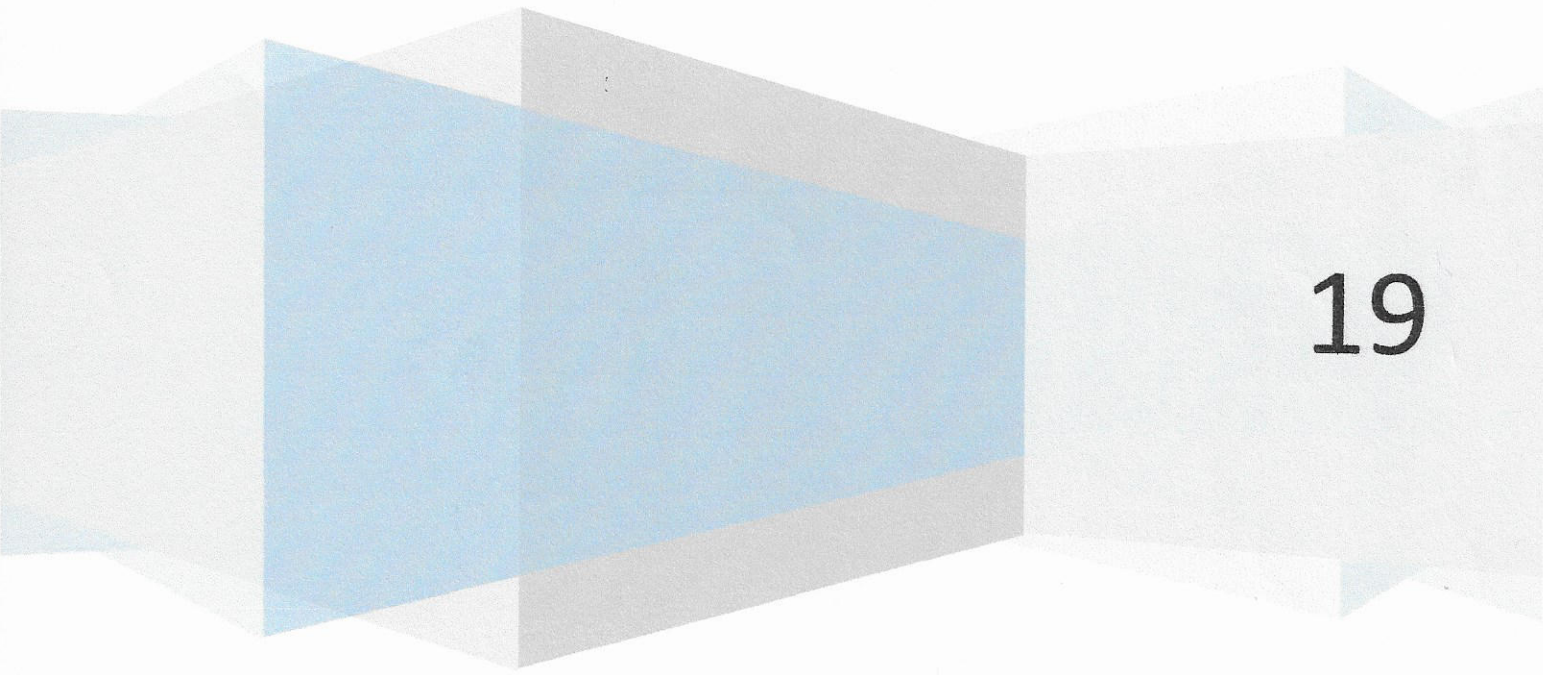


St. Miguel *est*
FA

Centro Social Paroquial São Miguel D'Acha

Apresentação de contas 2019



19

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Análise ao Balanço

Ativo

Ativo não corrente

Ativos Fixos Tangíveis

A classe dos Ativos Fixos Tangíveis perfaz na sua totalidade o valor de **39.553,62€**, correspondendo:

Classificação	Ativo Bruto	Depreciações	Ativo Líquido
4332 - Edifícios	34.830,58		34.830,58
4333 - Eq. Basic	37.308,53	33.257,46	4.051,07
4334 - Eq. Trans.	24.800,41	24.800,41	0,00
4335 - Eq. Adm.	2.670,35	2.670,35	0,00
4337 - Out Acti.	7.349,29	6.677,32	671,97
Total	106.959,16	67.405,54	39.553,62

4332 Edifícios e outras construções – 34.830,58€

- 4333 – Equipamento Básico – 4.051,07€;
- 4334 - Equipamento de Transporte – 0,00€;
- 4335 - Equipamento Administrativo – 0,00€;
- 4337 – Outros Ativos Fixos Tangíveis – 671,97€;

As depreciações acumuladas dos bens mencionados, tidas em conta no exercício, foram calculadas segundo o método de Linha Reta, utilizando para o efeito as taxas máximas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro. Assim, o valor das depreciações acumuladas perfaz um total de 67.405,54€, valor que se reflete na conta 4338.

Investimentos Financeiros

Esta rubrica regista na conta 4149 o valor de **322,61€**; referente ao Fundo de Compensação do Trabalho.

Ativo corrente

Inventários

A conta 33 – Matérias Subsidiárias – Existências, apresenta um saldo de **802,05€**, que representa o que existe em géneros alimentares a 31 de Dezembro de 2019.

Clientes

A conta 211 clientes regista um saldo de **3.511,52€**

Estado e outros entes públicos

A conta 2412 – IVA – suportado em bens alimentares a recuperar, **274,71€**,

Diferimentos

A conta 28 - Diferimentos, subdividida na conta Gastos a Reconhecer, representa, os custos com os seguros pagos no decorrer do ano mas que efetivamente só terão o seu reconhecimento no ano seguinte, **1.060,25€**.

Outras ativos correntes

A conta 278 – evidencia a segurança social e retenção de IRS, referente ao mês de Dezembro, paga ao Contabilista que este irá liquidar em Janeiro, junto dos organismos, 2.331,25 € e ao adiantamento de salários, 799,31€, no valor total de **3.130,56€**.

Caixa e depósitos bancários

A classe de Disponibilidades é constituída na sua totalidade pelo valor de **248.193,60€**, subdividindo-se nas contas:

111 - Caixa – saldo a débito no valor de 29,91€;

1201 – Depósitos à Ordem – BPI – com um saldo a débito de 2.237,51€.

1202 - Depósito à Ordem CGD - com um saldo a débito de 45.926,18€

13103 – Depósito a prazo 4933 CGD – 100.000,00€

13104 – Deposito a prazo 7909 BPI – 100.000,00€

Assim temos um Total do Ativo no valor de **296.848,91€**.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Fundos Patrimoniais e Passivo

Fundos Patrimoniais

511 – Fundos – **9.692,58€**

5521 – Reservas Livres – **495,42€.**

561 – Resultados Transitados – refletem o valor de **211.673,78€**, resultado obtido através da transferência do Resultado Líquido do Exercício dos anos anteriores.

594 – Doações – **34.830,58€**, doação de dois artigos urbanos.

818 – Resultado Líquido do Exercício – resultado apurado do ano 2019, no valor de **21.538,38€.**

Total do Fundo de Capital 278.230,74€

Passivo

Passivo não corrente

A conta 27 – Outros contas a pagar, aqui aparece refletido a conta Credores por acréscimo de gastos – remunerações a liquidar, referente ao subsídio de natal e férias vencido, num total de **15.202,67€.**

Passivo corrente

Conta 2211 - Fornecedores Conta Correntes no Mercado Nacional – **778,77€.**

A conta 24 – Estado e outros Entes Públicos, aqui está refletido o valor em dívida de **2.615,54€**, correspondente à Segurança Social de Dezembro 2.156,43€, e 459,11€ referente à retenção de IRS das funcionárias, ambos pagos em Janeiro 2020.

A conta Outros Passivos corrente - refere-se a um adiantamento de utente no valor de **21,20€**

Total do Passivo – 18.618,18€

Total dos fundos patrimoniais e do Passivo – 296.848,91€

Análise à Demonstração dos Resultados

Custos e Perdas

A rubrica Gastos, reflete todos os movimentos de custos suportados pela Instituição no exercício da sua atividade durante o ano de 2019.

A Conta 6162 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas de Matérias Subsidiárias – perfaz o total de **43.177,83€** referentes às matérias-Subsidiárias consumidas na confeção das refeições dos seus utentes.

A Conta 62 - Fornecimentos e Serviços Externos reflete na sua totalidade o valor de **18.757,37€**, dos quais destacamos:

Trabalhos Especializados	1.577,63€
Honorários	1.845,00€
Conservação e reparação	4.532,10€
Ferramentas e utensílios	561,04€
Material de escritório	1.050,42€
Artigos destinados aos alojamentos	0,00€
Combustíveis	3.186,84€
Comunicação	444,20€
Seguros	997,61€
Limpeza, higiene e Conforto	3.975,45€

(Euros)

A Conta 63 – Gastos com o Pessoal, perfaz o valor total de **117.490,47€**, encontrando-se incluído nesta rubrica as Remunerações do Pessoal, no valor de 95.013,72€, os Encargos sobre Remunerações para o Sistema da Segurança Social no valor de 19.761,57€, os Encargos com os Seguros de Acidentes de Trabalho no valor de 959,28€, formação no valor de 1.755,90€.

Conta 68 – Outros gastos e perdas, totalizou o valor de **200,00€**, quotas UDIPSS.

A Conta 64 – Depreciações e Amortizações do Exercício, reflete as amortizações consideradas no presente exercício, sendo o seu valor de **1.517,46€**.

Assim sendo o total dos Gastos suportados foi de **181.143,13€**

Proveitos e Ganhos

A rubrica Proveitos e Ganhos, reflete todos os movimentos que aumentaram a situação líquida da Instituição no decorrer da sua atividade.

A Conta 72 - Prestação de Serviços, evidencia um total de **114.035,53€**, obtidos pelas receitas indicadas:

50.851,55€ - Mensalidades do Centro de Dia;

49.961,98€ - Mensalidades do Apoio Domiciliário;

7.200,00€ - Alojamento;

6.022,00€ - Serviços Sociais, refeições.

A Conta 75 – Subsídios, doações e legados à exploração, perfaz a totalidade de **71.914,91€** que foram atribuídos pela Segurança Social, assim como os Donativos.

IPSS, IP – Centros Distritais.

Centro de Dia – 29.029,13€

Apoio Domiciliário – 42.062,28€

Donativos – 823,50€

A conta 74 – Trabalhos para a própria entidade, regista o valor da compensação do subsídio de alimentação em géneros, das funcionárias, no valor de **8.533,53€**

A Conta 78 – Outros Rendimentos e ganhos, regista um valor de **8.169,42€**., onde destacamos, Consignação IRS 2.518,02€ e reembolso IVA 1.032,22€; Apoio financeiro para formação 4.276,92€

A conta 79 – regista juros de depósitos a prazo **28.12€**

Sendo o total dos rendimentos no valor de **202.681,51€**

A Demonstração de Resultados reporta-se ao período de 01/01/2019 a 31/12/2019.

Da análise dos valores das contas de Custos e Proveitos, resulta do exercício findo um Resultado Líquido do período no valor de **21.538,38€**.