

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE AVER-O-MAR

RELATÓRIO DE ACTIVIDADE / 2016

Amélia M. Santos
A. Santos
publicar
etc.

1. INTRODUÇÃO

Através deste Relatório pretende-se expor de uma forma simples os aspectos gerais relativos às contas de 2016 do Centro Social e Paroquial de Aver-o-Mar.

Esta Instituição, durante o ano de 2016, conheceu um período de grande normalidade, com o pleno funcionamento de todas as valências em actividade.

Para que os objectivos propostos e consignados nos estatutos fossem alcançados, o Conselho de Administração procurou por todos os meios ao seu alcance dotar a instituição de condições de funcionamento.

A actividade da Instituição foi acompanhada pelo Conselho Fiscal, nos termos das competências que lhe são conferidas pelos estatutos.

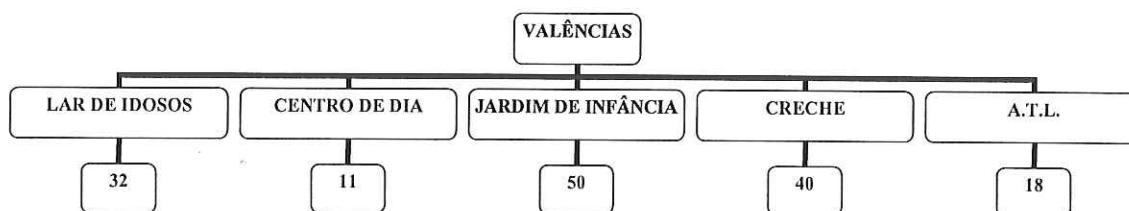
2. DADOS DE ACTIVIDADE

A exemplo do que tem acontecido nos anos anteriores, a actividade principal do Centro Social e Paroquial de Aver-o-Mar, durante o ano de 2016, consistiu no funcionamento do Lar de Idosos e Jardim de Infância.

As outras actividades desenvolvem-se no âmbito das seguintes valências: Creche (subdividida em 3 salas, sendo elas o Berçário, Sala de 1 ano e Sala de 2 anos), A.T.L. e Centro de Dia.

Apresenta-se a seguir o número de utentes registados no final do ano, por cada uma das valências do Centro.

Quadro 1 : Número de utentes em finais de 2016.



Aver-o-Mar
M. Santos
F. Santos
K. Santos

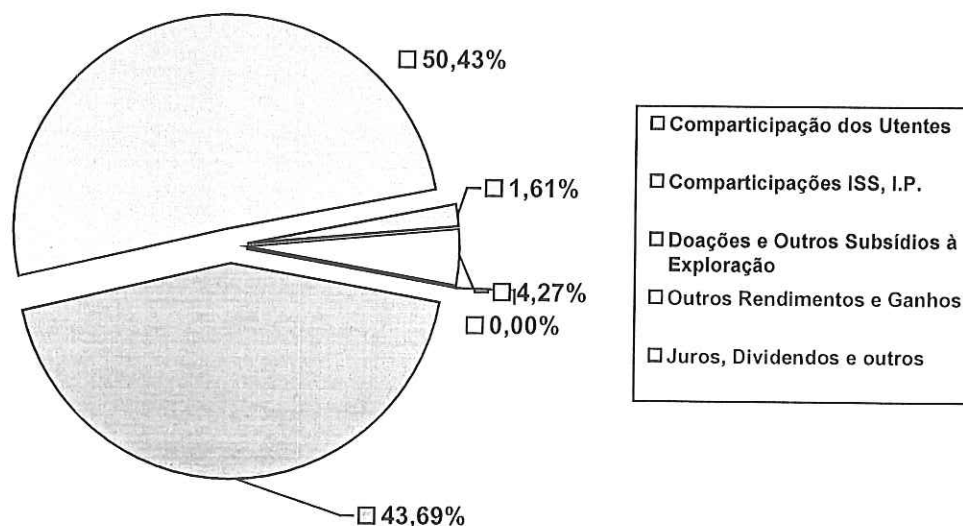
3. PROVEITOS

No âmbito das suas actividades o Centro Social e Paroquial de Aver-o-Mar registou proveitos durante o ano de 2016 no montante de 771.470,00 €.

Quadro 2: Descrição dos proveitos ocorridos em 2015.

RUBRICAS	PROVEITOS
Comparticipação dos utentes	337.076,30€
Comparticipações ISS, I.P.	389.039,73€
Doações e Outros Subsídios à Exploração	12.443,71€
Outros Rendimentos e Ganhos	32.910,26€
Juros, Dividendos e outros	0,00€
Juros, Dividendos e outros	771.470,00€

Gráfico 1: Principais proveitos do Centro no ano de 2016.



De notar que as participações do C.R.S.S. representam 50,43% da totalidade dos proveitos, o que revela uma grande dependência da instituição relativamente às transferências do ISS, I.P. e que o valor das participações dos utentes representa apenas 43,69% do total dos proveitos.

Honorem
Me. Santos
Jur. Amm
2016

4. CUSTOS

O Total de Custos suportados pela Instituição durante o exercício de 2016 foi de 826.002,67€, valor que situa abaixo do verificado no ano anterior.

Quadro 3: Principais custos verificados no ano 2016.

RUBRICAS	CUSTOS
Géneros Alimentares, Fármacos, Higiene	80.788,92€
Trabalhos Especializados	7.956,79€
Honorários	25.648,11€
Conservação e Reparação	16.615,24€
Outros Serviços Especializados	0,00€
Ferramentas e Utensílios	2.457,97€
Material de Escritório	5.982,78€
Outros Materiais	3.367,35€
Energia e Fluidos	64.160,20€
Deslocações, Estadas e Transportes	300,49€
Limpeza, Higiene e Conforto	11.697,72€
Outros Serviços Diversos	12.738,52€
Gastos com o Pessoal	547.847,36€
Gastos de Depreciação e Amortização	33.513,59€
Outros Gastos e Perdas	12.927,63€
TOTAL	826.002,67€

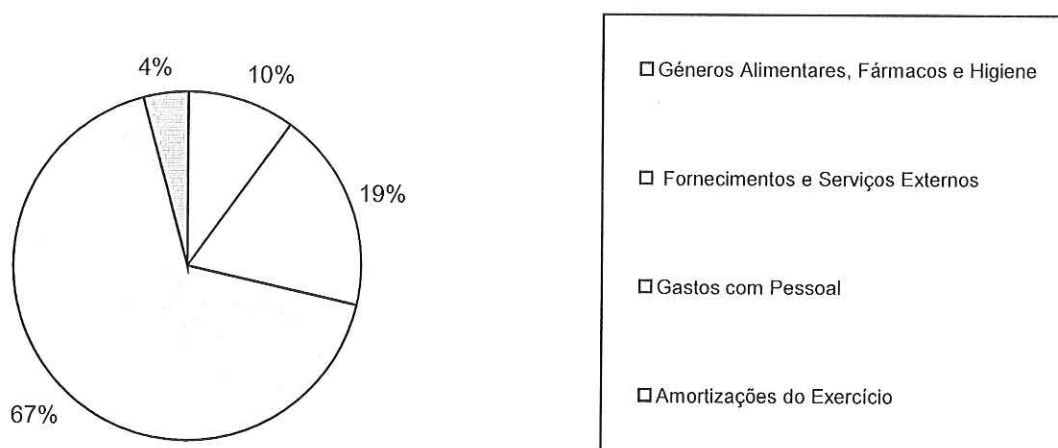
Notas Explicativas:

- Na Rubrica – Outros Serviços Diversos – estão incluídos os restantes custos pagos a terceiros, quer por serviços prestados, quer por fornecimentos diversos, destacando a título de exemplo, os seguintes: rendas, comunicação, seguros, encargos com saúde dos utentes, encargos com funerais, etc.

M. Amaro
A. Santos
Amalinda Lopes

- Em relação às amortizações do exercício, no valor de 33.513,59 €, 92,71% do seu total, ou seja, 31.070,51 € – dizem respeito às amortizações do edifício sede.

Gráfico 2: Principais custos do Centro no ano de 2016.



- ⇒ Na estrutura de Custos assumem especial relevo os gastos com pessoal.

5. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Centro Social e Paroquial de Aver-o-Mar tem um Activo Líquido em 2016 de 1.186.821,61€.

Esse valor é composto pelas seguintes rubricas:

- Edifícios e outras construções (Valor Líquido)1.149.608,62€
- Outras imobilizações (Valor Líquido).....6.261,41€

Financiamento - 50000
Junho 2016
Clotilde

• Outros Activos Financeiros.....	1.451,16€
• Inventários.....	2.923,45€
• Divida de Utentes.....	17.092,50€
• Diferimentos.....	2.840,93€
• Adiantamento a fornecedores.....	1.259,55€
• Estado e outros entes públicos.....	2.244,03€
• Depósitos Bancários e Caixa	
Caixa de Crédito Agrícola Mútuo.....	2.618,38€
Caixa.....	521,58€
TOTAL	1.186.821,61€

Do lado do passivo, temos um valor 159.110,03 € constituído por:

• Adiantamentos de Utentes/Cientes	15.311,70€
• Fornecedores.....	2.265,86€
• Estado e Outros Entes Públicos.....	17.440,76€
• Outras Contas a Pagar.....	124.091,71€
TOTAL	159.110,03€

A conta de 561 – Resultados Transitados tem neste momento o saldo de 571.480,47€, resultante dos seguintes movimentos:

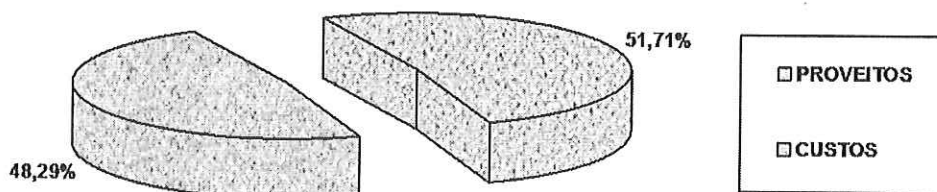
▪ Anterior a 2004.....	639.708,77€
▪ Ano de 2004.....	104.152,88€
▪ Ano de 2005.....	45.451,36€
▪ Ano de 2006.....	52.193,19€
▪ Ano de 2007.....	25.803,99€
▪ Ano de 2008.....	7.735,24€
▪ Ano de 2009.....	18.572,74€
▪ Ano de 2010.....	- 62.371,04€
▪ Ano de 2011.....	- 80.243,80€
▪ Ano de 2012.....	- 44.404,62€
▪ Ano de 2013.....	- 85.523,67€

M. Santos
Franco
J. Santos

▪ Ano de 2014.....	23.250,25€
▪ Ano de 2015.....	-72.844,82€

O Resultado Líquido do Exercício de 2016 foi negativo, no valor de 54.532,67€, resultante da diferença entre:

□ Proveitos.....	771.470,00 €
□ Custos.....	826.002,67€



M. Soares
F. Soares
J. Soares
2016

6. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO DE EXERCÍCIO

6.1 – RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

A Direcção propõe que o Resultado Líquido do Exercício negativo, no valor de 54.532,67€, seja transferido para a Conta 561 – Resultados Transitados.

7. RECURSOS HUMANOS

Para o desempenho das actividades inerentes às diversas valências o Centro Social e Paroquial de Aver-o-Mar tem contado com a colaboração dos seguintes recursos humanos.

Quadro 4: Relação de funcionários em finais de 2016

Categoria Profissional	Número de Elementos
Educadora de Infância	5
Cozinheira de 3ª	1
Cozinheira de 1ª	1
Ajudante de Cozinha	1
Ajudante de Acção Educativa 1ª	8
Ajudante de Acção Educativa 2ª	2
Ajudante de Acção Educativa 3ª	1
Animador Sócio Cultural	2
Directora Técnica	1
Auxiliar Serviços Gerais	7
Ajudante de Acção Directa de 1ª	7
Ajudante de Acção Directa de 2ª	1
Ajudante de Acção Directa de 3ª	4
Psicóloga	1
Fisioterapeuta	1
Contabilista	1
Total	44

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "Fernando" and "D. S. Costa".

8. QUADRO COMPARATIVO DOS CUSTOS E PROVEITOS (últimos 2 anos)

<i>PROVEITOS</i>	2016	2015
Prestação de Serviços	337.076,30	338.708,08
Comparticipação ISS, IP	389.039,73	387.436,59
Doações e Outros Subsídios à Exploração	12.443,71	10.914,22
Outros Rendimentos e Gastos	32.910,26	33.602,26
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00	64,89
TOTAL DOS PROVEITOS	771.470,00	770.726,04
<i>CUSTOS</i>		
Custo das Matérias Consumidas	80.788,92	107.366,57
Fornecimentos e Serviços Externos	150.925,17	166.025,33
Gastos com o Pessoal	547.847,36	524.289,67
Outros Gastos e Perdas	12.927,63	12.400,52
Gastos de Amortização	33.513,59	33.488,77
Juros e Gastos Similares Suportados	0,00	0,00
TOTAL DE CUSTOS	826.002,67	843.570,86
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-54.532,67	-72.844,82

9. EVOLUÇÃO PREVISIVEL

O Conselho de Administração do Centro Social e Paroquial de Aver-o-Mar, prevê que no ano 2017 as actividades a seu cargo decorram dentro da normalidade que vem caracterizando a vida da Instituição, procurando por todos os meios cumprir o Programa de Acção e o Orçamento, que foram aprovados oportunamente.

Aver-o-Mar, 31 de Março de 2017

O Contabilista Certificado,

António Manuel Araújo

O Conselho de Administração,

Joaquim Brás da Anjos

Jose Paulo Gomes da Silva

António Manuel Gomes da Silva

António Manuel Gomes da Silva

António Manuel Gomes da Silva



SEGURIDADE SOCIAL



INSTITUTO SOCIAL

DEPARTAMENTO DE GESTÃO FINANCEIRA
UNIDADE DE PRESTAÇÕES E IPSS
NÚCLEO DE ORÇAMENTO E CONTAS DE IPSS

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20004470064 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL A VER O MAR

Número RS/Actividades agregadas: 5

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados		337.076,30	338.708,08
Subsídios, doações e legados à exploração		401.483,44	398.350,81
ISS, IP – Centros Distritais		389.039,73	387.436,59
Outros		12.443,71	10.914,22
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-80.788,92	-107.366,57
Fornecimentos e serviços externos		-150.925,17	-166.025,33
Gastos com pessoal		-547.847,36	-524.289,67
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		32.910,26	33.602,26
Outros gastos e perdas		-12.927,63	-12.400,52
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-21.019,08	-39.420,94
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-33.513,59	-33.488,77
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-54.532,67	-72.909,71
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	64,89
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-54.532,67	-72.844,82
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-54.532,67	-72.844,82

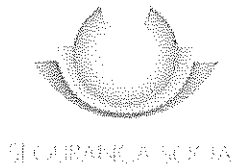
Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20004470064 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL A VER O MAR

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		1.155.870,03	1.187.029,36
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros		1.451,16	539,44
		1.157.321,19	1.187.568,80
Activo corrente			
Inventários		2.923,45	2.646,07
Clientes		17.092,50	23.438,01
Adiantamentos a fornecedores		1.259,55	493,60
Estado e outros entes públicos		2.244,03	1.527,18
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	1.240,00
Diferimentos		2.840,93	1.599,09
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		3.139,96	5.037,55
Outros		0,00	0,00
		29.500,42	35.981,50
Total do Activo		1.186.821,61	1.223.550,30
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		856,98	856,98
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		571.480,47	644.325,29
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		509.906,80	522.157,53
		1.082.244,25	1.167.339,80
Resultado líquido do período		-54.532,67	-72.844,82
Total do fundo de capital		1.027.711,58	1.094.494,98
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		0,00	0,00



DEPARTAMENTO DE GESTÃO FINANCEIRA
UNIDADE DE PRESTA ES E IPSS
NÚCLEO DE ORÇAMENTO E CONTAS DE IPSS

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20004470064 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL A VER O MAR

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Passivo corrente			
Fornecedores		2.265,86	0,00
Adiantamentos de Clientes		15.311,70	17.541,01
Estado e outros entes públicos		17.440,76	12.278,02
Accionistas / Sócios		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		124.091,71	99.236,29
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
Total do Passivo		159.110,03	129.055,32
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.186.821,61	1.223.550,30



DEPARTAMENTO DE GESTÃO FINANCEIRA
UNIDADE DE PRESTAÇÕES E IPSS
NÚCLEO DE ORÇAMENTO E CONTAS DE IPSS

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20004470064 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL A VER O MAR

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		341.192,50	324.254,50
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-205.887,18	-268.285,53
Pagamentos ao pessoal		-547.598,16	-524.305,17
Caixa gerada pelas operações		-412.292,84	-468.336,20
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		426.588,86	418.737,65
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		14.296,02	-49.598,55
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-2.354,26	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-13.162,45	-406,01
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		12.250,73	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	64,90
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-3.265,98	-341,11
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		-12.927,63	-12.400,52
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-12.927,63	-12.400,52
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-1.897,59	-62.340,18
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		5.037,55	67.377,73
Caixa e seus equivalentes no fim do período		3.139,96	5.037,55