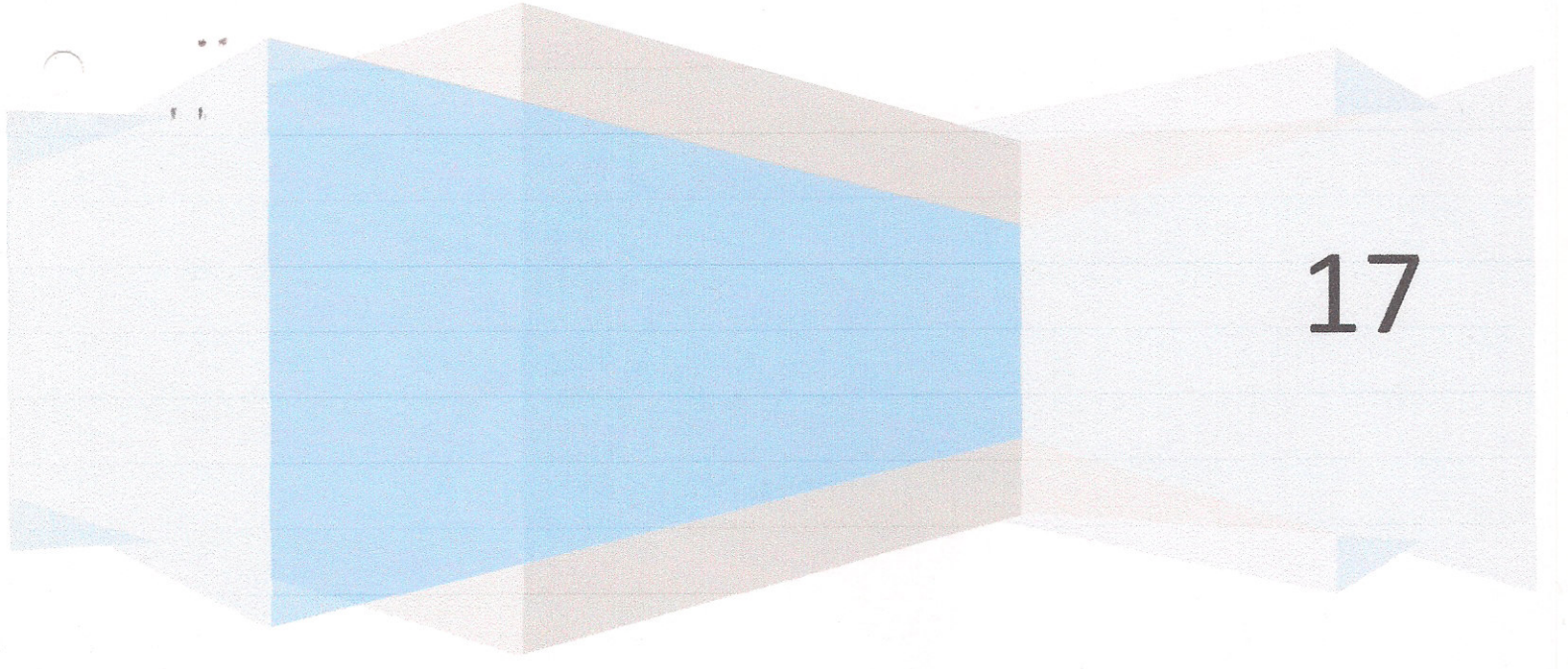


Centro Social Paroquial São Miguel D'Acha

Apresentação de contas 2017



17

Análise ao Balanço

Ativo

Ativo não corrente

Ativos Fixos Tangíveis

A classe dos Ativos Fixos Tangíveis perfaz na sua totalidade o valor de **6.680,35€**, correspondendo:

Classificação	Ativo Bruto	Depreciações	Ativo Líquido
4333 – Eq. Basic	37.086,55	31.485,89	5.600,66
4334 – Eq. Trans.	24.800,41	24.800,41	0,00
4335 – Eq. Adm.	2.670,35	2.006,49	663,86
4337 – Out Acti.	6.150,32	5.734,40	415,92
Total	70.707,63	64.027,28	6.680,35

4333 – Equipamento Básico – 5.600,66€;

4334 - Equipamento de Transporte – 0,00€;

4335 - Equipamento Administrativo – 663,86€;

4337 – Outros Ativos Fixos Tangíveis (antigas ferramentas e utensílios) – 415,92€;

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 64.027,28€, valor que se reflete na conta 4338.

Investimentos Financeiros

Esta rubrica regista na conta 4158 o valor de **89,19€**; referente ao Fundo de Compensação do Trabalho.

Ativo corrente

Inventários

A conta 33 – Matérias Subsidiárias – Existências, apresenta um saldo de **787,86€**, que representa o que existe em géneros alimentares a 31 de Dezembro de 2017.

Estado e outros entes públicos

A conta 2412 – IRC - retenção na fonte, reflete a retenção na fonte sobre juros bancários, **213,96€**,

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, **549,70€**.

Outras ativos correntes

A conta 278 – evidencia a segurança social paga ao Contabilista mas ainda não liquidada à segurança social e retenção de IRS, referente ao mês de Dezembro, no valor de **2.843,72€**.

Caixa e depósitos bancários

A classe de Disponibilidades é constituída na sua totalidade pelo valor de **224.485,81€**, subdividindo-se nas contas:

111 - Caixa – saldo a débito no valor de 258,55€;

1201 – Depósitos à Ordem – BPI – com um saldo a débito de 11.473,45€.

1202 - Depósito à Ordem CGD - com um saldo a débito de 62.753,81€

13103 – Depósito a prazo 1493 CGD – 50.000,00€

13104 – Depósito a prazo 8597 CGD – 100.000,00€

Assim temos um Total do Ativo no valor de **235.670,19€**.

Fundos Patrimoniais e Passivo

Fundos Patrimoniais

511 – Fundos – **9.692,58€**

5521 – Reservas Livres – **495,42€**, conforme deliberação em assembleia, depois de aplicado o valor de 7.004,58€.

561 – Resultados Transitados – refletem o valor de **196.526,31€**, resultado obtido através da transferência do Resultado Líquido do Exercício dos anos anteriores.

818 – Resultado Líquido do Exercício – resultado apurado do ano 2017, no valor de **11.572,66€**.

Total do Fundo de Capital – **218.286,97€**

Passivo

Passivo corrente

Conta 2211 - Fornecedores Conta Correntes no Mercado Nacional – **778,58€**.

A conta 24 – Estado e outros Entes Públicos, aqui está refletido o valor em dívida de **2.723,59€**, correspondente à Segurança Social de Dezembro 2.164,45€, e 559,14€ referente à retenção de IRS das funcionárias, ambos pagos em Janeiro 2018.

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 **13.881,05€**.

Total do Passivo – **17.383,22€**

Total dos fundos patrimoniais e do Passivo – **235.670,19€**

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 2017.

A Conta 6162 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas de Matérias Subsidiárias – perfaz o total de **40.148,52€** 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 **15.635,14€**, dos quais destacamos:

Trabalhos Especializados	1.715,65€
Honorários	1.845,00€
Conservação e reparação	1.659,37€
Ferramentas e utensílios	1.243,90€
Material de escritório	1.049,48€
Artigos destinados aos alojamentos	30,06€
Combustíveis	2.560,15€
Comunicação	695,45€
Seguros	587,25€
Limpeza, higiene e Conforto	4.025,83€

(Euros)

A Conta 63 – Gastos com o Pessoal, perfaz o valor total de **98.446,32€**, encontrando-se incluído nesta rubrica as Remunerações do Pessoal, no valor de 80.169,68€, os Encargos sobre Remunerações para o Sistema da Segurança Social no valor de 17.560,74€, os Encargos com os Seguros de Acidentes de Trabalho no valor de 906,32€ e formação no valor de 110,00€.

Conta 68 – Outros gastos e perdas, totalizou o valor de **200,03€**, quotas UDIPSS.

A Conta 64 – Depreciações e Amortizações do Exercício, reflete as amortizações consideradas no presente exercício, sendo o seu valor de **1.713,22€**.

Assim sendo o total dos Gastos suportados foi de **156.143,23€**

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 **96.312,65€**, obtidos pelas receitas indicadas:

42.227,65€ - Mensalidades do Centro de Dia;

41.901,20€ - Mensalidades do Apoio Domiciliário;

7.120,00€ - Alojamento;

5.063,80€ - Serviços Sociais, refeições.

A Conta 75 – Subsídios, doações e legados à exploração, perfaz a totalidade de **65.108,86€** que foram atribuídos pela Segurança Social, assim como os Donativos.

IPSS, IP – Centros Distritais.

Centro de Dia – 24.254,61€

Apoio Domiciliário – 39.222,25€

Donativos – 1.632,00€

A Conta 78 – Outros Rendimentos e ganhos, regista um valor de **4.978,55€.**, onde destacamos, Consignação IRS 1.683,75€ e reembolso IVA 1.155,41€; conta

A Conta 7911 - juros depósitos a prazo **1.315,83€.**

Sendo o total dos rendimentos no valor de **167.715,89€**

A Demonstração de Resultados reporta-se ao período de 01/01/2017 a 31/12/2017.

Da análise dos valores das contas de Custos e Proveitos, resulta do exercício findo um Resultado Líquido do período no valor de **11.572,66€.**

Centro Social Paroquial Sao Miguel De Acha

Moeda: EUR

Contribuinte: 502799668

Balanço Contabilístico em 15 de 2017

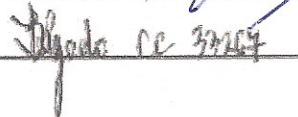
Rubricas	Notas	2017	2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		6 680,35	2 347,16
Investimentos financeiros		89,19	60,35
Subtotal		6 769,54	2 407,51
Activo corrente			
Inventários		787,86	857,59
Clientes		19,60	0,00
Estado e outros entes públicos		213,96	164,97
Diferimentos		549,70	546,96
Outros activos correntes		2 843,72	2 927,49
Caixa e depósitos bancários		224 485,81	217 010,86
Subtotal		228 900,65	221 507,87
Total do activo		235 670,19	223 915,38
CAPITAL PROPRIO E PASSIVO			
Capital Próprio			
Capital realizado		9 692,58	2 688,00
Reservas		495,42	7 500,00
Resultados transitados		196 526,31	189 964,21
Subtotal		206 714,31	200 152,21
Resultado liquido do exercicio		11 572,66	6 562,10
Total do capital próprio		218 286,97	206 714,31
Passivo			
Passivo não corrente			
Outras contas a pagar		13 881,05	14 167,72
Subtotal		13 881,05	14 167,72
Passivo corrente			
Fornecedores		778,58	705,06
Estado e outros entes publicos		2 723,59	2 328,29
Subtotal		3 502,17	3 033,35
Total do Passivo		17 383,22	17 201,07
Total do capital próprio e do passivo		235 670,19	223 915,38

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Administração/Gerência



O Técnico oficial de contas



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE S. MIGUEL DE ACHA

LARGO DE SANTO ANTÓNIO * 6080-511 S. MIGUEL DE ACHA

TEL. 277 937 688

Email: centrodiasaomiguel@gmail.com

NIPC 502 799 668

Centro Social Paroquial Sao Miguel De Acha

Moeda:
Contribuinte:

Demonstração de resultados por naturezas er 13 de 2017

(modelo para ME)

Conta Pos	Neg	Rendimentos e Gastos	Notas	2017
71/72		Vendas e serviços prestados		96 312,65
75		Subsidios à exploração		65 108,86
73		Varição de Inventários na produção		0,00
74		Trabalhos para a própria entidade		0,00
	61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-40 148,52
	62	Fornecimentos e serviços externos		-15 635,14
	63	Gastos com pessoal		-98 446,32
762	65	Imparidades (perdas/reversões)		0,00
763	67	Provisões (aumentos/reduções)		0,00
78		Outros rendimentos e ganhos		4 978,55
	68	Outros gastos e perdas		-200,00
		Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		11 970,08
761	64	Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-1 713,22
		Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		10 256,86
79	69	Gasto Líquido de Financiamento		1 315,80
		Resultado antes de impostos		11 572,66
	812	Impostos sobre o rendimento do periodo		0,00
		Resultado liquido do periodo		11 572,66

A Administração/Gerência

O Técnico oficial de contas

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE S. MIGUEL DE ACHA

LARGO DE SANTO ANTÓNIO * 6060-511 S. MIGUEL DE ACHA

TEL: 277 937 688

Email: centrodiasaomiguel@gmail.com

NIPC 502 799 668