

INFORME CONTABLE 2020

- ❖ Balance de Situación 2.020
- ❖ Cuentas de Resultado 2.020
- ❖ Liquidación del presupuesto 2.020
- ❖ Presupuesto 2.022



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 2020	EJERCICIO 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	673.660,69	671.312,05
III. Inmovilizado material	673.660,69	671.312,05
1. Terrenos y construcciones	460.960,08	468.882,10
210 Terrenos	209.772,55	209.772,55
211 Construcciones	365.103,72	365.103,72
2811 Amortización acumulada de construcciones	-113.916,19	-105.994,17
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	212.700,61	202.429,95
215 Otras instalaciones	217.355,45	199.884,80
2815 Amortización acumulada de otras instalaciones	-42.455,70	-26.322,77
216 Mobiliario	58.965,37	44.600,19
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-28.440,93	-24.317,59
217 Equipos para procesos de información	26.452,09	23.162,42
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-19.175,67	-14.577,10
B) ACTIVO CORRIENTE	714.813,51	635.252,20
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	8.860,70	11.428,17
4300 Colegiados	9.233,58	11.903,90
436 Colegiados de dudoso cobro	256.796,93	241.412,31
555 Partidas pendientes de aplicación: ingresos sin identificar	-45,00	-147,85
438 Anticipos de colegiados	-327,88	-327,88
4900 Provisión por insolvencias de Colegiados	-256.796,93	-241.412,31
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	72,69	52,32
3. Deudores varios	72,69	52,32
4400 Deudores varios	20,00	0,00
460 Anticipo de remuneraciones	29,70	29,33
5500 Consejo General	22,99	22,99
VI. Inversiones financieras a corto plazo	285,20	609,90
5. Otros activos financieros	285,20	609,90
5510 C.c. con administradores	285,20	609,90
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	705.594,92	623.161,81
1. Tesorería	705.594,92	623.161,81
570 Caja, euros	580,06	450,42
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	705.014,86	622.711,39
TOTAL ACTIVO	1.388.474,20	1.306.564,25



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2019
A) PATRIMONIO NETO	1.254.870,10	1.155.070,15
A-1) Fondos propios	1.254.870,10	1.155.070,15
I. Dotación fundacional/Fondo social	926.807,57	926.807,57
101 Superávit neto generado	926.807,57	926.807,57
III. Excedente de ejercicios anteriores	228.262,58	0,00
1. Remanente	228.262,58	0,00
120 Remanente	228.262,58	0,00
IV. Excedente del ejercicio	99.799,95	228.262,58
129 Resultado del ejercicio	99.799,95	228.262,58
B) PASIVO NO CORRIENTE	103.638,33	124.811,56
II. Deudas a largo plazo	103.638,33	124.811,56
2. Deudas con entidades de crédito	103.638,33	124.811,56
170 Deudas largo plazo con entidades de crédito	103.638,33	124.811,56
C) PASIVO CORRIENTE	29.965,77	26.682,54
III. Deudas a corto plazo	16.546,59	20.589,59
2. Deudas con entidades de crédito	16.546,59	20.589,59
5200 Deudas corto plazo con entidades de crédito	16.546,59	20.589,59
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	13.419,18	6.092,95
3. Acreedores varios	1.794,24	1.365,46
4000 Proveedores y acreedores	655,87	231,46
5511 C.c. con administradores	1.138,37	1.134,00
4. Personal, (remuneraciones pendientes de pago)	62,83	55,73
465 Remuneraciones pendientes de pago	62,83	55,73
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	11.562,11	4.671,76
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	9.146,87	3.369,71
4752 Hacienda Pública, acreedora por IS	0,05	0,00
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	2.415,19	1.134,05
477 Hacienda Pública, IVA repercutido	0,00	168,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	1.388.474,20	1.306.564,25



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

CUENTA DE RESULTADOS	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2019
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	465.417,08	591.391,31
a) Cuotas de afiliados y usuarios	465.417,08	591.391,31
700 Cuotas de Ingreso	7.300,00	13.660,00
701 Cuotas Ordinarias	415.213,51	515.820,00
701.2 Penalización por devoluciones	1.382,25	1.726,95
701.3 Cuotas Consejo	41.521,32	60.184,36
2. Ayudas monetarias y otros	-26.242,95	-17.119,31
620 Desplazamientos y reuniones	-26.242,95	-17.119,31
8. Gastos de personal	-87.976,74	-86.195,49
640 Sueldos y salarios	-70.080,66	-66.366,40
642 Seguridad Social a cargo de la empresa	-17.896,08	-19.829,09
9. Otros gastos de explotación	-223.043,06	-234.111,69
621 Arrendamientos y cánones	-7.318,71	-7.287,75
6219 Cuotas Consejo General	-45.075,65	-46.838,10
622 Reparaciones y conservación	-1.242,22	-2.835,56
623 Servicios de profesionales independientes	-38.898,00	-42.080,02
624 Transportes	-1.278,16	-4.372,11
625 Primas de seguros	-22.635,99	-26.275,50
626 Servicios bancarios y similares	-1.280,09	-783,43
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-4.544,19	-2.656,13
6281 Suministros: Teléfono y Fax	-4.696,23	-5.134,66
6282 Suministros: Luz y Agua	-3.299,09	-3.493,30
6291 Otros servicios: Material de Oficina y fotocopias	-1.018,25	-2.983,03
6292 Otros servicios: Varios	-654,45	-1.307,76
6293 Otros servicios: Formación	-18.941,30	-6.585,58
6295 Otros servicios: Defensa de la profesión	-44.811,25	-46.398,84
6296 Otros servicios: Servicio de Seguridad	-1.493,89	-1.563,33
631 Otros tributos	-3.464,88	-3.003,94
690 Prevención de riesgos laborales	-1.429,31	-1.073,33
650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-5.576,78	-3.228,84
694 Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-15.384,62	-26.210,48
10. Amortización del inmovilizado	-32.776,86	-28.622,17
681 Amortización del inmovilizado material	-32.776,86	-28.622,17
14. Otros Resultados	7.000,05	7.000,00
778 Ingresos excepcionales	7.000,05	7.000,00
A.1. RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	102.377,52	232.342,65
15. Ingresos financieros	0,88	0,72
769 Otros ingresos financieros	0,88	0,72
16. Gastos financieros	-2.578,23	-4.080,61
663 Intereses de deudas con entidades de crédito	-2.578,23	-4.080,61
A.2. RESULTADOS FINANCIEROS	-2.577,35	-4.079,89
A.3. RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	99.800,17	228.262,76
20. Impuesto sobre BENEFICIOS	-0,22	-0,18
630 Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	-0,22	-0,18
A.4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	99.799,95	228.262,58



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2020

CONCEPTO	previsto 2020	real 2020	variac.2020	% var
----------	---------------	-----------	-------------	-------

A) PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

GASTOS	451.120.00	365.618.01	-85.501.99	-18,95%
DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	25.000,00	26.242,95	1.242,95	4,97%
CONSEJO GENERAL	51.768,00	45.075,65	-6.692,35	-12,93%
ARRENDAMIENTOS	7.307,00	7.318,71	11,71	0,16%
SERVICIO DE SEGURIDAD	1.370,00	1.493,89	123,89	9,04%
LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	4.474,00	1.242,22	-3.231,78	-72,23%
SERV. PROFESIONALES	39.421,00	38.898,00	-523,00	-1,33%
CORREOS Y MENSAJERIA	5.000,00	1.278,16	-3.721,84	-74,44%
PRIMAS DE SEGUROS	22.376,00	22.635,99	259,99	1,16%
SERVICIOS BANCARIOS	700,00	1.280,09	580,09	82,87%
TELEFONO	5.000,00	4.696,23	-303,77	-6,08%
LUZ Y AGUA	4.000,00	3.299,09	-700,91	-17,52%
MAT.OFICINA	3.000,00	1.018,25	-1.981,75	-66,06%
VARIOS	1.379,00	654,45	-724,55	-52,54%
CURSOS Y CONFERENCIAS	34.000,00	11.941,25	-22.058,75	-64,88%
PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	27.600,00	4.544,19	-23.055,81	-83,54%
DEFENSA DE LA PROFESIÓN(demandas competencia desleal)	65.493,00	44.811,25	-20.681,75	-31,58%
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0,00	0,22	0,22	
TRIBUTOS	5.000,00	3.464,88	-1.535,12	-30,70%
SUELDOS Y SALARIOS	68.382,00	70.080,66	1.698,66	2,48%
INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	0,00	
SEGURIDAD SOCIAL	21.700,00	17.896,08	-3.803,92	-17,53%
PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	1.089,00	1.429,31	340,31	31,25%
AMORTIZACION INMOVILIZADO	28.122,00	32.776,86	4.654,86	16,55%
PERDIDAS POR BAJAS DE IMOVILIZADO	0,00	0,00	0,00	
INTERESES BANCARIOS	3.313,00	2.578,23	-734,77	-22,18%
DOTACIÓN INSOLVENCIAS	25.626,00	15.384,62	-10.241,38	-39,96%
INSOLVENCIAS DEFINITIVAS	0,00	5.576,78	5.576,78	

CONCEPTO	previsto 2020	real 2020	variac.2020	% var
----------	---------------	-----------	-------------	-------

INGRESOS

INGRESOS	576.618.00	465.417.96	-111.200.04	-19,28%
CUOTAS DE INGRESO (resp. técnico 200 € / resto 30 €)	6.400,00	7.300,00	900,00	14,06%
CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	517.680,00	415.213,51	-102.466,49	-19,79%
PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIÓN (3,3%)	770,00	1.382,25	612,25	79,51%
CUOTAS CONSEJO (3 euros/mes)	51.768,00	41.521,32	-10.246,68	-19,79%
INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,88	0,88	

RESULTADO EXCEDENTE DE EXPLOTACIÓN	125.498.00	99.799.95	-25.698.05	-20,48%
---	-------------------	------------------	-------------------	----------------

B) PRESUPUESTO DE CAPITAL

DEVOLUCIÓN CAPITAL ANUAL	24.361,00	25.216,23	855,23	3,51%
DEVOLUCIÓN EXTRAORDINARIA DE CAPITAL	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
EQUIPAMIENTO NUEVA SEDE	47.007,00	32.914,35	-14.092,65	-29,98%
EQUIPOS SEDE GRANADA	4.130,00	260,27	-3.869,73	-93,70%
REFORMA Y EQUIPOS SEDE MÁLAGA	0,00	2.156,54	2.156,54	

TOTAL GASTOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL	125.498.00	110.547.39	-14.950.61	-11,91%
---	-------------------	-------------------	-------------------	----------------



COLEGIO PROFESIONAL DE PROTÉSICOS DENTALES DE ANDALUCÍA

PRESUPUESTO 2022

ppto 2021

A) PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

		% s/ Ingresos		% s/ Ingresos	
INGRESOS		502.938,00	100,0%	539.521,00	100,0%
1	CUOTAS DE INGRESO (resp. técnico 150 € / resto 30 €)	5.400,00	1,1%	4.200,00	0,8%
2	CUOTAS ORDINARIAS (30 euros/mes)	496.800,00	98,8%	534.600,00	99,1%
3	PENALIZACIÓN POR DEVOLUCIÓN	738,00	0,1%	721,00	0,1%
GASTOS		502.938,00	100,0%	504.670,00	93,5%
4	DESPLAZAMIENTOS Y REUNIONES	30.000,00	6,0%	30.000,00	5,6%
5	CONSEJO GENERAL	49.680,00	9,9%	48.600,00	9,0%
6	ARRENDAMIENTOS	7.303,00	1,5%	7.298,00	1,4%
7	SERVICIO DE SEGURIDAD	1.401,00	0,3%	1.395,00	0,3%
8	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO	4.827,00	1,0%	4.435,00	0,8%
9	SERV. PROFESIONALES	39.287,00	7,8%	39.132,00	7,3%
10	CORREOS Y MENSAJERIA	2.000,00	0,4%	3.000,00	0,6%
11	PRIMAS DE SEGUROS	52.296,00	10,4%	28.161,00	5,2%
12	SERVICIOS BANCARIOS	700,00	0,1%	450,00	0,1%
13	TELEFONÍA	3.460,00	0,7%	3.360,00	0,6%
14	LUZ Y AGUA	3.200,00	0,6%	2.261,00	0,4%
15	MAT.OFICINA	1.100,00	0,2%	2.500,00	0,5%
16	VARIOS	752,00	0,1%	1.235,00	0,2%
17	CURSOS Y CONFERENCIAS	34.500,00	6,9%	35.000,00	6,5%
18	PUBLICIDAD Y FOMENTO DE LA PROFESIÓN	23.000,00	4,6%	27.600,00	5,1%
19	DEFENSA DE LA PROFESIÓN	93.262,00	18,5%	73.256,00	13,6%
20	TRIBUTOS	4.920,00	1,0%	5.010,00	0,9%
21	SUELDOS Y SALARIOS	70.154,00	13,9%	73.060,00	13,5%
22	INDEMNIZACIONES	0,00	0,0%	40.000,00	7,4%
23	SEGURIDAD SOCIAL	22.134,00	4,4%	19.425,00	3,6%
24	PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES	1.800,00	0,4%	1.002,00	0,2%
25	AMORTIZACION INMOVILIZADO	30.536,00	6,1%	32.251,00	6,0%
26	INTERESES BANCARIOS	1.786,00	0,4%	2.184,00	0,4%
27	DOTACIÓN INSOLVENCIAS	24.840,00	4,9%	24.055,00	4,5%
RESULTADO PRESUPUESTADO DE EXPLOTACIÓN (EUROS)		-0,00	0,0%	34.851,00	6,5%

B) PRESUPUESTO DE CAPITAL

28	DEVOLUCIÓN CAPITAL ANUAL	0,00	0,0% (A)	11.851,00	2,2%
29	DEVOLUCIÓN EXTRAORDINARIA DE CAPITAL	0,00	0,0% (A)	23.000,00	
TOTAL GASTOS PRESUPUESTOS DE CAPITAL		0,00	0,0%	34.851,00	6,5%

Financiada con cargo al excedente del ejercicio

Nº COL estimado a 31/12/2022

1.380

1.350

(A) Se pretende aprobar la cancelación del préstamo hipotecario en reunión del 2021.