INFORME CONTABLE 2020

Asamblea General Ordinaria

Sevilla, 21/11/2020

- Balance de Situación 2.019
- Cuentas de Resultado 2.019
- Liquidación del presupuesto 2.019
- Presupuesto 2.021

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 2019, así como de los Presupuestos 2021. 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 2019	EJERCICIO 2018
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	**671.312,05**	**626.137,31**
	III. Inmovilizado material	**671.312,05**	**622.880,84**
	1. Terrenos y construcciones	468.882,10	423.676,41
210	Terrenos	209.772,55	209.772,55
211	Construcciones	365.103,72	312.254,94
2811	Amortización acumulada de construcciones	-105.994,17	-98.351,08
	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	202.429,95	199.204,43
215	Otras instalaciones	199.884,80	185.422,88
2815	Amortización acumulada de otras instalaciones	-26.322,77	-12.489,85
216	Mobiliario	44.600,19	37.973,34
2816	Amortización acumulada de mobiliario	-24.317,59	-21.649,34
217	Equipos para procesos de información	23.162,42	20.046,59
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-14.577,10	-10.099,19
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	**0,00**	**3.256,47**
	5. Otros activos financieros	0,00	3.256,47
260	Fianzas constituidas a largo plazo	0,00	3.256,47
	B) ACTIVO CORRIENTE	**635.252,20**	**533.286,29**
	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	**11.428,17**	**11.861,17**
4300	Colegiados	11.903,90	13.089,05
436	Colegiados de dudoso cobro	241.412,31	215.201,83
555	Partidas pendientes de aplicación: ingresos sin identificar	-147,85	-900,00
438	Anticipos de colegiados	-327,88	-327,88
4900	Provisión por insolvencias de Colegiados	-241.412,31	-215.201,83
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**52,32**	**52,32**
	3. Deudores varios	52,32	52,32
460	Anticipo de remuneraciones	29,33	29,33
5500	Consejo General	22,99	22,99
	VI. Inversiones financieras a corto plazo	**609,90**	**754,21**
	5. Otros activos financieros	609,90	754,21
5510	C.c. con administradores	609,90	754,21
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**623.161,81**	**520.618,59**
	1. Tesorería	623.161,81	520.618,59
570	Caja, euros	450,42	327,34
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	622.711,39	520.291,25
	TOTAL ACTIVO	**1.306.564,25**	**1.159.423,60**

COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACIÓN

	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
	A) PATRIMONIO NETO	**1.155.070,15**	**929.780,36**
	A-1) Fondos propios	**1.155.070,15**	**929.780,36**
	I. Dotación fundacional/Fondo social	**926.807,57**	**699.611,40**
101	Superávit neto generado	926.807,57	699.611,40
	IV. Excedente del ejercicio	**228.262,58**	**230.168,96**
129	Resultado del ejercicio	228.262,58	230.168,96
	B) PASIVO NO CORRIENTE	**124.811,56**	**195.132,25**
	II. Deudas a largo plazo	**124.811,56**	**195.132,25**
	2. Deudas con entidades de crédito	124.811,56	195.132,25
170	Deudas largo plazo con entidades de crédito	124.811,56	195.132,25
	C) PASIVO CORRIENTE	**26.682,54**	**34.510,99**
	III. Deudas a corto plazo	**20.589,59**	**26.904,24**
	2. Deudas con entidades de crédito	20.589,59	26.904,24
5200	Deudas corto plazo con entidades de crédito	20.589,59	26.904,24
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**6.092,95**	**7.606,75**
	3. Acreedores varios	1.365,46	2.168,31
4000	Proveedores y acreedores	231,46	1.723,47
5511	C.c. con administradores	1.134,00	444,84
	4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago)	55,73	190,92
465	Remuneraciones pendientes de pago	55,73	190,92
	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	4.671,76	5.247,52
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	3.369,71	3.172,91
4752	Hacienda Pública, acreedora por IS	0,00	0,11
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	1.134,05	2.074,50
477	Hacienda Pública, IVA repercutido	168,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	**1.306.564,25**	**1.159.423,60**

COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

	CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2019	EJERCICIO 2018
	A) OPERACIONES CONTINUADAS		
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	**591.391,31**	**586.881,93**
	a) Cuotas de afiliados y usuarios	591.391,31	586.881,93
700	Cuotas de Ingreso	13.660,00	26.400,00
701	Cuotas Ordinarias	515.820,00	500.670,00
701.2	Penalización por devoluciones	1.726,95	1.400,43
701.3	Cuotas Consejo	60.184,36	58.411,50
	2. Ayudas monetarias y otros	**-17.119,31**	**-15.995,20**
620	Desplazamientos y reuniones	-17.119,31	-15.995,20
	8. Gastos de personal	**-86.195,49**	**-91.693,25**
640	Sueldos y salarios	-66.366,40	-73.001,90
641	Indemnizaciones	0,00	-917,70
642	Seguridad Social a cargo de la empresa	-19.829,09	-17.773,65
	9. Otros gastos de explotación	**-234.111,69**	**-217.047,03**
621	Arrendamientos y cánones	-7.287,75	-9.701,54
6219	Cuotas Consejo General	-46.838,10	-47.894,81
622	Reparaciones y conservación	-2.835,56	-4.257,82
623	Servicios de profesionales independientes	-42.080,02	-38.909,31
624	Transportes	-4.372,11	-5.431,72
625	Primas de seguros	-26.275,50	-18.486,15
626	Servicios bancarios y similares	-783,43	-885,32
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-2.656,13	-7.044,29
6281	Suministros: Teléfono y Fax	-5.134,66	-4.901,79
6282	Suministros: Luz y Agua	-3.493,30	-3.630,09
6291	Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-2.983,03	-3.536,62
6292	Otros servicios: Varios	-1.307,76	-968,29
6293	Otros servicios: Formación	-6.585,58	-9.327,05
6295	Otros servicios:Defensa de la profesión	-46.398,84	-36.834,73
6296	Otros servicios:Servicio de Seguridad	-1.563,33	-2.799,88
631	Otros tributos	-3.003,94	-4.898,98
690	Prevención de riesgos laborales	-1.073,33	-936,65
650	Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-3.228,84	-69,01
694	Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-26.210,48	-16.532,98
	10. Amortización del inmovilizado	**-28.622,17**	**-21.477,68**
681	Amortización del inmovilizado material	-28.622,17	-21.477,68
	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0,00**	**-12.606,18**
671	Pérdidas procedentes del inmovilizado material	0,00	-12.606,18
	14. Otros Resultados	**7.000,00**	**6.230,07**
778	Ingresos excepcionales	7.000,00	6.230,07
	A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	**232.342,65**	**234.292,66**
	15. Ingresos financieros	**0,72**	**1,03**
769	Otros ingresos financieros	0,72	1,03
	16. Gastos financieros	**-4.080,61**	**-4.124,47**
663	Intereses de deudas con entidades de crédito	-4.080,61	-4.124,47
	A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	**-4.079,89**	**-4.123,44**
	A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	**228.262,76**	**230.169,22**
	20. Impuesto sobre BENEFICIOS	**-0,18**	**-0,26**
630	Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-0,18	-0,26
	A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**228.262,58**	**230.168,96**

COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2019

CONCEPTO	previsto 2019	real 2019	variac.2019	% var
A) PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN				
GASTOS	**504.611,50**	**363.129,45**	**-141.482,05**	**-28,04%**
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	25.000,00	17.119,31	-7.880,69	-31,52%
CONSEJO GENERAL	58.632,00	46.838,10	-11.793,90	-20,12%
ARRENDAMIENTOS	6.190,00	7.287,75	1.097,75	17,73%
SERVICIO DE SEGURIDAD	1.761,00	1.563,33	-197,67	-11,22%
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	2.800.00	2.835.56	35.56	1.27%
SERV. PROFESIONALES	39.308.00	42.080.02	2.772.02	7.05%
CORREOS Y MENSAJERIA	7.000.00	4.372.11	-2.627.89	-37.54%
PRIMAS DE SEGUROS	21.288.00	26.275.50	4.987.50	23.43%
SERVICIOS BANCARIOS	700.00	783.43	83.43	11.92%
TELEFONO	5.000.00	5.134.66	134.66	2.69%
LUZ Y AGUA	4.000.00	3.493.30	-506.70	-12.67%
MAT.OFICINA	3.700.00	2.983.03	-716.97	-19.38%
VARIOS	1.581,00	1.307,76	-273,24	-17,28%
CURSOS Y CONFERENCIAS	48.000,00	-414,42	-48.414,42	-100,86%
PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	31.291,00	2.656,13	-28.634,87	-91,51%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN(demandas competencia desleal)	61.815,50	46.398,84	-15.416,66	-24,94%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0,00	0,18	0,18	
TRIBUTOS	3.500,00	3.003,94	-496,06	-14,17%
SUELDOS Y SALARIOS	68.314,00	66.366,40	-1.947,60	-2,85%
INDEMNIZACIONES	36.549,00	0,00	-36.549,00	-100,00%
SEGURIDAD SOCIAL	21.660,00	19.829,09	-1.830,91	-8,45%
PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	1.251,00	1.073,33	-177,67	-14,20%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	27.014.00	28.622.17	1.608.17	5.95%
PERDIDAS POR BAJAS DE IMOVILIZADO	0.00	0.00	0.00	
INTERESES BANCARIOS	3.004.00	4.080.61	1.076.61	35.84%
DOTACIÓN INSOLVENCIAS	25.253.00	26.210.48	957.48	3.79%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0.00	3.228.84	3.228.84	

CONCEPTO	previsto 2019	real 2019	variac.2019	% var
INGRESOS	**570.188,00**	**591.392,03**	**21.204,03**	**3,72%**
CUOTAS DE INGRESO (resp. técnico 300 € / resto 30 €)	8.250,00	13.660,00	5.410,00	65,58%
CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	502.560,00	515.820,00	13.260,00	2,64%
PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIÓN (3,3%)	746,00	1.726,95	980,95	131,49%
CUOTAS CONSEJO (3.5 euros/mes)	58.632.00	60.184.36	1.552.36	2.65%
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.72	0.72	
RESULTADO EXCEDENTE DE EXPLOTACIÓN	**65.576,50**	**228.262,58**	**162.686,08**	**248,09%**
B) PRESUPUESTO DE CAPITAL				
EQUIPAMIENTO NUEVA SEDE	25.000,00	20.744,60	-4.255,40	-17,02%
EQUIPOS SEDE GRANADA	0,00	980,00	980,00	
REFORMA Y EQUIPOS SEDE MÁLAGA	40.000,00	55.328,78	15.328,78	38,32%
TOTAL GASTOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL	**65.000,00**	**77.053,38**	**12.053,38**	**18,54%**

COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

PRESUPUESTO 2021

A) PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

			% s/ Ingresos
	INGRESOS	**539.521,00**	100,0%
1	CUOTAS DE INGRESO (resp. técnico 150 € / resto 30 €)	4.200,00	0,8%
2	CUOTAS ORDINARIAS (33 euros/mes)	534.600,00	99,1%
3	PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIÓN	721,00	0,1%
	GASTOS	**504.670,00**	93,5%
4	DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	30.000,00	5,6%
5	CONSEJO GENERAL	48.600,00	9,0%
6	ARRENDAMIENTOS	7.298,00	1,4%
7	SERVICIO DE SEGURIDAD	1.395,00	0,3%
8	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	4.435,00	0,8%
9	SERV. PROFESIONALES	39.132,00	7,3%
10	CORREOS Y MENSAJERIA	3.000,00	0,6%
11	PRIMAS DE SEGUROS	28.161,00	5,2%
12	SERVICIOS BANCARIOS	450,00	0,1%
13	TELEFONÍA	3.360,00	0,6%
14	LUZ Y AGUA	2.261,00	0,4%
15	MAT.OFICINA	2.500,00	0,5%
16	VARIOS	1.235,00	0,2%
17	CURSOS Y CONFERENCIAS	35.000,00	6,5%
18	PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	27.600,00	5,1%
19	DEFENSA DE LA PROFESIÓN	73.256,00	13,6%
20	TRIBUTOS	5.010,00	0,9%
21	SUELDOS Y SALARIOS	73.060,00	13,5%
22	INDEMNIZACIONES	40.000,00	7,4%
23	SEGURIDAD SOCIAL	19.425,00	3,6%
24	PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	1.002,00	0,2%
25	AMORTIZACION INMOVILIZADO	32.251,00	6,0%
26	INTERESES BANCARIOS	2.184,00	0,4%
27	DOTACIÓN INSOLVENCIAS	24.055,00	4,5%
	RESULTADO PRESUPUESTADO DE EXPLOTACIÓN (EUROS)	**34.851,00**	6,5%

B) PRESUPUESTO DE CAPITAL

28	DEVOLUCIÓN CAPITAL ANUAL	11.851,00	2,2%
29	DEVOLUCIÓN EXTRAORDINARIA DE CAPITAL	23.000,00	4,3%
	TOTAL GASTOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL	**34.851,00**	6,5%

Financiada con cargo al excedente del ejercicio

Nº COL estimado a 31/12/2021 1.350