

INFORME CONTABLE 2015

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 28/11/2015

- ❖ Balance de Situación 2.014
- ❖ Cuentas de Resultado 2.014
- ❖ Liquidación del presupuesto 2.014
- ❖ Presupuesto 2.016

Notas:

- 1- Las Cuentas Generales del Ejercicio 2.014 y el Presupuesto General para el Ejercicio 2.016 fueron aprobados por la Junta de Gobierno en su reunión del 26/09/2015, en Sevilla.
- 2- Todos aquellos colegiados que lo soliciten, podrán tener acceso a todos los detalles del Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.014 y Presupuestos 2.016. Rogamos se dirijan al Departamento de Contabilidad de este Colegio (954 631 613).



Colegiado Profesional de Protésicos
Dentales de Andalucía
C/Benito Más y Prat, 5. Planta 1ª
Local 2 - Edif. "Los Mundiales"
41005 - Sevilla



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACION

ACTIVO	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013
A) ACTIVO NO CORRIENTE	186.138,19	186.706,39
III. Inmovilizado material	183.444,59	184.012,79
1. Terrenos y construcciones	155.150,77	158.060,69
211 Construcciones	234.562,06	234.562,06
2811 Amortización acumulada de construcciones	-79.411,29	-76.501,37
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	28.293,82	25.952,10
215 Otras instalaciones	24.142,49	18.697,49
2815 Amortización acumulada de otras instalaciones	-4.701,86	-3.757,22
216 Mobiliario	35.882,92	35.882,92
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-30.729,74	-29.867,65
217 Equipos para procesos de información	36.293,41	35.378,10
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-32.593,40	-30.381,54
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	134.334,30	114.828,30
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	4.013,64	6.116,75
4300 Colegiados	3.941,52	6.116,75
436 Colegiados de dudoso cobro	190.660,68	188.983,18
438 Anticipos de colegiados	72,12	0,00
4900 Provisión por insolvencias de Colegiados	-190.660,68	-188.983,18
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.478,69	16.971,84
3. Deudores varios	3.478,69	16.916,71
4400 Deudores varios	1.921,97	3.090,56
460 Anticipo de remuneraciones	1.102,26	798,50
5500 Consejo General	454,46	576,93
555 Partidas pendientes de aplicación	0,00	12.450,72
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	0,00	55,13
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	0,00	55,13
VI. Inversiones financieras a corto plazo	20.858,88	20.213,90
5. Otros activos financieros	20.858,88	20.213,90
5510 C.c. con administradores	2.243,62	1.242,26
55230 Cuenta corriente con delegaciones	18.615,26	18.971,64
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	105.983,09	71.525,81
1. Tesorería	105.983,09	71.525,81
570 Caja, euros	1.386,60	1.737,22
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	104.596,49	69.788,59
TOTAL ACTIVO	320.472,49	301.534,69



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACION

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013
A) PATRIMONIO NETO	215.625,04	166.782,14
A-1) Fondos propios	215.625,04	166.782,14
I. Dotación fundacional/Fondo social	154.950,33	123.385,67
101 Superávit neto generado	154.950,33	123.385,67
IV. Excedente del ejercicio	60.674,71	43.396,47
129 Resultado del ejercicio	60.674,71	43.396,47
B) PASIVO NO CORRIENTE	66.513,30	79.060,02
II. Deudas a largo plazo	66.513,30	79.060,02
2. Deudas con entidades de crédito	66.513,30	79.060,02
170 Deudas largo plazo con entidades de crédito	66.513,30	79.060,02
C) PASIVO CORRIENTE	38.334,15	55.692,53
III. Deudas a corto plazo	12.546,65	12.268,25
2. Deudas con entidades de crédito	12.546,65	12.268,25
5200 Deudas corto plazo con entidades de crédito	12.546,65	12.268,25
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	25.787,50	43.424,28
3. Acreedores varios	14.561,34	33.331,43
4000 Proveedores y acreedores	11.411,99	30.624,28
5511 C.c. con administradores	572,77	130,57
55231 Cuenta corriente con delegaciones	2.576,58	2.576,58
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	11.226,16	10.092,85
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	6.246,94	4.704,08
4752 Hacienda Pública, acreedora por IS	192,43	0,00
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	3.493,27	4.207,52
477 Hacienda Pública, IVA repercutido	1.293,52	1.181,25
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	320.472,49	301.534,69



CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	418.188,00	405.437,73
a) Cuotas de afiliados y usuarios	418.188,00	405.437,73
700 Cuotas de Ingreso	18.800,00	16.000,00
701 Cuotas Ordinarias	348.000,00	339.330,00
701.3 Cuotas Consejo	51.388,00	50.107,73
2. Ayudas monetarias y otros	-17.514,54	-27.488,43
620 Desplazamientos y reuniones	-17.514,54	-27.488,43
7. Otros ingresos de explotación	19.250,00	17.625,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	19.250,00	17.625,00
705 Ingresos por servicios protección datos	19.250,00	17.625,00
8. Gastos de personal	-144.462,84	-138.153,56
640 Sueldos y salarios	-110.910,46	-94.393,98
641 Indemnizaciones	0,00	-15.000,00
642 Seguridad Social a cargo de la empresa	-33.552,38	-28.759,58
9. Otros gastos de explotación	-211.943,32	-210.024,19
621 Arrendamientos y cánones	-26.631,78	-28.832,62
6219 Cuotas Consejo General	-46.598,98	-46.243,31
622 Reparaciones y conservación	-2.979,09	-2.598,97
623 Servicios de profesionales independientes	-33.140,11	-31.751,52
624 Transportes	-4.400,48	-5.766,29
625 Primas de seguros	-18.481,27	-17.135,94
626 Servicios bancarios y similares	698,65	717,65
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-27.613,75	-22.462,59
6281 Suministros: Teléfono y Fax	-5.461,17	-6.844,42
6282 Suministros: Luz y Agua	-3.830,87	-2.825,35
6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-2.412,71	-3.133,54
6292 Otros servicios: Varios	-1.415,39	-1.564,91
6293 Otros servicios: Formación	579,18	-941,90
6294 Otros servicios: Fomento de la profesión	-1.141,02	796,60
6295 Otros servicios: Defensa de la profesión	-32.329,59	-33.431,87
6296 Otros servicios: Servicio de Seguridad	-2.097,58	-599,30
631 Otros tributos	-1.674,22	-4.246,16
690 Prevención de riesgos laborales	-818,86	-1.514,06
650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-516,78	-4.316,13
694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-1.677,50	2.670,44
10. Amortización del inmovilizado	-6.928,51	-6.640,38
681 Amortización del inmovilizado material	-6.928,51	-6.640,38
14. Otros Resultados	6.434,56	6.000,46
778 Ingresos excepcionales	6.434,56	6.000,46
A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACION	63.023,35	46.756,63
15. Ingresos financieros	0,25	91,09
769 Otros ingresos financieros	0,25	91,09
16. Gastos financieros	-2.144,51	-3.388,87
663 Intereses de deudas con entidades de crédito	-2.144,51	-3.388,87
A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	-2.144,26	-3.297,78
A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	60.879,09	43.458,85
20. Impuesto sobre BENEFICIOS	-204,38	-62,38
630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-204,38	-62,38
A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	60.674,71	43.396,47



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2014	previsto 2014	real 2014	variac.2014	% var
INGRESOS	416.840,00	443.872,81	27.032,81	6,49%
CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	6.000,00	18.800,00	12.800,00	213,33%
CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	337.320,00	348.000,00	10.680,00	3,17%
CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	49.810,00	51.388,00	1.578,00	3,17%
INGRESOS POR PROTECCION DE DATOS	17.710,00	19.250,00	1.540,00	8,70%
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,25	0,25	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000,00	6.434,56	434,56	7,24%
GASTOS	416.040,00	383.198,10	-32.841,90	-7,89%
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	17.300,00	17.514,54	214,54	1,24%
CONSEJO GENERAL	49.810,00	46.598,98	-3.211,02	-6,45%
ARRENDAMIENTOS	28.407,00	26.631,78	-1.775,22	-6,25%
SERVICIO DE SEGURIDAD	0,00	2.097,58	2.097,58	
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	3.655,00	2.979,09	-675,91	-18,49%
SERV. PROFESIONALES	32.321,00	33.140,11	819,11	2,53%
CORREOS Y MENSAJERIA	9.000,00	4.400,48	-4.599,52	-51,11%
PRIMAS DE SEGUROS	17.683,00	18.481,27	798,27	4,51%
SERVICIOS BANCARIOS	100,00	-698,65	-798,65	-798,65%
TELEFONO Y FAX	6.940,00	5.461,17	-1.478,83	-21,31%
LUZ Y AGUA	3.324,00	3.830,87	506,87	15,25%
MAT.OFICINA	3.160,00	2.412,71	-747,29	-23,65%
VARIOS	2.161,00	1.415,39	-745,61	-34,50%
CURSOS Y CONFERENCIAS	15.000,00	-579,18	-15.579,18	-103,86%
PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESION	18.754,00	28.754,77	10.000,77	53,33%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN(demandas competencia desleal)	28.087,00	32.329,59	4.242,59	15,11%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	154,00	204,38	50,38	32,71%
TRIBUTOS	1.786,00	1.674,22	-111,78	-6,26%
GASTOS SERVICIO DE PROTECCIÓN DE DATOS	17.095,00	18.432,79	1.337,79	7,83%
SUELDOS Y SALARIOS	95.153,00	96.898,46	1.745,46	1,83%
SEGURIDAD SOCIAL	28.544,00	29.131,59	587,59	2,06%
OTROS GASTOS SOCIALES	0,00	0,00	0,00	
PREVENCION RIESGOS LABORALES	200,00	818,86	618,86	309,43%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	7.986,00	6.928,51	-1.057,49	-13,24%
INTERESES BANCARIOS	2.320,00	2.144,51	-175,49	-7,56%
DOTACION INSOLVENCIAS	27.100,00	1.677,50	-25.422,50	-93,81%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0,00	516,78	516,78	
RESULTADO TOTAL 2014	800,00	60.674,71	59.874,71	7484,34%



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

PRESUPUESTO 2016

INGRESOS **451.369 €**

A.1.1	CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	8.000 €	1,8%
A.1.2	CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	364.320 €	80,7%
A.1.3	CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	53.799 €	11,9%
A.2	INGRESOS POR PROTECCION DE DATOS	19.250 €	4,3%
A.3	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000 €	1,3%

GASTOS **451.037 €**

B.1	DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	19.840 €	4,4%
B.2	CONSEJO GENERAL	53.799 €	11,9%
B.3	ARRENDAMIENTOS	16.526 €	3,7%
B.4	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	3.211 €	0,7%
B.5	SERV. PROFESIONALES	33.158 €	7,3%
B.6	CORREOS Y MENSAJERIA	6.000 €	1,3%
B.7	PRIMAS DE SEGUROS	18.575 €	4,1%
B.8	SERVICIOS BANCARIOS	100 €	0,0%
B.9	TELEFONO Y FAX	5.220 €	1,2%
B.10	LUZ Y AGUA	3.500 €	0,8%
B.11	MAT.OFICINA	2.560 €	0,6%
B.12	VIARIOS	1.530 €	0,3%
B.13	CURSOS Y CONFERENCIAS	30.000 €	6,6%
B.14	PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESION	25.000 €	5,5%
B.15	DEFENSA DE LA PROFESION	55.000 €	12,2%
B.16	IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	167 €	0,0%
B.17	TRIBUTOS	992 €	0,2%
B.18	GASTOS SERVICIO DE PROTECCION DE	18.581 €	4,1%
B.19	SUELDOS Y SALARIOS	99.023 €	21,9%
B.20	SEGURIDAD SOCIAL	31.348 €	6,9%
B.21	PREVENCION RIESGOS LABORALES	852 €	0,2%
B.22	AMORTIZACION INMOVILIZADO	7.513 €	1,7%
B.23	INTERESES BANCARIOS	1.398 €	0,3%
B.24	DOTACION INSOLVENCIAS	17.144 €	3,8%

RESULTADO PRESUPUESTADO **332 €**

Nº COL estimado a 31/12/16

1.012