

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Montantes expressos em Euros)

RUBRICAS	Datas	
	2020	2019
Ativo		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	1.279.420,27	1.172.785,07
Bens do património histórico e cultural		
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros	2.045,88	1.390,80
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Outros créditos e ativos não correntes		
Subtotal	1.281.466,15	1.174.175,87
Ativo corrente		
Inventários	1.419,51	1.276,38
Créditos a receber	1.639,92	3.054,40
Estado e outros entes públicos	3.456,00	564,68
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Diferimentos	5.608,43	5.452,47
Outros ativos correntes	4.119,17	12.483,84
Caixa e depósitos bancários	147.013,68	156.165,30
Subtotal	163.256,71	178.997,07
Total do Ativo	1.444.722,86	1.353.172,94
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos patrimoniais		
Fundos	(1.652,75)	(1.652,75)
Excedentes técnicos		
Reservas		
Excedentes de revalorização		
Resultados transitados	327.970,91	294.501,46
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	524.260,98	536.565,60
Resultado líquido do período	(666,72)	33.469,45
Total dos fundos patrimoniais	849.912,42	862.883,76
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões		
Provisões específicas		
Financiamentos obtidos	322.317,22	358.392,49
Outras dívidas a pagar		
Subtotal	322.317,22	358.392,49
Passivo corrente		
Fornecedores	5.368,37	6.266,31
Estado e outros entes públicos	15.770,66	17.570,60
Financiamentos obtidos		
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Diferimentos	838,19	3.006,74
Outros passivos correntes	250.516,00	105.053,04
Subtotal	272.493,22	131.896,69
Total do passivo	594.810,44	490.289,18
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1.444.722,86	1.353.172,94

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Montantes expressos em Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação %
	2020	2019	(1)-(2)
Vendas e serviços prestados	344.743,84	392.553,53	-12,18%
Subsídios, doações e legados à exploração	645.061,04	690.043,92	-6,52%
Variação nos inventários da produção			-
Trabalhos para a própria entidade			-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(82.351,44)	(89.727,52)	-8,22%
Fornecimentos e serviços externos	(176.361,32)	(190.703,53)	-7,52%
Gastos com o pessoal	(716.495,93)	(754.234,56)	-5,00%
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	76.651,28	82.728,52	-7,35%
Outros gastos	(7.425,08)	(5.246,07)	41,54%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	83.822,39	125.414,29	-33,16%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(77.758,96)	(84.389,78)	-7,86%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	6.063,43	41.024,51	-85,22%
Juros e rendimentos similares obtidos	1,93	10,06	-80,82%
Juros e gastos similares suportados	(6.732,08)	(7.565,12)	-11,01%
Resultados antes de impostos	(666,72)	33.469,45	-101,99%
Imposto sobre o rendimento do período			-
Resultado líquido do período	(666,72)	33.469,45	-101,99%

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
 (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	28.350,29	24.960,26	7.513,19	146.326,61	9.520,09	22.365,00	239.035,44
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:							
Subsídios de entidades públicas	122.925,31	89.586,51	22.705,21	101.455,80	20.959,73	63.601,98	421.234,54
ISS, IP – Centros Distritais	119.970,89	87.349,41	22.115,04	96.616,60	19.851,01	62.436,48	408.339,43
Outras entidades	1.438,37	1.089,14	287,33	2.355,99	539,78	567,43	6.278,04
Subsídios de outras entidades							
Doações heranças e legados	2.954,42	2.237,10	590,17	4.839,20	1.108,72	1.165,50	12.895,11
Variação nos inventários da produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-11.899,81	-9.010,60	-2.377,07	-19.491,33	-4.465,69	-4.694,38	-51.938,88
Fornecimentos e serviços externos	-27.833,75	-21.049,05	-5.552,91	-46.250,78	-10.432,00	-11.273,70	-122.392,19
Subcontratos	-1.769,89	-1.340,17	-353,55	-2.898,99	-664,19	-698,21	-7.725,00
Gastos com o pessoal	-110.901,97	-79.648,31	-27.418,89	-165.362,75	-21.710,72	-62.353,71	-467.396,35
Outros rendimentos e ganhos	13.231,47	9.803,99	2.806,58	21.114,74	4.762,52	5.014,22	56.733,52
Correções relativas a anos anteriores	564,09	427,14	112,68	923,96	211,69	222,53	2.462,09
Correções positivas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores	564,09	427,14	112,68	923,96	211,69	222,53	2.462,09
Imputação de subsídios ao investimento	5.745,84	4.350,78	1.147,77	9.411,42	2.156,27	2.256,69	25.078,77
Outros rendimentos	6.921,54	5.026,07	1.546,13	10.779,36	2.394,56	2.525,00	29.192,66
Outros gastos e perdas	-1.286,42	-974,08	-256,97	-2.107,09	-482,76	-507,48	-5.614,80
Correções relativas a anos anteriores							
Correções negativas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores							
Outros gastos	-1.286,42	-974,08	-256,97	-2.107,09	-482,76	-507,48	-5.614,80
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	12.685,12	13.668,72	(2.680,86)	36.685,20	(1.848,83)	12.151,93	69.861,28
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-15.077,37	-11.416,67	-3.011,81	-24.696,03	-5.658,15	-5.947,91	-65.807,94
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(2.492,25)	2.252,05	(5.692,67)	10.989,17	(7.506,96)	6.204,02	3.853,34
Juros e rendimentos similares obtidos	0,41	0,31	0,08	0,66	0,15	0,16	1,77
Juros e gastos similares suportados	-1.542,40	-1.167,91	-308,11	-2.526,38	-578,82	-608,46	-6.732,08
Resultado antes de impostos	(4.034,24)	1.084,45	(5.900,70)	8.463,45	(8.085,65)	5.595,72	(2.876,87)
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	(4.034,24)	1.084,45	(5.900,70)	8.463,45	(8.085,65)	5.595,72	(2.876,87)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
 (Montantes expressos em Euros)

ARCA NOÉ							
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	A.T.L.	Creche	Apoio Domiciliário	Jardim de Infância	Total	ATL c/almoço 5 utentes - 1 trabalh	ATL s/almoço 26 utentes - 2 trabalh
Vendas e serviços prestados	23.276,80	41.263,27	17.773,96	23.394,37	105.708,40	6.886,28	16.391,52
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:							
Subsídios de entidades públicas	24.847,37	102.370,57	38.481,31	53.037,46	218.736,71	6.719,96	18.127,41
ISS, IP – Centros Distritais	20.858,70	90.465,77	33.818,71	46.702,56	191.845,74	5.540,11	15.318,59
Outras entidades	20.620,32	89.754,29	33.540,05	46.323,95	190.238,62	5.469,60	15.150,72
Outras entidades	238,38	711,48	278,66	378,60	1.607,12	70,51	187,87
Subsídios de outras entidades							
Doações heranças e legados	3.988,67	11.904,80	4.662,60	6.334,90	26.890,97	1.179,85	2.808,82
Variação nos inventários da produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-4.511,02	-13.463,83	-5.273,21	-7.164,50	-30.412,56	-1.334,36	-3.176,66
Fornecimentos e serviços externos	-6.969,45	-20.801,38	-8.147,02	-11.689,04	-47.606,89	-2.061,56	-4.907,69
Subcontratos							
Gastos com o pessoal	-38.918,65	-103.288,38	-46.548,05	-60.344,50	-249.099,58	-11.612,14	-27.406,51
Outros rendimentos e ganhos	3.188,33	8.164,85	4.081,92	4.482,66	19.917,76	843,11	2.245,22
Correções relativas a anos anteriores							
Correções positivas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores							
Imputação de subsídios ao investimento	1.432,78	4.276,35	1.674,86	2.275,57	9.659,56	423,82	1.008,96
Outros rendimentos	1.755,55	3.888,50	2.407,06	2.207,09	10.258,20	510,29	1.236,26
Outros gastos e perdas	-268,51	-801,42	-313,88	-426,47	-1.810,28	-79,43	-189,08
Correções relativas a anos anteriores							
Correções negativas de participações do ISS, IP							
Outras correções de anos anteriores							
Outros gastos	-268,51	-801,42	-313,88	-426,47	-1.810,28	-79,43	-189,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	644,87	13.443,68	55,03	1.289,88	15.433,66	(439,14)	1.084,01
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-1.772,67	-5.290,79	-2.072,18	-2.815,38	-11.951,02	-524,36	-1.248,31
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(1.127,80)	8.152,89	(2.017,15)	(1.525,50)	3.482,64	(963,50)	(164,30)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,02	0,07	0,03	0,04	0,16	0,01	0,01
Juros e gastos similares suportados							
Resultado antes de impostos	(1.127,78)	8.152,96	(2.017,12)	(1.525,36)	3.482,70	(963,49)	(164,29)
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	(1.127,78)	8.152,96	(2.017,12)	(1.525,36)	3.482,70	(963,49)	(164,29)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
 (Montantes expressos em Euros)

PROGRAMA ADAPTAR SOCIAL +	
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:	
Subsídios de entidades públicas	5.089,79
ISS, IP – Centros Distritais	5.089,79
Fornecimentos e serviços externos	-6.362,24
Resultado líquido do período	(1.272,45)

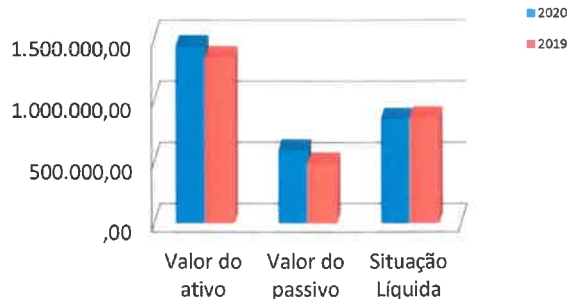
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

1 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

	2020	2019
Valor do ativo	1.444.722,86	1.353.172,94
Valor do passivo	594.810,44	490.289,18
Situação Líquida	849.912,42	862.883,76

Evolução:	Negativa
------------------	-----------------

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



2 - LIQUIDEZ GERAL

	2020	2019
Ativo corrente	163.256,71	178.997,07
Passivo corrente	272.493,22	131.896,69
Rácio	0,60	1,36
Situação	Má	



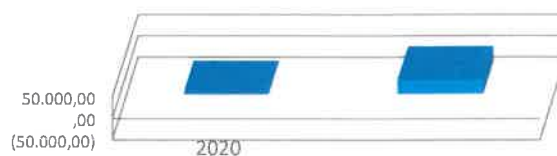
3 - GRAU DE AUTONOMIA FINANCEIRA

	2020	2019
Fundo Patrimonial	849.912,42	862.883,76
Ativo líquido	1.444.722,86	1.353.172,94
Rácio	0,59	0,64
Situação	Bom	



4 - APURAMENTO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS

	2020	2019
Resultados	(666,72)	33.469,45



5 - ATIVIDADE

Ano	Valor	%
2020	989.804,88	-8,57%
2019	1.082.597,45	
Diferença	-92.792,57	
Decréscimo		

6 - RISCO DA ATIVIDADE

Ano	Valor	%
2020	982.633,77	-5,51%
2019	1.039.911,68	
Diferença	-57.277,91	
Decréscimo		

RELATÓRIO DE GESTÃO

1 - ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA

A situação económica da instituição, no exercício de 2020, é caracterizada por uma diminuição acentuada, nos gastos de 64.741,77€ e, nos rendimentos de 98.877,94€, em relação ao exercício de 2019. Para esta diminuição, muito contribuiu o estado de emergência e confinamento, que o país atravessa, devido à pandemia Covid-19.

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

(Valores em euros)

Conta	GASTOS	2020	2019
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	82.351,44	89.727,52
62	Fornecimentos e serviços externos	176.361,32	190.703,53
63	Gastos com o pessoal	716.495,93	754.234,56
64	Gastos de depreciação e de amortização	77.758,96	84.389,78
68	Outros gastos	7.425,08	5.246,07
69	Gastos e perdas de financiamento	6.732,08	7.565,12
Total dos Gastos		1.067.124,81	1.131.866,58

Conta	RENDIMENTOS	2020	2019
72	Prestações de serviços	344.743,84	392.553,53
75	Subsídios, doações e legados à exploração	645.061,04	690.043,92
78	Outros rendimentos	76.651,28	82.728,52
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	1,93	10,06
Total dos Rendimentos		1.066.458,09	1.165.336,03

Conta	RESULTADO	2020	2019
81	Resultado líquido do período	-666,72	33.469,45

1.1 . RESPOSTAS SOCIAIS - SEDE:

Creche		Resultado	negativo	(4.034,24)	
Utentes	33				
Gastos	168.541,72	<i>Gasto por utente</i>	425,61	/ mês	
Rendim.	164.507,48	<i>Rendimento por utente</i>	415,42	/ mês	

Apoio Domiciliário		Resultado	positivo	1.084,45	
Utentes	25				
Gastos	123.266,62	<i>Gasto por utente</i>	410,89	/ mês	
Rendim.	124.351,07	<i>Rendimento por utente</i>	414,50	/ mês	

Centro de Dia		Resultado	negativo	(5.900,70)	
Utentes	14				
Gastos	38.925,76	<i>Gasto por utente</i>	231,70	/ mês	
Rendim.	33.025,06	<i>Rendimento por utente</i>	196,58	/ mês	

Lar Idosos		Resultado	positivo	8.463,45	
Utentes	16				
Gastos	260.434,36	<i>Gasto por utente</i>	1.356,43	/ mês	
Rendim.	268.897,81	<i>Rendimento por utente</i>	1.400,51	/ mês	

A.T.L.		Resultado	negativo	(8.085,65)	
Utentes	32				
Gastos	43.328,14	<i>Gasto por utente</i>	112,83	/ mês	
Rendim.	35.242,49	<i>Rendimento por utente</i>	91,78	/ mês	

Jardim de Infância		Resultado	positivo	5.595,72	
Utentes	25				
Gastos	85.385,64	<i>Gasto por utente</i>	284,62	/ mês	
Rendim.	90.981,36	<i>Rendimento por utente</i>	303,27	/ mês	



1.2 . RESPOSTAS SOCIAIS - ARCA DE NOÉ:

A.T.L.		Resultado	negativo	(1.127,78)	
Utentes	31				
Gastos	52.440,30	Gasto por utente		140,97	/ mês
Rendim.	51.312,52	Rendimento por utente		137,94	/ mês

Creche		Resultado	positivo	8.152,96	
Utentes	25				
Gastos	143.645,80	Gasto por utente		478,82	/ mês
Rendim.	151.798,76	Rendimento por utente		506,00	/ mês

Apoio Domiciliário		Resultado	negativo	(2.017,12)	
Utentes	10				
Gastos	62.354,34	Gasto por utente		519,62	/ mês
Rendim.	60.337,22	Rendimento por utente		502,81	/ mês

Jardim de Infância		Resultado	negativo	(1.525,36)	
Utentes	20				
Gastos	82.439,89	Gasto por utente		343,50	/ mês
Rendim.	80.914,53	Rendimento por utente		337,14	/ mês

1.3 . PROGRAMA ADAPTAR SOCIAL +:

PROGRAMA ADAPTAR		Resultado	negativo	(1.272,45)	
Utentes					
Gastos	-6.362,24				
Rendim.	5.089,79				

2 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

		(euros)	
<u>ATIVO</u>		<u>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</u>	
Ativo não corrente	1.281.466,15	Fundos Patrimoniais	849.912,42
Circulante	157.648,28	Dívidas a terceiros	593.972,25
Diferimentos	5.608,43	Diferimentos	838,19
	<u>1.444.722,86</u>		<u>1.444.722,86</u>

2.1 . ESTRUTURA ECONÓMICA:

Composta por Fundos Fixos de totalizando o Capital Funcional	1.281.466,15 €	Circulantes	157.648,28 €
	<u>1.439.114,43 €</u>		

2.2 . ESTRUTURA FINANCEIRA:

Composta por Fundos Alheios de totalizando o Capital Investido	593.972,25 €	Próprios de	849.912,42 €
	<u>1.443.884,67 €</u>		

2.3 . DISPONIBILIDADES EM 31/12/ 2020

Caixa	1.470,47 €
Depósitos à ordem	107.005,90 €
Depósitos a prazo	38.537,31 €
	<u>147.013,68 €</u>

2.4 . INVESTIMENTOS DO ANO:

	Aumentos	Diminuição
Terrenos	150.000,00 €	
Edifícios	23.806,65 €	
Equipamento básico	8.028,57 €	
Equipamento administrativo	2.558,94 €	
	<u>184.394,16 €</u>	

2.5 . ANÁLISE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA

Analisando o Balanço, constata-se que o rácio de autonomia financeira da instituição (Fundos Patrimoniais / Ativo), decresceu ligeiramente de **(0,64)**, em 2019, para **(0,59)**, em 2020.

Em termos de liquidez (Ativo Corrente / Passivo Corrente), verifica-se que o respetivo rácio decresceu, de **(1,36)** em 2019, para **(0,60)** em 2020.

A nível de investimentos a instituição efetuou aquisição de equipamento, no montante de 184.394,16€.

3 - PERSPETIVAS PARA 2021

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 negativos de 666,72€, para os quais se propõe a seguinte aplicação:

- (666,72), para Resultados Transitados.

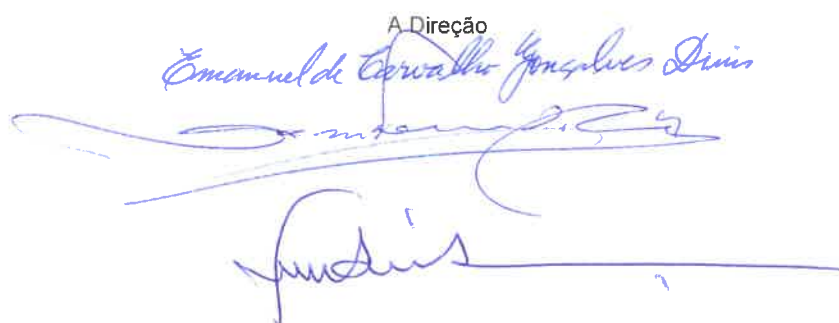
5 - OUTROS ASPETOS RELEVANTES

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
Emmanuel de Carvalho Gonçalves Diniz

Fundus