

INFORME CONTABLE 2017

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 04/11/2017

- ❖ Balance de Situación 2.016
- ❖ Cuentas de Resultado 2.016
- ❖ Liquidación del presupuesto 2.016
- ❖ Presupuesto 2.018

Notas:

- 1- Las Cuentas Generales del Ejercicio 2.016 y el Presupuesto General para el Ejercicio 2.018 fueron aprobados por la Junta de Gobierno en su reunión del 15/09/2017, en Sevilla.
- 2- Todos aquellos colegiados que lo soliciten, podrán tener acceso a todos los detalles del Balance de Situación y Cuentas de Resultado 2.016 y Presupuestos 2.018. 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 - Edf. "Los Mundiales"
41005 - Sevilla



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	223.152,27	198.372,76
III. Inmovilizado material	218.245,40	194.029,06
1. Terrenos y construcciones	169.505,43	152.520,13
211 Construcciones	234.562,06	234.562,06
2811 Amortización acumulada de construcciones	-85.056,63	-82.041,93
239 Anticipos para inmovilizaciones materiales	20.000,00	0,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	48.739,97	41.508,93
215 Otras instalaciones	37.934,52	31.730,90
2815 Amortización acumulada de otras instalaciones	-7.985,49	-6.236,77
216 Mobiliario	46.690,24	43.548,58
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-33.860,18	-32.055,12
217 Equipos para procesos de información	43.238,24	39.266,62
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-37.277,36	-34.745,28
VI. Inversiones financieras a largo plazo	4.906,87	4.343,70
5. Otros activos financieros	4.906,87	4.343,70
260 Fianzas constituidas a largo plazo	4.906,87	4.343,70
B) ACTIVO CORRIENTE	325.632,89	226.422,80
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	11.213,41	6.183,64
4300 Colegiados	11.141,29	6.111,52
436 Colegiados de dudoso cobro	192.555,09	183.874,24
438 Anticipos de colegiados	72,12	72,12
4900 Provisión por insolvencias de Colegiados	-192.555,09	-183.874,24
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.081,45	4.538,15
3. Deudores varios	1.005,12	4.538,15
4400 Deudores varios	484,74	1.071,71
460 Anticipo de remuneraciones	1.464,38	3.543,04
5500 Consejo General	0,00	423,40
555 Partidas pendientes de aplicación	-944,00	-500,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	76,33	0,00
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	76,33	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo	18.916,67	19.423,06
5. Otros activos financieros	18.916,67	19.423,06
5510 C.c. con administradores	744,58	807,80
55230 Cuenta corriente con delegaciones	18.172,09	18.615,26
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	294.421,36	196.277,95
1. Tesorería	294.421,36	196.277,95
570 Caja, euros	773,00	1.082,58
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	293.648,36	195.195,37
TOTAL ACTIVO	548.785,16	424.795,56



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
A) PATRIMONIO NETO	484.026,92	339.114,83
A-1) Fondos propios	484.026,92	339.114,83
I. Dotación fundacional/Fondo social	339.234,83	215.625,04
101 Superávit neto generado	339.234,83	215.625,04
IV. Excedente del ejercicio	144.792,09	123.489,79
129 Resultado del ejercicio	144.792,09	123.489,79
B) PASIVO NO CORRIENTE	40.412,36	53.582,86
II. Deudas a largo plazo	40.412,36	53.582,86
2. Deudas con entidades de crédito	40.412,36	53.582,86
170 Deudas largo plazo con entidades de crédito	40.412,36	53.582,86
C) PASIVO CORRIENTE	24.345,88	32.097,87
III. Deudas a corto plazo	13.155,91	12.893,88
2. Deudas con entidades de crédito	13.155,91	12.893,88
5200 Deudas corto plazo con entidades de crédito	13.155,91	12.893,88
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	11.189,97	19.203,99
3. Acreedores varios	3.642,11	7.746,14
4000 Proveedores y acreedores	360,42	4.298,04
5511 C.c. con administradores	705,11	871,52
55231 Cuenta corriente con delegaciones	2.576,58	2.576,58
4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago)	0,09	0,00
465 Remuneraciones pendientes de pago	0,09	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	7.547,77	11.457,85
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	4.648,64	6.295,37
4752 Hacienda Pública, acreedora por IS	0,00	115,99
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	2.899,13	3.567,12
477 Hacienda Pública, IVA repercutido	0,00	1.479,37
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	548.785,16	424.795,56



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	514.845,29	436.206,05
a) Cuotas de afiliados y usuarios	514.845,29	436.206,05
700 Cuotas de Ingreso	22.770,00	21.600,00
701 Cuotas Ordinarias	427.560,00	361.259,99
701.2 Penalización por devoluciones	1.387,79	0,00
701.3 Cuotas Consejo	63.127,50	53.346,06
2. Ayudas monetarias y otros	-19.175,34	-11.791,24
620 Desplazamientos y reuniones	-19.175,34	-11.791,24
7. Otros ingresos de explotación	0,00	21.329,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	21.329,00
705 Ingresos por servicios protección datos	0,00	21.329,00
8. Gastos de personal	-159.080,03	-150.182,65
640 Sueldos y salarios	-92.627,82	-114.192,60
641 Indemnizaciones	-40.000,00	0,00
642 Seguridad Social a cargo de la empresa	-26.452,21	-35.230,05
649 Otros gastos sociales	0,00	-760,00
9. Otros gastos de explotación	-187.301,73	-168.701,17
621 Arrendamientos y cánones	-16.513,18	-20.922,85
6219 Cuotas Consejo General	-47.027,81	-46.708,28
622 Reparaciones y conservación	-2.685,09	-2.393,01
623 Servicios de profesionales independientes	-36.803,94	-33.038,21
624 Transportes	-6.042,63	-6.612,29
625 Primas de seguros	-19.983,75	-19.559,93
626 Servicios bancarios y similares	-626,98	639,51
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-1.372,16	-1.411,72
6281 Suministros: Teléfono y Fax	-4.198,63	-4.449,48
6282 Suministros: Luz y Agua	-2.622,46	-3.623,02
6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-4.468,37	-4.073,56
6292 Otros servicios: Varios	-1.829,56	-1.453,60
6293 Otros servicios: Formación	-3.173,80	27,00
6294 Otros servicios: Fomento de la profesión	0,00	-728,00
6295 Otros servicios: Defensa de la profesión	-22.810,14	-26.945,64
6296 Otros servicios: Servicio de Seguridad	-2.488,78	-1.269,58
631 Otros tributos	-972,71	-1.074,81
690 Prevención de riesgos laborales	-1.245,89	-843,49
650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-3.755,00	-1.046,65
694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-8.680,85	6.786,44
10. Amortización del inmovilizado	-9.100,56	-7.642,81
681 Amortización del inmovilizado material	-9.100,56	-7.642,81
14. Otros Resultados	6.000,00	6.255,00
778 Ingresos excepcionales	6.000,00	6.255,00
A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	146.187,63	125.472,18
15. Ingresos financieros	0,26	0,29
769 Otros ingresos financieros	0,26	0,29
16. Gastos financieros	-1.395,73	-1.797,41
663 Intereses de deudas con entidades de crédito	-1.395,73	-1.797,41
A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	-1.395,47	-1.797,12
A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	144.792,16	123.675,06
20. Impuesto sobre BENEFICIOS	-0,07	-185,27
630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-0,07	-185,27
A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	144.792,09	123.489,79



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016	previsto 2016	real 2016	variac.2016	% var
INGRESOS	451.369,00	520.845,55	69.476,55	15,39%
CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	8.000,00	22.770,00	14.770,00	184,63%
CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	364.320,00	427.560,00	63.240,00	17,36%
PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIONES	0,00	1.387,79	1.387,79	
CUOTAS CONSEJO (4,43 euros/mes)	53.799,00	63.127,50	9.328,50	17,34%
INGRESOS POR PROTECCIÓN DE DATOS	19.250,00	0,00	-19.250,00	-100,00%
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,26	0,26	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
GASTOS	451.037,00	376.053,46	-74.983,54	-16,62%
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	19.840,00	19.175,34	-664,66	-3,35%
CONSEJO GENERAL	53.799,00	47.027,81	-6.771,19	-12,59%
ARRENDAMIENTOS	16.526,00	16.513,18	-12,82	-0,08%
SERVICIO DE SEGURIDAD	2.937,60	2.488,78	-448,82	-15,28%
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	273,40	2.685,09	2.411,69	882,11%
SERV. PROFESIONALES	33.158,00	36.803,94	3.645,94	11,00%
CORREOS Y MENSAJERIA	6.000,00	6.042,63	42,63	0,71%
PRIMAS DE SEGUROS	18.575,00	19.983,75	1.408,75	7,58%
SERVICIOS BANCARIOS	100,00	626,98	526,98	526,98%
TELEFONO	5.220,00	4.198,63	-1.021,37	-19,57%
LUZ Y AGUA	3.500,00	2.622,46	-877,54	-25,07%
MAT.OFICINA	2.560,00	4.468,37	1.908,37	74,55%
VARIOS	1.530,00	1.829,56	299,56	19,58%
CURSOS Y CONFERENCIAS	30.000,00	3.173,80	-26.826,20	-89,42%
PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	25.000,00	1.372,16	-23.627,84	-94,51%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN(demandas competencia desleal)	55.000,00	22.810,14	-32.189,86	-58,53%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	167,00	0,07	-166,93	-99,96%
TRIBUTOS	992,00	972,71	-19,29	-1,94%
GASTOS SERVICIO DE PROTECCIÓN DE DATOS	18.581,00	0,00	-18.581,00	-100,00%
SUELDOS Y SALARIOS	99.023,00	92.627,82	-6.395,18	-6,46%
INDEMNIZACIONES	0,00	40.000,00	40.000,00	
SEGURIDAD SOCIAL	31.348,00	26.452,21	-4.895,79	-15,62%
PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	852,00	1.245,89	393,89	46,23%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	7.513,00	9.100,56	1.587,56	21,13%
INTERESES BANCARIOS	1.398,00	1.395,73	-2,27	-0,16%
DOTACIÓN INSOLVENCIAS	17.144,00	8.680,85	-8.463,15	-49,37%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0,00	3.755,00	3.755,00	
RESULTADO TOTAL 2016	332,00	144.792,09	144.460,09	#####



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

PRESUPUESTO 2018

A) PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

		% s/ Ingresos
INGRESOS		100,0%
	559.837,00	
1	CUOTAS DE INGRESO (400 euros)	1,4%
2	CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	87,2%
3	PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIÓN (3,3%)	0,1%
4	CUOTAS CONSEJO (3,5 euros/mes)	10,2%
5	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1,1%
GASTOS		91,0%
	509.343,00	
6	DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	3,6%
7	CONSEJO GENERAL	10,2%
8	ARRENDAMIENTOS	1,7%
9	SERVICIO DE SEGURIDAD	0,4%
10	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	0,5%
11	SERV. PROFESIONALES	7,0%
12	CORREOS Y MENSAJERIA	1,3%
13	PRIMAS DE SEGUROS	4,5%
14	SERVICIOS BANCARIOS	0,1%
15	TELEFONÍA	0,9%
16	LUZ Y AGUA	0,7%
17	MAT.OFICINA	0,6%
18	VARIOS	0,2%
19	CURSOS Y CONFERENCIAS	6,3%
20	PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	6,3%
21	DEFENSA DE LA PROFESIÓN	10,7%
22	TRIBUTOS	0,6%
23	SUELDOS Y SALARIOS	16,3%
24	INDEMNIZACIONES	5,8%
25	SEGURIDAD SOCIAL	5,2%
26	PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	0,2%
27	AMORTIZACION INMOVILIZADO	3,2%
28	INTERESES BANCARIOS	0,6%
29	DOTACIÓN INSOLVENCIAS	4,4%
RESULTADO PRESUPUESTADO DE EXPLOTACIÓN (EUROS)		50.494,00

B) PRESUPUESTO DE CAPITAL

30	OBRA LOCAL MÁLAGA	40.000,00
31	ADECUACIÓN LOCAL ANEXO SEDE CENTRAL	20.000,00
TOTAL GASTOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL		60.000,00

Financiada con cargo al remanente del ejercicio y el acumulado de ejercicios anteriores

Nº COL estimado a 31/12/2018

1.356