

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

(Montantes expressos em Euros)

RUBRICAS	Datas	
	2019	2018
Ativo		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	1.172.785,07	1.237.774,86
Bens do património histórico e cultural		
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros	1.390,80	970,37
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Outros créditos e ativos não correntes		
Subtotal	1.174.175,87	1.238.745,23
Ativo corrente		
Inventários	1.276,38	1.082,78
Créditos a receber	3.054,40	1.080,20
Estado e outros entes públicos	564,68	2.893,51
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Diferimentos	5.452,47	4.841,03
Outros ativos correntes	12.483,84	19.356,32
Caixa e depósitos bancários	156.165,30	78.187,62
Subtotal	178.997,07	107.441,46
Total do Ativo	1.353.172,94	1.346.186,69
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos patrimoniais		
Fundos	(1.652,75)	(1.652,75)
Excedentes técnicos		
Reservas		
Excedentes de revalorização		
Resultados transitados	294.501,46	306.885,92
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	536.565,60	538.760,92
Resultado líquido do período	33.469,45	(12.384,46)
Total dos fundos patrimoniais	862.883,76	831.609,63
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões		
Provisões específicas		
Financiamentos obtidos	358.392,49	391.988,23
Outras dívidas a pagar		
Subtotal	358.392,49	391.988,23
Passivo corrente		
Fornecedores	6.266,31	8.193,55
Estado e outros entes públicos	17.570,60	15.859,06
Financiamentos obtidos		
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Diferimentos	3.006,74	29,34
Outros passivos correntes	105.053,04	98.506,88
Subtotal	131.896,69	122.588,83
Total do passivo	490.289,18	514.577,06
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1.353.172,94	1.346.186,69

EDS
79
fundo

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
 (Montantes expressos em Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação %
	2019	2018	(1)-(2)
Vendas e serviços prestados	392.553,53	375.619,45	4,51%
Subsídios, doações e legados à exploração	690.043,92	635.991,90	8,50%
Variação nos inventários da produção			-
Trabalhos para a própria entidade			-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(89.727,52)	(91.577,99)	-2,02%
Fornecimentos e serviços externos	(190.703,53)	(186.565,43)	2,22%
Gastos com o pessoal	(754.234,56)	(710.739,05)	6,12%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			-
Provisões (aumentos/reduções)			-
Provisões específicas (aumentos/reduções)			-
Outras imparidades (perdas/reversões)			-
Aumentos/reduções de justo valor			-
Outros rendimentos	82.728,52	70.352,06	17,59%
Outros gastos	(5.246,07)	(14.536,65)	-63,91%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	125.414,29	78.544,29	59,67%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(84.389,78)	(82.845,49)	1,86%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	41.024,51	(4.301,20)	-1053,79%
Juros e rendimentos similares obtidos	10,06	13,71	-26,62%
Juros e gastos similares suportados	(7.565,12)	(8.096,97)	-6,57%
Resultados antes de impostos	33.469,45	(12.384,46)	-370,25%
Imposto sobre o rendimento do período			-
Resultado líquido do período	33.469,45	(12.384,46)	-370,25%

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(Montantes expressos em Euros)

SEDE							
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	Creche	Apoio Domiciliário	Centro de Dia	Lar Idosos	A.T.L.	Jardim de Infância	Total
Vendas e serviços prestados	33.857,53	22.004,10	15.899,25	143.912,85	13.779,95	24.574,59	254.028,27
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:	138.458,91	97.228,64	25.323,67	123.373,83	26.728,43	67.833,61	478.947,09
Subsídios de entidades públicas	119.615,88	84.190,38	20.815,89	94.145,67	19.757,14	60.170,30	398.695,26
ISS, IP – Centros Distritais	116.407,07	81.970,08	20.048,25	89.168,37	18.587,02	58.865,30	385.046,09
Outras entidades	3.208,81	2.220,30	767,64	4.977,30	1.170,12	1.305,00	13.689,17
Subsídios de outras entidades	16.562,21	11.460,07	3.962,14	25.690,29	6.039,57	6.735,72	70.450,00
Doações heranças e legados	2.280,82	1.578,19	545,64	3.537,87	931,72	927,99	9.801,83
Variação nos inventários da produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-13.494,68	-9.337,52	-3.228,31	-20.932,12	-4.920,97	-5.488,16	-57.401,76
Fornecimentos e serviços externos	-31.512,26	-21.937,71	-7.516,17	-50.118,11	-11.579,15	-12.937,48	-135.600,88
Subcontratos	-1.498,12	-1.036,61	-35,39	-2.323,79	-546,30	-609,29	-6.372,50
Gastos com o pessoal	-129.783,86	-72.795,37	-32.620,22	-160.259,79	-30.529,50	-58.302,87	-484.291,61
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)							
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)							
Provisões (aumentos/reduções)							
Provisões específicas (aumentos/reduções)							
Outras imparidades (perdas/ reversões)							
Aumentos/reduções de justo valor							
Outros rendimentos e ganhos	13.800,79	8.625,47	3.489,82	20.043,06	4.718,53	5.433,12	56.110,79
Correções relativas a anos anteriores	212,15	146,79	50,75	329,07	77,36	86,28	902,40
Correções positivas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores	212,15	146,79	50,75	329,07	77,36	86,28	902,40
Imputação de subsídios ao investimento	5.768,15	3.991,22	1.379,90	8.947,21	2.103,41	2.345,87	24.535,76
Outros rendimentos	7.820,49	4.487,46	2.059,17	10.766,78	2.537,76	3.000,97	30.672,63
Outros ganhos e perdas	-1.098,16	-759,86	-262,71	-1.703,40	-400,45	-446,63	-4.671,21
Correções relativas a anos anteriores							
Correções negativas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores							
Outros gastos	-1.098,16	-759,86	-262,71	-1.703,40	-400,45	-446,63	-4.671,21
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10.228,27	23.027,75	1.085,33	54.310,32	(2.203,18)	20.666,18	107.120,69
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-15.223,30	-10.533,62	-3.641,84	-23.613,45	-5.551,33	-6.191,19	-64.754,73
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(4.995,03)	12.494,13	(2.556,51)	30.702,87	(7.754,49)	14.474,99	42.365,96
Juros e rendimentos similares obtidos	2,25	1,56	0,54	3,49	0,82	0,92	9,58
Juros e gastos similares suportados	-1.778,50	-1.230,61	-425,47	-2.758,70	-648,55	-723,29	-7.565,12
Resultado antes de impostos	(6.771,28)	11.265,08	(2.981,44)	27.947,66	(8.402,22)	13.762,62	34.810,42
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	(6.771,28)	11.265,08	(2.981,44)	27.947,66	(8.402,22)	13.762,62	34.810,42

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(Montantes expressos em Euros)

ARCA NOÉ							
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	A.T.L.	Creche	Apoio Domiciliário	Jardim de Infância	Total	ATL c/almopo - 1 utentes - 1 trabalh	ATL s/almopo - 2 utentes - 2 trabalh
Vendas e serviços prestados	35.840,81	52.469,19	19.047,21	31.168,05	138.525,26	10.801,71	25.239,10
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:	24.027,99	98.919,45	36.134,13	52.020,26	211.096,83	6.497,33	17.525,66
Subsídios de entidades públicas	19.954,70	85.631,21	32.384,05	46.366,86	187.336,82	5.293,83	14.660,77
ISS, IP – Centros Distritais	19.923,84	88.553,16	32.351,60	46.323,96	187.156,56	5.284,80	14.639,04
Outras entidades	30,86	78,05	28,45	42,90	180,26	9,13	21,73
Subsídios de outras entidades							
Doações heranças e legados	4.068,29	10.288,24	3.750,08	5.653,40	23.760,01	1.203,40	2.894,89
Variação nos inventários da produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-5.534,96	-13.997,26	-5.102,02	-7.691,52	-32.325,76	-1.637,24	-3.897,72
Fornecimentos e serviços externos	-9.622,97	-23.593,41	-8.661,65	-13.224,62	-55.102,65	-2.848,47	-6.776,50
Subcontratos							
Gastos com o pessoal	-42.049,95	-111.395,21	-51.067,17	-65.430,62	-269.942,95	-12.438,38	-28.611,57
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)							
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)							
Provisões (aumentos/reduções)							
Provisões específicas (aumentos/reduções)							
Outras imparidades (perdas/ reversões)							
Aumentos/reduções de justo valor							
Outros rendimentos e ganhos	4.490,04	11.291,84	4.502,22	6.333,63	26.617,73	1.328,15	3.161,89
Correções relativas a anos anteriores	334,60	846,17	308,43	464,97	1.954,17	98,97	235,63
Correções positivas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores	334,60	846,17	308,43	464,97	1.954,17	98,97	235,63
Imputação de subsídios ao investimento	1.663,95	4.182,65	1.524,58	2.298,38	9.669,56	489,24	1.164,71
Outros rendimentos	2.501,49	6.263,02	2.669,21	3.570,28	15.004,00	739,94	1.761,55
Outros ganhos e perdas	-98,43	-248,92	-90,73	-136,78	-574,86	-29,12	-89,31
Correções relativas a anos anteriores							
Correções negativas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores							
Outros gastos	-98,43	-248,92	-90,73	-136,78	-574,86	-29,12	-89,31
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	7.047,53	13.445,88	(5.238,01)	3.038,40	18.293,60	1.475,88	5.571,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-3.362,00	-8.502,10	-3.099,03	-4.671,92	-19.635,05	-994,48	-2.367,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3.685,53	4.943,78	(8.337,04)	(1.633,52)	(1.341,45)	481,50	3.203,83
Juros e rendimentos similares obtidos	0,08	0,21	0,08	0,11	0,48	0,02	0,06
Juros e gastos similares suportados							
Resultado antes de impostos	3.685,61	4.943,79	(8.336,96)	(1.633,41)	(1.340,97)	481,52	3.204,09
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	3.685,61	4.943,79	(8.336,96)	(1.633,41)	(1.340,97)	481,52	3.204,09

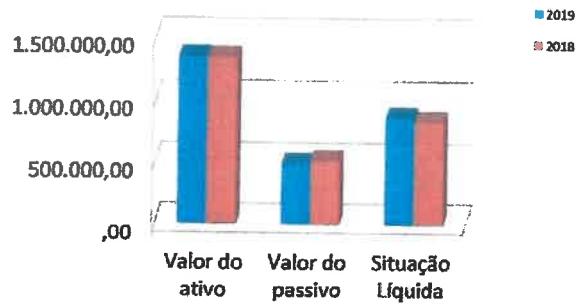
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

1 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

	2019	2018
Valor do ativo	1.353.172,94	1.346.186,69
Valor do passivo	490.289,18	514.577,06
Situação Líquida	862.883,76	831.609,63

Evolução:	Positiva
------------------	-----------------

Posição:	Boa
-----------------	------------



2 - LIQUIDEZ GERAL

	2019	2018
Ativo corrente	178.997,07	107.441,46
Passivo corrente	131.896,69	122.588,83
Rácio	1,36	0,88
Situação	Boa	



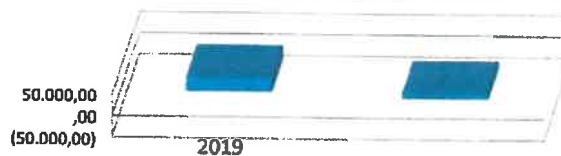
3 - GRAU DE AUTONOMIA FINANCEIRA

	2019	2018
Fundo Patrimonial	862.883,76	831.609,63
Ativo líquido	1.353.172,94	1.346.186,69
Rácio	0,64	0,62
Situação	Bom	



4 - APURAMENTO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS

	2019	2018
Resultados	33.469,45	(12.384,46)



5 - ATIVIDADE

Ano	Valor	%
2019	1.082.597,45	7,02%
2018	1.011.611,35	
Diferença	70.986,10	
Acréscimo		

6 - RISCO DA ATIVIDADE

Ano	Valor	%
2019	1.039.911,68	3,64%
2018	1.003.419,12	
Diferença	36.492,56	
Acréscimo		

80-
77
fubini

RELATÓRIO DE GESTÃO

1 - ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA

A situação económica da instituição, no exercício de 2019, é caracterizada por um aumento, nos gastos de 37.505,00€ e, nos rendimentos de 83.358,91€, em relação ao exercício de 2018.

Em termos de Gastos e Rendimentos, a decomposição é a seguinte:

		(Valores em euros)	
Conta	GASTOS	2019	2018
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	89.727,52	91.577,99
62	Fornecimentos e serviços externos	190.703,53	186.565,43
63	Gastos com o pessoal	754.234,56	710.739,05
64	Gastos de depreciação e de amortização	84.389,78	82.845,49
68	Outros gastos	5.246,07	14.536,65
69	Gastos e perdas de financiamento	7.565,12	8.098,97
Total dos Gastos		1.131.866,58	1.094.361,58

Conta	RENDIMENTOS	2019	2018
72	Prestações de serviços	392.553,53	375.619,45
75	Subsídios, doações e legados à exploração	690.043,92	635.991,90
78	Outros rendimentos	82.728,52	70.352,06
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	10,06	13,71
Total dos Rendimentos		1.165.336,03	1.081.977,12

Conta	RESULTADO	2019	2018
81	Resultado líquido do período	33.469,45	-12.384,46

1.1 . RESPOSTAS SOCIAIS - SEDE:

Creche		Resultado	negativo	(6.771,28)
Utentes	33			
Gastos	192.890,76	Gasto por utente	487,10	/ mês
Rendim.	186.119,48	Rendimento por utente	470,00	/ mês

Apoio Domiciliário		Resultado	positivo	11.265,08
Utentes	25			
Gastos	116.594,69	Gasto por utente	388,65	/ mês
Rendim.	127.859,77	Rendimento por utente	426,20	/ mês

Centro de Dia		Resultado	negativo	(2.981,44)
Utentes	14			
Gastos	47.694,72	Gasto por utente	283,90	/ mês
Rendim.	44.713,28	Rendimento por utente	266,15	/ mês

Lar Idosos		Resultado	positivo	27.947,66
Utentes	16			
Gastos	259.385,57	Gasto por utente	1.350,97	/ mês
Rendim.	287.333,23	Rendimento por utente	1.496,53	/ mês

A.T.L.		Resultado	negativo	(8.402,22)
Utentes	32			
Gastos	53.629,95	Gasto por utente	139,66	/ mês
Rendim.	45.227,73	Rendimento por utente	117,78	/ mês

Jardim de Infância		Resultado	positivo	13.752,62
Utentes	25			
Gastos	84.089,62	Gasto por utente	280,30	/ mês
Rendim.	97.842,24	Rendimento por utente	326,14	/ mês

1.2 . RESPOSTAS SOCIAIS - ARCA DE NOÉ:

A.T.L.		Resultado	positivo	3.685,61	
Utentes	31				
Gastos	60.668,31	Gasto por utente		163,09	/ mês
Rendim.	64.353,92	Rendimento por utente		172,99	/ mês
Creche		Resultado	positivo	4.943,79	
Utentes	25				
Gastos	157.736,90	Gasto por utente		525,79	/ mês
Rendim.	162.680,69	Rendimento por utente		542,27	/ mês
Apoio Domiciliário		Resultado	negativo	(8.336,96)	
Utentes	10				
Gastos	68.020,60	Gasto por utente		566,84	/ mês
Rendim.	59.683,64	Rendimento por utente		497,36	/ mês
Jardim de Infância		Resultado	negativo	(1.633,41)	
Utentes	20				
Gastos	91.155,46	Gasto por utente		379,81	/ mês
Rendim.	89.522,05	Rendimento por utente		373,01	/ mês

2 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

ATIVO		FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO	
Ativo não corrente	1.174.175,87	Fundos Patrimoniais	862.883,76
Circulante	173.544,60	Dívidas a terceiros	487.282,44
Diferimentos	5.452,47	Diferimentos	3.006,74
	<u>1.353.172,94</u>		<u>1.353.172,94</u>

2.1 . ESTRUTURA ECONÓMICA:

Composta por Fundos Fixos de totalizando o Capital Funcional	1.174.175,87 €	Circulantes	173.544,60 €
	1.347.720,47 €		

2.2 . ESTRUTURA FINANCEIRA:

Composta por Fundos Alheios de totalizando o Capital Investido	487.282,44 €	Próprios de	862.883,76 €
	1.350.166,20 €		

2.3 . DISPONIBILIDADES EM 31/12/ 2019

Caixa	6.164,97 €
Depósitos à ordem	112.864,95 €
Depósitos a prazo	37.135,38 €
	<u>156.165,30 €</u>

2.4 . INVESTIMENTOS DO ANO:

	Aumentos	Diminuição
Edifícios	6.801,90 €	
Equipamento básico	10.346,60 €	
Equipamento administrativo	2.251,49 €	
	<u>19.399,99 €</u>	

2.5 . ANÁLISE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA

Analisando o Balanço, constata-se que o rácio de autonomia financeira da instituição (Fundos Patrimoniais / Ativo), cresceu ligeiramente de (0,62), em 2018, para (0,64), em 2019.

Em termos de liquidez (Ativo Corrente / Passivo Corrente), verifica-se que o respetivo rácio cresceu, de (0,88) em 2018, para (1,36) em 2019.

A nível de investimentos a instituição efetuou aquisição de equipamento, no montante de 19.399,99€.

3 - PERSPETIVAS PARA 2020

A Direção prevê que o funcionamento com as valências e atividades da Instituição, decorram normalmente, de maneira a que não ponham em causa a continuidade da instituição.

Em termos de resultados, o objetivo é melhorar a solidez económica e financeira da instituição.

4 - PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Os resultados apurados foram positivos de 33.469,45€, para os quais se propõe a seguinte aplicação:

- 33.469,45, para Resultados Transitados.

5 - OUTROS ASPETOS RELEVANTES

Não há dívidas em mora ao sector público estatal

Nada mais ocorreu que mereça realce especial.

6 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

Terminamos este relatório, não querendo deixar de agradecer a todos os colaboradores desta instituição pela confiança que lhes temos merecido.

A Direção

Emanuel de Carvalho Gonçalves, Diretor

