

Centro Social Paroquial São Miguel D'Acha

Apresentação de contas 2020



20

Análise ao Balanço

Ativo

Ativo não corrente

Ativos Fixos Tangíveis

A classe dos Ativos Fixos Tangíveis perfaz na sua totalidade o valor de **38.428,51€**, correspondendo:

Classificação	Ativo Bruto	Depreciações	Ativo Líquido
4332 - Edifícios	34.830,58		34.830,58
4333 – Eq. Basic	37.308,53	34.082,82	3.225,71
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	6.977,07	372,22
Total	106.959,16	68.530,65	38.428,51

4332 Edifícios e outras construções – 34.830,58€

4333 – Equipamento Básico – 3.225,71€;

4334 - Equipamento de Transporte – 0,00€;

4335 - Equipamento Administrativo – 0,00€;

4337 – Outros Ativos Fixos Tangíveis – 372,22€;

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 68.530,65€, valor que se reflete na conta 4338.

Investimentos Financeiros

Esta rubrica regista na conta 4149 o valor de **624,44€**; referente ao Fundo de Compensação do Trabalho.

Ativo corrente

Inventários

A conta 33 – Matérias Subsidiárias – Existências, apresenta um saldo de **917,59€**, que representa o que existe em géneros alimentares a 31 de Dezembro de 2020.

est.
[Handwritten signature]

Clientes

A conta 211 clientes regista um saldo de **1.396,07€**

Estado e outros entes públicos

A conta 2412 – IVA – suportado em bens alimentares a recuperar, **791,46€**,

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, **1.142,69€**.

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, 2.851,46 € e ao adiantamento a fornecedores, 14,07€, no valor total de **2.865,53€**.

Caixa e depósitos bancários

A classe de Disponibilidades é constituída na sua totalidade pelo valor de **281.750,45€**, subdividindo-se nas contas:

111 - Caixa – saldo a débito no valor de 296,49€;

1201 – Depósitos à Ordem – BPI – com um saldo a débito de 20.470,83€.

1202 - Depósito à Ordem CGD - com um saldo a débito de 10.983,13€

13101 – Depósito a prazo 4120 CGD – 100.000,00€

13103 – Depósito a prazo 4933 CGD – 50.000,00€

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

Assim temos um Total do Ativo no valor de **327.916,74€**.

Fundos Patrimoniais e Passivo

Fundos Patrimoniais

511 – Fundos – **9.692,58€**

5521 – Reservas Livres – **495,42€.**

561 – Resultados Transitados – refletem o valor de **233.512,01€**, 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 2020, no valor de **31.248,95€.**

Total do Fundo de Capital **309.779,54€**

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 **13.931,18€.**

Passivo corrente

Conta 2211 - Fornecedores Conta Correntes no Mercado Nacional – **1.355,66€.**

A conta 24 – Estado e outros Entes Públicos, aqui está refletido o valor em dívida de **2.838,47€**, correspondente à Segurança Social de Dezembro 2.187,92€, e 650,55€ referente à retenção de IRS das funcionárias, ambos pagos em Janeiro 2021.

A conta Outros Passivos corrente - refere-se a um adiantamento de utente no valor de **11,89€**

Total do Passivo – **18.137,20€**

Total dos fundos patrimoniais e do Passivo – **327.916,74€**

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 **107.569,25€**, obtidos pelas receitas indicadas:

49.817,41€ - Mensalidades do Centro de Dia;

45.677,54€ - Mensalidades do Apoio Domiciliário;

7.200,00€ - Alojamento;

4.874,30€ - Serviços Sociais, refeições.

A Conta 75 – Subsídios, doações e legados à exploração, perfaz a totalidade de **98.595,96€** que foram atribuídos pela Segurança Social, assim como os Donativos.

IPSS, IP – Centros Distritais.

Centro de Dia – 51.556,75,€

Apoio Domiciliário – 44.405,40€

IEFP – 993,39€

Donativos – 1.640,42€

A conta 74 – Trabalhos para a própria entidade, regista o valor da compensação do subsídio de alimentação em géneros, das funcionárias, no valor de **3.529,80€**

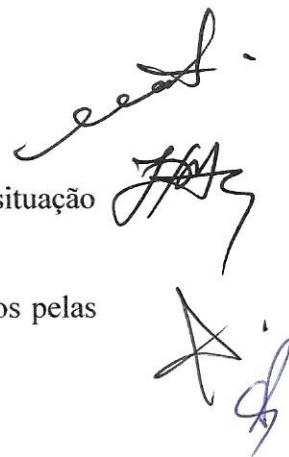
A Conta 78 – Outros Rendimentos e ganhos, regista um valor de **4.377,37€**., onde destacamos, Consignação IRS 1.743,28€, venda de cortiça 1.520,00€.

A conta 79 – regista juros de depósitos a prazo **18,75€**

Sendo o total dos rendimentos no valor de **214.091,13€**

A Demonstração de Resultados reporta-se ao período de 01/01/2020 a 31/12/2020.

Da análise dos valores das contas de Custos e Proveitos, resulta do exercício findo um Resultado Líquido do período no valor de **31.248,95€**.



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 2020.

A Conta 6162 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas de Matérias Subsidiárias – perfaz o total de **45.876,39€** 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 **18.295,55€**, dos quais destacamos:

Trabalhos Especializados	2.354,08€
Honorários	1.845,00€
Conservação e reparação	2.509,00€
Ferramentas e utensílios	2.552,43€
Material de escritório	785,18€
Artigos destinados aos alojamentos	0,00€
Combustíveis	2.714,63€
Comunicação	727,93€
Seguros	519,69€
Limpeza, higiene e Conforto	3.779,60€

(Euros)

A Conta 63 – Gastos com o Pessoal, perfaz o valor total de **117.300,57€**, encontrando-se incluído nesta rubrica as Remunerações do Pessoal, no valor de 96.880,10€, os Encargos sobre Remunerações para o Sistema da Segurança Social no valor de 19.131,75€, os Encargos com os Seguros de Acidentes de Trabalho no valor de 1.154,10€, Outros gastos no valor de 134,62€.

Conta 68 – Outros gastos e perdas, totalizou o valor de **244,56€**, pagamento de IMI.

A Conta 64 – Depreciações e Amortizações do Exercício, reflete as amortizações consideradas no presente exercício, sendo o seu valor de **1.125,11€**.

Assim sendo o total dos Gastos suportados foi de **182.842,18€**

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 **107.569,25€**, obtidos pelas receitas indicadas:

49.817,41€ - Mensalidades do Centro de Dia;

45.677,54€ - Mensalidades do Apoio Domiciliário;

7.200,00€ - Alojamento;

4.874,30€ - Serviços Sociais, refeições.

A Conta 75 – Subsídios, doações e legados à exploração, perfaz a totalidade de **98.595,96€** que foram atribuídos pela Segurança Social, assim como os Donativos.

IPSS, IP – Centros Distritais.

Centro de Dia – 51.556,75,€

Apoio Domiciliário – 44.405,40€

IEFP – 993,39€

Donativos – 1.640,42€

A conta 74 – Trabalhos para a própria entidade, regista o valor da compensação do subsídio de alimentação em géneros, das funcionárias, no valor de **3.529,80€**

A Conta 78 – Outros Rendimentos e ganhos, regista um valor de **4.377,37€.**, onde destacamos, Consignação IRS 1.743,28€, venda de cortiça 1.520,00€.

A conta 79 – regista juros de depósitos a prazo **18,75€**

Sendo o total dos rendimentos no valor de **214.091,13€**

A Demonstração de Resultados reporta-se ao período de 01/01/2020 a 31/12/2020.

Da análise dos valores das contas de Custos e Proveitos, resulta do exercício findo um Resultado Líquido do período no valor de **31.248,95€**.

cont.

Handwritten signatures and initials.