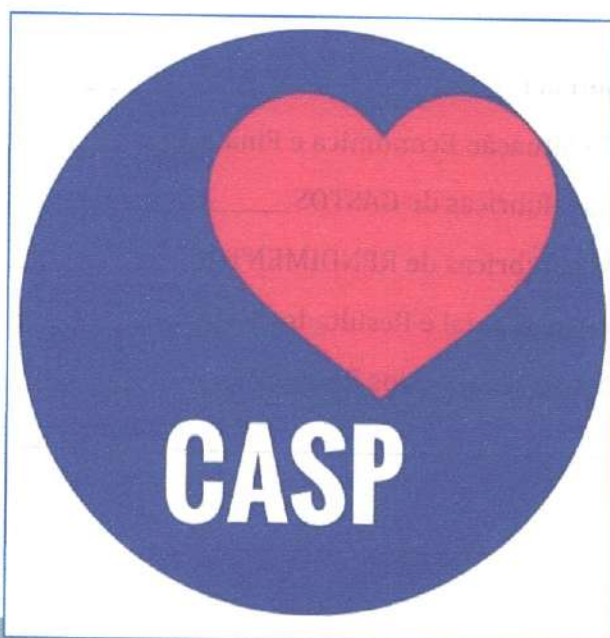


CENTRO DE APOIO E SOLIDARIEDADE DA POUSA



CONTAS GERÊNCIA

EXERCÍCIO 2017

ÍNDICE

Contas Gerência	1
Análise da Situação Económica e Financeira:	2 e 3
- Principais Rubricas de GASTOS	4
- Principais Rubricas de RENDIMENTOS	5 e 6
Situação Patrimonial e Resultado do Período	7
Proposta de Aplicação dos Resultados	8
Anexos	9



Contas Gerência

➤ Estimados Associados;

Em conformidade com os estatutos, a Direção submete à vossa apreciação, discussão e votação o presente Relatório e as respetivas Contas referentes ao exercício de 2017.

O presente documento tem como objetivo demonstrar a execução operacional e financeira, delineada e aprovada no Orçamento para o ano em análise.

As Contas Gerência do exercício de 2017, foram elaboradas de acordo com normativo contabilístico que regula as IPSS, SNCSNL (Sistema de Normalização Contabilística Sector Não Lucrativo).

Para melhor compreensão e esclarecimento serão apresentadas as Demonstrações Financeiras, nomeadamente, o Balanço, DR por Natureza, bem como gráficos comparativos.

Os valores apresentados foram extraídos dos balancetes de fim de exercício, após conferidas e conciliadas as respetivas contas. Correspondem à realidade económica e financeira da Instituição.

Propomos e pedimos a todos os associados o voto favorável para aprovação das contas de 2017.

Análise da Situação Económica e Financeira - Exercício 2017

Analisada a situação económica do Centro de Apoio e Solidariedade da Pousa, relativa ao exercício de 2017, verificou-se que a mesma se encontra estável, com uma evolução positiva.

Analisando as principais rubricas que compõem o Balanço, verifica-se um equilíbrio e evolução da estabilidade da estrutura financeira, relativamente ao ano corrente.

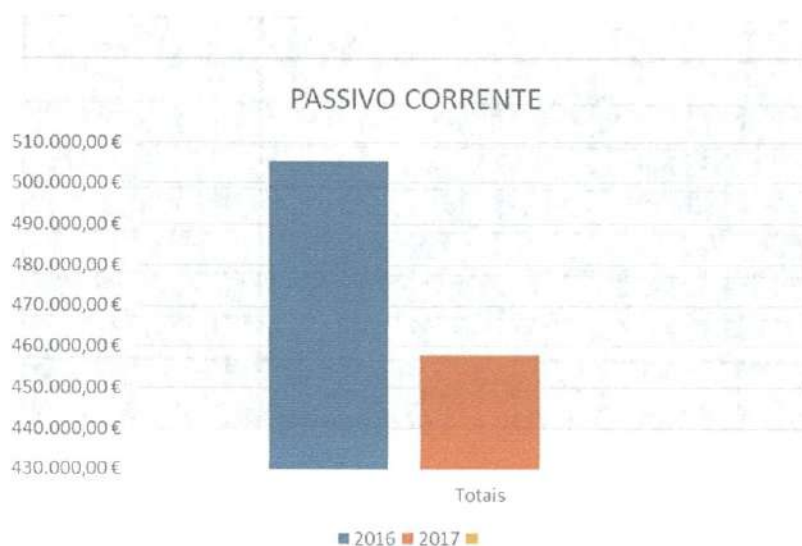
O Resultado Líquido do exercício de 2017, foi positivo no valor de 119.939,17 € (Cento e dezanove mil novecentos e trinta e nove euros e dezassete cêntimos) depois de deduzidas as Depreciações e Amortizações do exercício no montante de 42.885,30 €.

EXERCÍCIOS	2017	2016
Resultados	119.939,17€	215.645,96€

Propormos, que este resultado do exercício, seja aprovado e transferido para a conta 56-Resultados Transitados.

▪ POSIÇÃO FINANCEIRA -PASSIVO CORRENTE

PASSIVO CORRENTE		
ANOS	2016	2017
Fornecedores	8.581,61 €	7.984,49 €
Estado e outros entes públicos	9.140,30 €	11.440,56 €
Pessoal	14.776,70 €	15.405,22 €
Financiamentos Obtidos	299.660,79 €	256.012,03 €
Outras Contas a Pagar	173.228,09 €	167.060,29 €
Totais	505.387,49 €	457.902,59 €
VARIAÇÃO (-)	-10,37%	



▪ GASTOS E PERDAS

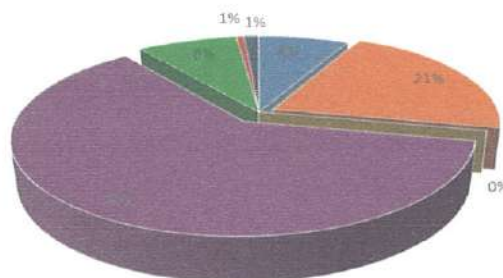
Os gastos atingiram em 2017, um total de 517.513,49 €.

A rubrica Gastos com Pessoal foi a que absorveu a maior percentagem dos rendimentos criados e arrecadados, representando cerca de 61 % do total dos Gastos.

Os outros Gastos, representam na sua totalidade cerca de 39% dos gastos totais.

Para melhor compreensão e análise, podemos traduzir os gastos, com base num gráfico, onde se demonstra os montantes aplicados em cada uma das rubricas:

Despesas/Gastos	2017
CMVMC	39.134,87 €
Fornecimento e Serviços Externos	107.795,57 €
Impostos	0,00 €
Custos com Pessoal	318.044,15 €
Depreciações	42.885,30 €
Outros Gastos e Perdas	3.327,03 €
Juros e Gastos Similares suportados	6.326,57 €
TOTAL DESPESAS/GASTOS	517.513,49 €



Rubricas Despesas com maior Impacto

- CMVMC
- Fornecimento e Serviços Externos
- Impostos
- Custos com Pessoal
- Depreciações
- Outros Gastos e Perdas
- Juros e Gastos Similares suportados

▪ RENDIMENTOS E GANHOS

Os Rendimentos evidenciam a capacidade de financiamento da Instituição para fazer face às despesas.

Os Rendimentos em 2017, ascenderam um valor de 637.452,66 €.

Do total dos rendimentos criados e arrecadados, cerca de 44,66 % são Rendimentos Próprios e 55,34 % são Rendimentos provenientes do Estado, nomeadamente do Centro Distrital de Solidariedade e Segurança Social.

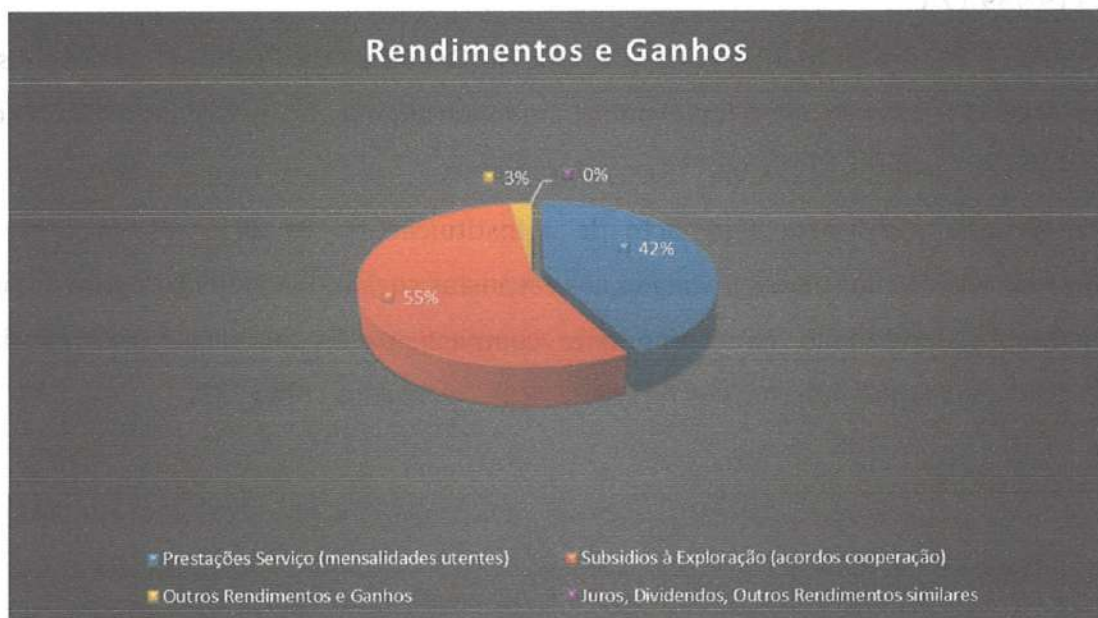
Conclui-se que a Instituição no ano de 2017, arrecadou 637.452,66 € de Rendimentos para fazer face a um volume de Gastos de 517.513,49 €, apresentando um lucro social de 119.939,17 €.

As rubricas de prestação de serviços – Conta 72 (Rendimentos Próprios) e Subsídios à Exploração – Conta 75 (Receitas Estado) aumentaram em 2017, face ao exercício de 2016, em cerca de 41,91% e 0,87% respetivamente.

Esta variação justifica-se pelo facto de a Instituição no de 2017 se encontrar a funcionar na sua capacidade instalada nas respostas sociais, traduzindo-se num maior rendimento arrecadado na componente comparticipação familiar e num ligeiro aumento na componente acordos de cooperação celebrados com a ISS.

Os Rendimentos em 2017 tiveram a seguinte distribuição pelas diferentes fontes de receita:

Rendimentos/Ganhos	2017
Prestações Serviço (mensalidades utentes)	269.333,21 €
Subsidios à Exploração (acordos cooperação)	352.753,57 €
Outros Rendimentos e Ganhos	15.365,88 €
Juros, Dividendos, Outros Rendimentos similares	0,00 €
TOTAL RENDIMENTOS/GANHOS	637.452,66 €



Proposta de aplicação de resultados

A Direção propõe à consideração da Assembleia Geral a seguinte aplicação dos resultados:

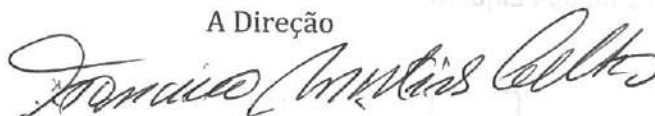
Que o resultado líquido apurado, no valor de 119.939,17 € (Cento e dezanove mil novecentos e trinta e nove euros e dezassete cêntimos) seja transferido para a rubrica de Resultados transitados.

Feita a demonstração das Contas do exercício de 2017, com o auxílio de todos os elementos contabilísticos disponíveis e necessários, que anexamos, esperamos merecer de todos a aprovação das Contas e do Balanço, convictos de termos feito o melhor possível, e com a promessa de continuarmos a desenvolver todos os esforços para o engrandecimento desta Instituição.

Esperamos a compreensão e colaboração de todos, que desde já agradecemos.

Barcelos, 29 de Março de 2018

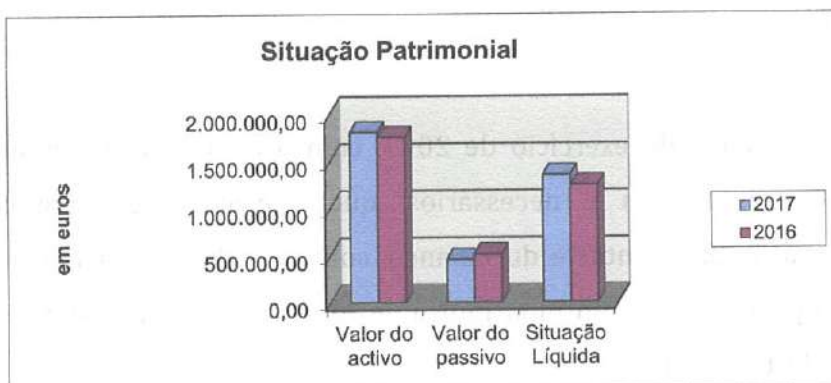
A Direção


António Júlio Borboa

Situação Patrimonial e Resultado do Período

▪ SITUAÇÃO PATRIMONIAL

Anos	2017	2016
Valor do Ativo	1.813.202,36 €	1.763.233,84 €
Valor do Passivo	458.741,03 €	515.079,57 €
Situação Líquida	1.354.461,33 €	1.248.154,27 €



▪ RESULTADO DO PERÍODO

Ano	2017	2016
Resultados	119.939,17	215.645,96

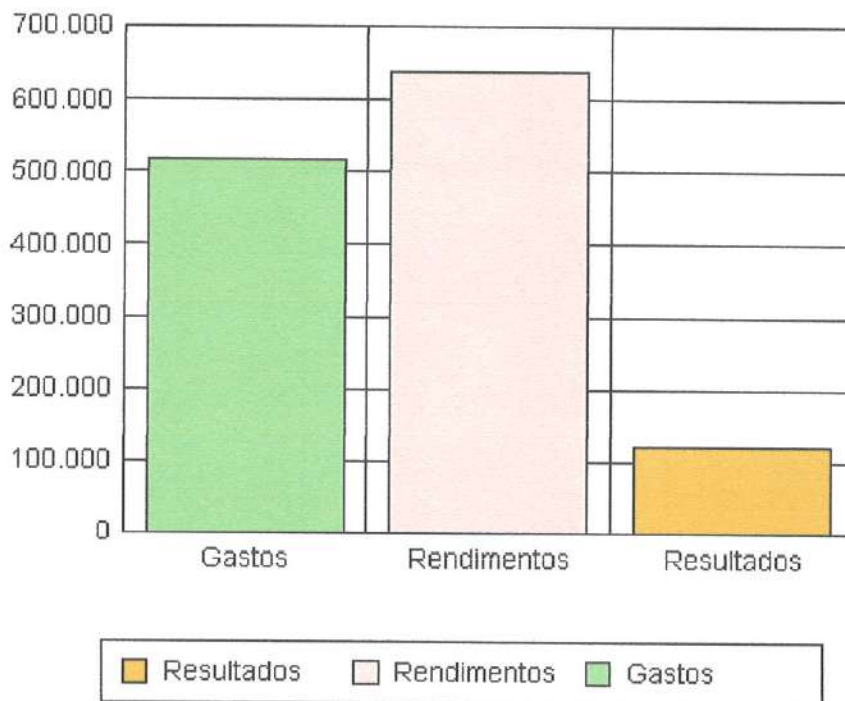


Análise de Gastos e Rendimentos

Ano de 2017

(Valores em Euros)

Gastos		Rendimentos	
61	39.134,87	71	0,00
62	107.795,57	72	269.333,21
63	318.044,15	73	0,00
64	42.885,30	74	0,00
65	0,00	75	352.753,57
66	0,00	76	0,00
67	0,00	77	0,00
68	3.327,03	78	15.365,88
69	6.326,57	79	0,00
517.513,49		637.452,66	
Resultados Líquidos: 119.939,17			



ANEXOS

BALANÇO 2017

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS 2017

FLUXOS DE CAIXA

BALANCETES DE 2017

	2017	2016
Ativo	17	16
Passivo	18	17
Resultado	19	20
Fluxos de Caixa	21	22
Balancetes	23	24
	25	26
	27	28
	29	30
	31	32
	33	34
	35	36
	37	38
	39	40
	41	42
	43	44
	45	46
	47	48
	49	50
	51	52
	53	54
	55	56
	57	58
	59	60
	61	62
	63	64
	65	66
	67	68
	69	70
	71	72
	73	74
	75	76
	77	78
	79	80
	81	82
	83	84
	85	86
	87	88
	89	90
	91	92
	93	94
	95	96
	97	98
	99	100

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		269.333,21	189.795,00
Subsídios, doações e legados à exploração		352.753,57	349.697,37
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		39.134,87	41.777,15
Fornecimentos e serviços externos		107.795,57	83.719,81
Gastos com o pessoal		318.044,15	223.742,14
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		15.365,88	110.761,67
Outros gastos		3.327,03	34.215,43
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		169.151,04	266.799,51
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		42.885,30	42.682,42
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		126.265,74	224.117,09
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		6.326,57	8.471,13
Resultados antes de impostos		119.939,17	215.645,96
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		119.939,17	215.645,96

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 REG 2017	31 REG 2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1 457 319,11	1 492 305,99
Bens do património histórico e artístico e cultural		10 712,58	10 712,58
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		2 515,35	1 061,28
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1 470 547,04	1 504 079,85
Activo corrente			
Inventários		45,08	40,28
Créditos a receber		1 386,35	0,00
Estado e outros entes públicos		1 555,89	13 992,82
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		899,49	784,36
Outros ativos correntes		7 190,74	23 976,13
Caixa e depósitos bancários		331 577,77	220 360,40
		342 655,32	259 153,99
Total do ativo		1 813 202,36	1 763 233,84
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		498,80	498,80
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		798 695,88	583 049,92
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		435 327,48	448 959,59
		1 234 522,16	1 032 508,31
Resultado líquido do período		119 939,17	215 645,96
Total dos fundos patrimoniais		1 354 461,33	1 248 154,27
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		7 984,49	8 581,61
Estado e outros entes públicos		11 440,56	9 140,30
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		256 012,03	299 660,79
Diferimentos		838,44	9 002,08
Outros passivos correntes		182 465,51	188 694,79
		458 741,03	515 079,57
Total do passivo		458 741,03	515 079,57
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 813 202,36	1 763 233,84

A Direção
Antonio João Silva Borges

O responsável (Com contabilista)
Diana Silva


CASP - Centro de Apoio e Solidariedade da Pousa
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PERÍODICA
PERÍODO FINDO EM 31 DE REG. EXERCÍCIO DE 2017

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		265.783,98	144.277,18
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		151.946,32	295.952,40
Pagamentos ao pessoal		217.139,58	146.722,79
Caixa gerada pelas operações		-103.301,92	-298.398,01
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		265.464,06	418.558,57
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		162.162,14	120.160,56
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		368,84	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-368,84	0,00
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 financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		43.462,26	47.712,68
Juros e gastos similares		6.326,57	1.496,41
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)		-49.788,83	-49.209,09
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		112.004,47	70.951,47
Efeito das diferenças de câmbio		-1.709,37	-1.217,22
Caixa e seus equivalentes no início do período		220.360,40	114.529,19
Caixa e seus equivalentes no fim do período		331.577,77	220.360,40

A Direcção

O Responsável


 António Júlio Sousa Barbosa



