

CENTRO DE APOIO SOCIAL DE PORCHES

APROVAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2017, PELA
ASSEMBLEIA
GERAL

A assembleia geral realizada no dia 26 de Março do ano de 2018,
aprovou as contas do exercício de 2017.

U. L. Silva
Presidente
77/8

U. L. Silva
Centro de Apoio
Social de Porches
A Direcção
U. L. Silva
77/8

18.1 – As variações nos fundos patrimoniais, deve-se às alterações contabilísticas exigidas pelo sistema de normalização contabilística – ESNL, no que se refere aos subsídios atribuídos à instituição para aquisição de activos fixos tangíveis, havendo uma diminuição dos mesmos, na proporção das depreciações praticadas.

18.2 – O valor de outras contas a pagar refere-se aos encargos com férias dos trabalhadores, que serão pagos no ano seguinte, acréscimos de gastos.

18.3- Os gastos com pessoal incluem: remunerações certas, remunerações adicionais, encargos patronais com a segurança social, seguros de acidentes de trabalho, medicina no trabalho e formação profissional.
O numero médio de trabalhadores durante o ano, foi de trinta.





18.4- Outros Rendimentos e Ganhos, referem-se ao valores considerados rendimentos e ganho extraordinários com a venda de energia produzida pelos painéis solares instalados, valores angariados em festas periódicas realizadas pela instituição e a parte imputada dos subsídios ao investimento.

18.5 – Na conta de Resultados Transitados, foi considerado no ano de 2017, o valor de 26 341,99, que corresponde aos valores que estavam mencionados nas contas (2788002 e 2711004-Imossudos).

Estes valores eram referentes a alterações de preços que a empresa construtora Imossudos debitou e garantia bancária accionada pelo CASP, derivado a deficiências na obra.

A situação judicial foi solucionada, tendo o Tribunal de Loulé, decidido que aqueles valores não seriam de pagar á empresa Imossudos.

18.6 – Os Outros Gastos e Perdas, referem-se a taxas e imposto de selo pagos, bem como apoios concedidos a pessoas carenciadas que pedem ajuda à Instituição, conforme protocolo com a Câmara Municipal de Lagoa.



Centro de Apoio Social de Póvoa da Varzea
A Direcção



ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Ano : 2017

Identificação da Entidade : CENTRO DE APOIO SOCIAL DE PORCHES

Sede : Rua da Cerca de Fora Nº 2 – Porches

Natureza da Actividade : Creche e Estrutura Residencial para Pessoas Idosas

NIF : 505854538

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras.

2.1 As demonstrações financeiras do exercício, foram elaboradas de acordo com as disposições do Sistema de Normalização Contabilística (SNC) e respectiva Norma Contabilística e de relato financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo NCRF-ESNL, aprovada pelo Decreto-Lei nº 98/2015 de 2 de Junho e Portaria nº220/2015 de 24 de Julho.

5-Activos Fixos Tangíveis

Os activos fixos tangíveis estão valorizados pelo custo de aquisição, deduzindo as depreciações acumuladas.
O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.

5.1- As vidas úteis e as taxas de depreciação usadas, foram de acordo com as determinadas para as Instituições Particulares de Solidariedade e consideradas dentro da razoabilidade de duração dos equipamentos.

9-Inventários

As existências foram valorizadas ao preço de aquisição, pela factura.

10-Rédito

As prestações de serviços são referentes à actividade exercida pela instituição, Creche, Estrutura Residencial para Pessoas Idosas e as quotas recebidas dos associados.

12-Subsidios á Exploração

Os subsídios são os recebidos do Centro Regional da Segurança Social, bem como recebidos das Autarquias Locais.

Nesta rubrica também estão incluídos as Doações recebidas pela Instituição.

15- Instrumentos Financeiros

15.1 -Este valor corresponde ao saldos das contas de Depósitos à Ordem e fundo de caixa existentes em 31-12-2017.

15.3- Reembolso de IVA solicitado, referente á obra de ampliação na valência ERPI.

18- Outras Informações



Balanco

ACTIVO	NOTAS	EXERCICIOS	
		2017	2016
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	920 001.73	898 960.70
Propriedades de investimento			
Goodwill			
Activos intangíveis			246.00
Activos biológicos			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
Outros investimentos financeiros			
Créditos a receber		1 812.89	1 515.21
Activos por impostos diferidos			
		921 814.62	900 721.91
Activo corrente			
Inventários	9	2 082.92	2 949.39
Activos biológicos			
Clientes		2 882.29	1 640.76
Estados e outros entes públicos	15.3	1 550.72	4 067.85
Capital subscrito e não realizado			
Outros créditos a receber			
Diferimentos		1 686.61	1 277.83
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda	15.1		
Caixa e depósitos bancários		3 159.97	22 717.87
		11 362.51	32 653.70
Total do activo		933 177.13	933 375.61

Balanço

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2017	2016
Capital próprio			
Capital subscrito			
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados	18.5	137 614.00	106 012.39
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / Outras variações no capital próprio	18.1	731 584.77	724 292.49
Resultado líquido do período		-13 846.76	5 259.62
Interesses que não controlam			
Total do capital próprio		855 352.01	835 564.50
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos			
Outras dívidas a pagar			26 341.99
Passivo corrente			26 341.99
Fornecedores		13 716.45	14 449.38
Adiantamentos de clientes		450.00	450.00
Estado e outros entes públicos		8 892.10	8 900.50
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação	18.2	54 766.57	47 669.24
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
Total do passivo		77 825.12	71 469.12
Total do capital próprio e do passivo		77 825.12	97 811.11
		933 177.13	933 375.61

Assinaturas :

Gerência / Administração

Centro de Apoio Social de Porches

Sub-A-Direção

C.C.

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Modelo Reduzido)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	10	279 598.93	256 784.41
Subsídios à exploração	12	213 743.24	231 257.20
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	-57 308.61	-52 715.20
Fornecimentos e serviços externos		-61 611.54	-53 021.13
Gastos com o pessoal	18.3	- 377 016.09	- 354 532.23
Impairidade de inventários (perdas reversões)			
Impairidade de dívidas a receber (perdas reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	18.4	21 193.19	20 873.06
Outros gastos	18.6	-5 888.67	-9 494.26
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		12 710.45	39 151.85
Gastos reversões de depreciação e de amortização	5.1	-26 389.50	-33 892.23
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-13 679.05	5 259.62
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		- 167.71	
Resultado antes de impostos		-13 846.76	5 259.62
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-13 846.76	5 259.62

Assinaturas :

Gerência / Administração

C.C.

Centro de Apoio
Social de Porches

A Direção