

Handwritten mark

CENTRO SOCIAL E CULTURAL DA PARÓQUIA DE VALBOM

RELATÓRIO DE GESTÃO

EXERCÍCIO DE 2016

1. INTRODUÇÃO

O Centro Social e Cultural da Paróquia de Valbom, IPSS, desenvolveu a sua atividade de solidariedade social durante o exercício económico de 2016, nas suas várias respostas sociais de apoio à infância, pessoas com deficiência e idosos, pautando-se pelo objetivo constante da satisfação plena dos seus utentes e familiares.

Na totalidade dos serviços prestados, a Instituição procurou sempre oferecer a melhor qualidade e comodidade possíveis, não obstante as enormes dificuldades económicas e financeiras sentidas. Assim, com as limitações por todos conhecidas, centramos as nossas atenções na remodelação da frota automóvel, conservação e reparação dos equipamentos existentes, bem como na eficiência de todos os recursos materiais e humanos internos disponíveis, exercendo com rigor e transparência todos os atos de gestão, no sentido de crescente melhoria da qualidade dos serviços prestados aos nossos utentes, e, numa expansão sustentável da instituição.

2. ATIVIDADE ECONÓMICA

2.1 RENDIMENTOS

O total dos rendimentos atingiu o montante de 1.082.039,90€ que representa o decréscimo de 1% em relação ao ano anterior.

Neste total, o decréscimo verificado, mais significativamente na rubrica serviços prestados, deveu-se essencialmente à redução do número de utentes no Pré-escolar e Centro de dia, neste último em menor escala, bem como ao encerramento da resposta social CATL que estava a ter uma influência negativa na sustentabilidade financeira da instituição.

Na rubrica de Outros rendimentos e ganhos, verificou-se um aumento de 2%.

2.2 GASTOS

O total de gastos atingiu o montante de € 1.130.269,61 representando um acréscimo relativamente ao período anterior de 1.3%.

De salientar que os gastos das rubricas Custo das existências vendidas e matérias consumidas e Fornecimentos e serviços externos baixaram cerca de 13% relativamente ao ano anterior.

Os gastos com pessoal no total 917.733,41€, apresenta um acréscimo de 5% relativamente ao ano anterior, sendo que neste montante está incluída a verba de 101.279,72€ correspondente ao total de indemnizações pagas (14.214,36€) e a pagar (87.065,36€) a trabalhadores que durante o ano de 2016 foram dispensadas das suas funções.

Na rubrica Outros Gastos e Perdas verifica-se uma diminuição de 65% relativamente ao anterior;

O acréscimo na rubrica Gastos/reversões de depreciações e amortizações, relativamente ao ano anterior, deve-se essencialmente às depreciações de ativos fixos tangíveis, das três viaturas adquiridas no ano em análise.

2.3 RESULTADOS

Neste exercício com os valores totais de rendimentos e gastos atrás referidos, o resultado líquido apurado foi negativo em 48.229,71€, o que se deve na totalidade, ao acréscimo na rubrica gastos com pessoal, o reconhecimento do custo das indemnizações acordadas com as trabalhadoras dispensadas no decorrer do ano.

3. BALANÇO

De referir que no Balanço, Passivo Corrente, na conta Outras contas a pagar, está incluída a verba de 87.065.36€ correspondente à dívida a pagar às trabalhadoras nos próximos exercícios económicos, conforme oportunamente acordado, e cujo custo se encontra já reconhecido neste exercício de 2016.

4. INVESTIMENTOS

Neste exercício foram adquiridas duas viaturas ligeiras comerciais adaptadas para o Serviço de Apoio Domiciliário e uma viatura de nove lugares para transporte dos utentes do CAO, investimento no valor total de 64.097,45€. Verificou-se ainda a aquisição de equipamento móvel para o edifício do CAO no valor de 2.706,00€, equipamento básico para berçário no valor de 59.98€, e foram efetuadas reparações na frota automóvel no valor de 3.964,97€.

5. EVOLUÇÃO PREVISIVEL DA ATIVIDADE

Pela evolução nos primeiros meses do corrente ano, prevê-se que o ano de 2017 será de débil equilíbrio motivado pelas atualizações salariais legais obrigatoriamente efetuadas, e que, provavelmente, só poderá ser compensada com a verificação do aumento de produtividade, e/ou aumento de Outros rendimentos e ganhos.

A Instituição necessita de remodelar, efetuar obras de conservação e reparação nos diversos espaços físicos de todas as respostas sociais, estando a reunir todos os elementos de opção e de financiamento para se tomarem decisões.

6. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Propomos que o resultado líquido negativo de 48.229,71€, verificado neste exercício, seja transferido para a conta "Resultados transitados".

Valbom, 29 Março de 2017

O Presidente da Direção,

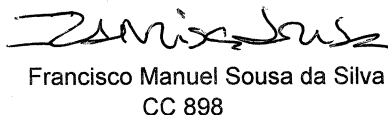


CENTRO SOCIAL E CULTURAL DA PARÓQUIA DE VALBOM

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31-12-2016	31-12-2015
<u>ACTIVO</u>			
<u>ACTIVO NÃO CORRENTE</u>			
Activos fixos tangíveis	5	693 694,37	639 301,98
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis	6		
Investimentos em curso	-	25 091,81	23 320,61
Accionistas/Sócios			
		718 786,18	662 622,59
<u>ACTIVO CORRENTE</u>			
Inventários	7.1	608,44	325,40
Clientes	9,1	17 194,68	14 648,13
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Accionistas/Sócios			
Outras contas a receber	9,1	29 960,44	27 638,59
Diferimentos	12,2	3 979,30	3 215,63
Outros activos financeiros	9,2	69 500,00	157 000,00
Caixa e Depósitos bancários	9,2	25 605,84	5 667,07
		146 848,70	208 494,82
TOTAL DO ACTIVO		865 634,88	871 117,41
<u>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</u>			
<u>CAPITAL PRÓPRIO</u>			
Fundo Social	10	250 879,51	250 879,51
Outros instrumentos de capital próprio			
Reservas Legais			
Outras variações de capital próprio	10	330 142,63	334 906,95
Excedentes de revalorização			
Resultados transitados	10	50 810,52	72 466,21
Resultado liquido do período	10	-48 229,71	-21 655,69
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO		583 602,95	636 596,98
<u>PASSIVO</u>			
<u>PASSIVO NÃO CORRENTE</u>			
Provisões			
Financiamentos obtidos	9,1	0,00	0,00
Outras contas a pagar			
		0,00	0,00
<u>PASSIVO CORRENTE</u>			
Fornecedores	9,1	39 448,12	47 474,26
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos	12,1	32 795,37	35 510,35
Pessoal		1 393,25	22 924,93
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar	9,1	208 395,19	128 610,89
Diferimentos	12,2		
		282 031,93	234 520,43
TOTAL DO PASSIVO		282 031,93	234 520,43
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO		865 634,88	871 117,41

O Contabilista certificado:


Francisco Manuel Sousa da Silva
CC 898

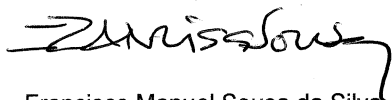
CENTRO SOCIAL E CULTURAL DA PARÓQUIA DE VALBOM

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e Serviços prestados	8	341 321,07	359 355,38
Subsídio à exploração	8	699 564,87	700 092,29
Trabalhos para a própria entidade			
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	7,2	-6 970,62	-67 731,85
Fornecimentos e serviços externos	11,1	-186 350,82	-153 606,89
Gastos com o pessoal	11,2	-917 733,41	-877 197,46
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Provisões ((aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	8	39 383,06	32 427,19
Outros gastos e perdas	11,3	-641,56	-1 855,15
Resultados antes de depreciações, gastos financiamento e impostos		-31 427,41	-8 516,49
Gastos/reversões de depreciação e amortizações	5 e 6	-17 036,01	-13 569,10
Resultado operacional (antes gastos financiamento e impostos)		-48 463,42	-22 085,59
Juros e rendimentos similares obtidos	8	1 770,90	1 932,30
Juros e gastos similares suportados	11,4	-1 537,19	-1 502,40
Resultado antes de impostos		-48 229,71	-21 655,69
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado liquido do período	10	-48 229,71	-21 655,69

O Contabilista certificado:


Francisco Manuel Sousa da Silva
CC 898

A Direção:

