuotas de afiliados y usuarios	381.885,91	334.621,79
700 Cuotas de Ingreso	14.000,00	9.200,00
701 Cuotas Ordinarias	367.885,91	325.421,79
702 Ingresos por cursos y conferencias	0,00	0,00
703 Cuota Extraordinaria	0,00	0,00
2. Ayudas monetarias y otros	-28.925,23	-28.972,07
620 Desplazamientos y reuniones	-28.925,23	-28.972,07
7. Otros ingresos de explotación	17.354,20	13.005,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	17.354,20	13.005,00
705 Ingresos por servicios protección datos	16.275,00	11.925,00
752 Ingresos por arrendamientos	1.079,20	1.080,00
8. Gastos de personal	-142.888,89	-138.946,17
640 Sueldos y salarios	-112.289,60	-112.480,42
641 Indemnizaciones	0,00	-2.854,35
642 Seguridad Social a cargo de la empresa	-27.359,61	-21.723,20
649 Otros gastos sociales (adeslas)	-3.239,68	-1.888,20
9. Otros gastos de explotación	-199.941,25	-211.735,14
621 Arrendamientos y cánones	-29.531,73	-27.140,15
6219 Cuotas Consejo General	-46.428,24	-22.315,99
622 Reparaciones y conservación	-2.095,67	-4.602,07
623 Servicios de profesionales independientes	-29.457,30	-28.467,31
624 Transportes	-6.280,17	-11.778,21
625 Primas de seguros	-16.996,44	-16.265,74
626 Servicios bancarios y similares	485,99	-214,73
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-21.638,59	-25.206,91
6281 Suministros: Teléfono y Fax	-7.759,45	-7.717,85
6282 Suministros: Luz y Agua	-3.326,97	-2.131,95
6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-2.284,71	-4.336,26
6292 Otros servicios: Varios	-1.610,70	-1.977,55
6293 Otros servicios: Formación	-2.633,46	-5.764,98
6294 Otros servicios: Fomento de la profesión	-2.751,60	-9.101,51
6295 Otros servicios: Defensa de la profesión	-6.371,26	-18.732,72
6296 Otros servicios: Securitas	-284,80	0,00
631 Otros tributos	-1.617,33	-1.013,19
690 Prevención de riesgos laborales	-627,71	-613,00
650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-2.524,35	-889,07
694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-16.206,76	-23.465,95
10. Amortización del inmovilizado	-6.345,93	-6.467,93
681 Amortización del inmovilizado material	-6.345,93	-6.467,93
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	0,00	-447,51
671 Pérdidas procedentes del inmovilizado material	0,00	-447,51
14. Otros Resultados	7.345,00	9.015,33
778 Ingresos excepcionales	7.345,00	9.015,33
A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	28.483,81	-29.926,70
15. Ingresos financieros	63,18	64,18
769 Otros ingresos financieros	63,18	64,18
16. Gastos financieros	-4.230,17	-4.208,34
663 Intereses de deudas con entidades de crédito	-4.230,17	-4.208,34
A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	-4.166,99	-4.144,16
A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	24.316,82	-34.070,86
20. Impuesto sobre BENEFICIOS	-306,08	-620,94
630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-306,08	-620,94
A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	24.010,74	-34.691,80



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2012	previsto 2012	real 2012	variac.2012	% var
GASTOS	395.922,76	382.637,55	-13.285,21	-3,36%
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	20.210,00	16.473,56	-3.736,44	-18,49%
GASTOS REPRESENTACIÓN PRESIDENCIA	12.000,00	12.451,67	451,67	3,76%
CONSEJO GENERAL	51.086,76	46.428,24	-4.658,52	-9,12%
ARRENDAMIENTOS	27.351,00	29.531,73	2.180,73	7,97%
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	3.370,00	2.095,67	-1.274,33	-37,81%
SERV. PROFESIONALES	29.124,00	29.457,30	333,30	1,14%
CORREOS Y MENSAJERIA	9.500,00	6.280,17	-3.219,83	-33,89%
PRIMAS DE SEGUROS	16.355,00	16.996,44	641,44	3,92%
SERVICIOS BANCARIOS	-628,00	-485,99	142,01	-22,61%
PUBLICIDAD	7.388,00	3.209,59	-4.178,41	-56,56%
TELEFONO Y FAX	6.500,00	7.759,45	1.259,45	19,38%
LUZ Y AGUA	2.083,00	3.326,97	1.243,97	59,72%
MAT.OFICINA	3.285,00	2.284,71	-1.000,29	-30,45%
VARIOS	2.100,00	1.610,70	-489,30	-23,30%
CURSOS Y CONFERENCIAS	7.500,00	2.633,46	-4.866,54	-64,89%
FOMENTO DE LA PROFESIÓN	7.500,00	21.180,60	13.680,60	182,41%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN	8.471,84	6.371,26	-2.100,58	-24,79%
SECURITAS	0,00	284,80	284,80	
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	115,16	306,08	190,92	165,79%
TRIBUTOS	1.358,00	1.617,33	259,33	19,10%
GASTOS SERVICIO DE PROTECCIÓN DE DATOS	15.917,56	16.128,69	211,13	1,33%
SUELDOS Y SALARIOS	103.687,00	100.029,10	-3.657,90	-3,53%
SEGURIDAD SOCIAL	20.494,44	23.491,42	2.996,98	14,62%
OTROS GASTOS SOCIALES (ADESLAS)	1.944,00	3.239,68	1.295,68	66,65%
PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	631,00	627,71	-3,29	-0,52%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	5.865,00	6.345,93	480,93	8,20%
INTERESES BANCARIOS	2.796,00	4.230,17	1.434,17	51,29%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0,00	2.524,35	2.524,35	
DOTACIÓN INSOLVENCIAS	29.918,00	16.206,76	-13.711,24	-45,83%
	previsto 2012	real 2012	variac.2012	% var
INGRESOS	395.922,76	406.648,29	10.725,53	2,71%
CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	4.000,00	14.000,00	10.000,00	250,00%
CUOTAS ORDINARIAS (28 euros/mes)	322.896,00	317.632,00	-5.264,00	-1,63%
CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	51.086,76	50.253,91	-832,85	-1,63%
INGRESOS POR PROTECCIÓN DE DATOS	16.500,00	16.275,00	-225,00	-1,36%
OTROS INGRESOS	1.440,00	1.079,20	-360,80	-25,06%
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	63,18	63,18	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	7.345,00	7.345,00	
RESULTADO TOTAL 2012	0,00	24.010,74	24.010,74	



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

PRESUPUESTOS 2014 EN EUROS

INGRESOS		416.840 €
A.1.1	CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	6.000 €
A.1.2	CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	337.320 €
A.1.3	CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	49.810 €
A.2	INGRESOS POR PROTECCION DE DATOS	17.710 €
A.3	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000 €
GASTOS		416.040 €
B.1	DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	17.300 €
B.2	CONSEJO GENERAL	49.810 €
B.3	ARRENDAMIENTOS	28.407 €
B.4	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	3.655 €
B.5	SERV. PROFESIONALES	32.321 €
B.6	CORREOS Y MENSAJERIA	9.000 €
B.7	PRIMAS DE SEGUROS	17.683 €
B.8	SERVICIOS BANCARIOS	100 €
B.9	TELEFONO Y FAX	6.940 €
B.10	LUZ Y AGUA	3.324 €
B.11	MAT.OFICINA	3.160 €
B.12	VARIOS	2.161 €
B.13	CURSOS Y CONFERENCIAS	15.000 €
B.14	PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESION	18.754 €
B.15	DEFENSA DE LA PROFESIÓN(demandas competencia desleal)	28.087 €
B.16	IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	154 €
B.17	TRIBUTOS	1.786 €
B.18	GASTOS SERVICIO DE PROTECCION DE DATOS	17.095 €
B.19	SUELDOS Y SALARIOS	95.153 €
B.20	SEGURIDAD SOCIAL	28.544 €
B.21	PREVENCION RIESGOS LABORALES	200 €
B.22	AMORTIZACION INMOVILIZADO	7.986 €
B.23	INTERESES BANCARIOS	2.320 €
B.24	DOTACION INSOLVENCIAS	27.100 €
RESULTADO PRESUPUESTADO DE EXPLOTACIÓN		800 €