

Handwritten signature and initials in the top right corner of the page.

4 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2018 e de 2017, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2017	Adições	Abate	Transferência	31-12-2018
Terrenos e recursos naturais	16.167,40				16.167,40
Edifícios e outras construções	1.211.546,12	3.218,53			1.214.764,65
Equipamento Básico	263.411,91	3.835,38			267.247,29
Equipamento de Transporte	201.051,54	37.814,95			238.866,49
Equipamento Administrativo	37.447,48	900,69			38.348,17
Equipamento Informático	20.065,19	2.398,37			22.463,56
Ferramentas e utensílios	8.917,29				8.917,29
Ativo Tangível Bruto	1.758.606,93	48.167,92	0,00	0,00	1.806.774,85
Investimentos em curso	4.900,65	7.145,93	0,00	0,00	12.046,58
Investimentos em curso	4.900,65	7.145,93	0,00	0,00	12.046,58
Depreciações Acumuladas					
Edifícios e outras construções	276.866,39	25.310,87			302.177,26
Equipamento Básico	223.239,86	11.476,70			234.716,56
Equipamento de Transporte	98.305,76	30.504,47			128.810,23
Equipamento Administrativo	34.611,12	790,43			35.401,55
Equipamento Informático	18.970,64	903,37			19.874,01
Ferramentas e utensílios	8.917,29				8.917,29
Depreciações Acumuladas	660.911,06	68.985,84	0,00	0,00	729.896,90
Ativo Tangível Líquido	1.102.596,52	-13.671,99	0,00	0,00	1.088.924,53

5 Ativos Intangíveis

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2018 e de 2017, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2017	Adições	Abate	Transferência	31-12-2018
Programas de computador	7.068,85				7.068,85
Ativo Intangível Bruto	7.068,85	0,00	0,00	0,00	7.068,85
Depreciações Acumuladas					
Programas de computador	7.068,85				7.068,85
Depreciações Acumuladas	7.068,85	0,00	0,00	0,00	7.068,85
Ativo Intangível Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2018			2017		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	122.500,00	198.370,46	320.870,46	95.000,00	194.253,66	289.253,66
Descobertos Bancários	8.219,47	0,00	8.219,47	9.045,09	0,00	9.045,09
Outros Financiadores	0,00	46.846,95	46.846,95	0,00	55.698,72	55.698,72
Total	130.719,47	245.217,41	375.936,88	104.045,09	249.952,38	353.997,47

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2018 e de 2017 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2017				2018			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2.183,32	76.211,62	0,00	2.279,90	82.788,19	0,00	3.336,90	
Total	2.183,32	76.211,62	0,00	2.279,90	82.788,19	0,00	3.336,90	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				76.115,04			81.731,19	

8 Rédito

Para os períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2018	2017
Prestação de Serviços	388.778,71	397.747,70
Quotas de utilizadores	372.823,71	396.952,70
Quotas e joias	915,00	795,00
Outros	15.040,00	0,00
Outros Réditos	0,00	0,00
Total	388.778,71	397.747,70

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	Natureza	31-12-2018			31-12-2017		
		Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados
ISS, IP	Não reembolsável	0,00	0,00	463.680,81	0,00	0,00	478.058,38
Fundo Socorro Social	Não reembolsável	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	150.000,00
C M Baião	Não reembolsável	0,00	0,00	3.340,00	0,00	0,00	10.000,00
União Freguesias Sta. Cruz Douro e S. Tomé Covelas	Não reembolsável	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
IEFP	Não reembolsável	0,00	0,00	4.267,59	0,00	0,00	5.206,71
POISE – FSE	Não reembolsável	0,00	0,00	23.624,98	0,00	0,00	0,00
PIDDAC (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	356.155,31	0,00	11.036,95	367.192,26	0,00	11.036,95
IFAP/PRODER (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	183.440,67	0,00	3.987,84	187.428,51	0,00	3.987,84
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	138.000,00	0,00	3.000,00	141.000,00	0,00	3.000,00
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis – Viatura adaptada)	Não reembolsável	1.180,72	0,00	674,71	1.855,43	0,00	674,71
Fundo Socorro Social (Ativos Fixos Tangíveis – Viatura adaptada)	Não reembolsável	12.250,00	0,00	7.000,00	19.250,00	0,00	7.000,00
TOTAL		691.026,70	0,00	606.012,88	716.726,20	0,00	668.964,59



10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos Órgãos Diretivos, nos períodos de 2018 e 2017 foram de "11". Durante o período de 2018 mantiveram-se os Órgãos eleitos para o quadriénio 2015/2018, que têm a seguinte composição:

Assembleia Geral

Presidente – Daniela Cristina Monteiro Carvalho;
 1º Secretário – Isabel Adriana Queirós Magalhães;
 2º Secretário – António Ricardo Pinto da Costa.

Direção

Presidente – Artur Manuel da Silva Carvalho Borges;
 Vice-Presidente – Hipólito Manuel Moreira da Costa;
 Secretário – Maria Odete da Conceição Marques Pereira Cardoso;
 Tesoureiro – José Manuel Cardoso de Sousa;
 Vogal – Igor Filipe Ribeiro Teixeira.

Conselho Fiscal

Presidente – António Cardoso Pereira de Melo;
 1º Vogal – António Pinto Ribeiro Cardoso;
 2º Vogal – Susana Maria Teixeira Pereira.

Os Voluntários ao serviço da instituição no ano 2018 são os seguintes:

Voluntários	Funções desempenhadas	N.º horas anuais
3	Auxiliar Serviços Gerais	430
5	Psicólogo	72
1	Ajudante Ação Direta	418

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2017 foram "56" e em 31/12/2018 foram "57".

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2018	2017
Remunerações ao pessoal	582.576,94	565.286,27
Indemnizações	2.432,47	2.085,49
Encargos sobre as Remunerações	122.557,73	118.384,17
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	2.830,92	9.907,28
Outros Gastos com o Pessoal	3.333,83	5.301,88
IEFP – Estágios/CEI/CEI+	4.748,51	4.695,68
Total	718.480,40	705.660,77

11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Nos termos do artigo 210º do Código Contributivo, publicado pela Lei n.º 110/2009, de 16 de setembro, a Direção informa que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

12 Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

12.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2018 e 2017, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2018	2017
Outros investimentos financeiros		
Investimentos noutras Empresas – Gestos Notáveis, Lda.	* 0,00	0,00
Fundo Compensação do Trabalho	3.675,00	2.385,33
Total	3.675,00	2.385,33

* No exercício de 2018 a empresa Gestos Notáveis – Unipessoal, Lda. voltou a ter o resultado líquido negativo, pelo que com a aplicação do Método da Equivalência Patrimonial o valor do Investimento Financeiro é reduzido até à concorrência do seu saldo.

12.2 Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

A 31 de Dezembro de 2018 e 2017, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Ativo		
Quotas	1.300,00	1.410,00
Total	1.300,00	1.410,00

12.3 Créditos a receber

Para os períodos de 2018 e 2017 a rubrica “Créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Clientes e Utentes c/c		
Utentes	7.303,63	7.839,31
Total	7.303,63	7.839,31

12.4 Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a seguinte decomposição:

Descrição	2018	2017
Adiantamentos a Fornecedores	8.578,50	1.110,40
Devedores por Acréscimos de Rendimentos	1.075,00	2.865,00
Entidades do Setor Público Administrativo - IEFP		
IEFP	6.551,62	3.090,66
POISE - FSE	61.036,23	0,00
Outros Devedores	773,00	600,00
Total	78.014,35	7.666,06

12.5 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2018	2017
Gastos a Reconhecer		
Seguros	2.459,54	2.284,91
Total	2.459,54	2.284,91
Rendimentos a Reconhecer		
IEFP	6.223,77	1.131,90
POISE - FSE	48.182,36	0,00
Total	54.406,13	1.131,90

12.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2018 e 2017, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2018	2017
Caixa	2.487,32	4.791,40
Depósitos à ordem	2.043,25	10.795,34
Total	4.530,57	15.586,74

12.7 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Resultados transitados	-212.623,11	66.469,51	0,00	-146.153,60
Outras variações nos fundos patrimoniais	730.266,40	0,00	-25.699,50	704.566,90
Total	517.643,29	66.469,51	-25.699,50	558.413,30

12.8 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Fornecedores c/c	37.508,60	48.800,85
Total	37.508,60	48.800,85

Handwritten signature and initials in the top right corner of the page.

12.9 Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “Estado e outros Entes Públicos” está dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	7.458,23	3.998,40
Total	7.458,23	3.998,40
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	2.912,50	2.207,03
Segurança Social	15.402,73	12.814,90
Fundo Compensação do Trabalho	113,67	111,57
Total	18.428,90	15.133,50

12.10 Outros passivos correntes

A rubrica “Outros passivos correntes” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2018		2017	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar	0,00	35.906,04	0,00	35.503,76
Penhoras	0,00	11,47	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	27.988,59	0,00	582,22
Credores por acréscimo de gastos	0,00	107.938,88	0,00	98.049,91
Entidades do Setor Público Administrativo – ISS (reposição dotação)	0,00	1.953,85	0,00	8.394,76
Outros credores	0,00	4.860,98	0,00	340,00
Total	0,00	178.659,81	0,00	142.870,65

12.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2018 e 2017, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2018	2017
Subsídios das Entidades Públicas	580.313,38	643.265,09
Doações e heranças - Donativos	102.398,54	76.134,65
Total	682.711,92	719.399,74

Os “Subsídios e Apoios do Governo” estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 9.

12.12 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2018 e de 2017, foi a seguinte:

Descrição	2018	2017
Subcontratos	0,00	1.243,00
Serviços especializados	70.047,71	66.778,93
Materiais	7.646,96	5.878,20
Energia e fluidos	63.382,95	54.258,03
Deslocações, estadas e transportes	3.082,96	985,49
Serviços diversos	65.984,67	55.867,43
Encargos com utentes	19.266,66	19.941,42
Encargos com projetos financiados	11.382,57	0,00
Total	240.794,48	204.952,50

12.13 Outros rendimentos

A rubrica de “Outros rendimentos” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Rendimentos suplementares	650,82	0,00
Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	2.350,00
Outros	25.755,50	25.708,39
Total	26.406,32	28.058,39

12.14 Outros gastos

A rubrica de “Outros gastos” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Impostos	1.439,58	2.559,25
Dívidas Incobráveis	0,00	1.325,00
Gastos em Subsidiárias e Associadas	0,00	10.000,00
Outros	1.382,06	1.231,89
Total	2.821,64	15.116,14

12.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2018	2017
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	11.434,27	10.651,59
Total	11.434,27	10.651,59
Juros e rendimentos similares obtidos		
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	-11.434,27	-10.651,59

12.16 Informações consideradas relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados

O número médio de utentes por resposta social, durante o ano 2018, foi a seguinte:

Pré-escolar – 24 utentes;

ERPI – 40 utentes;

Centro de Dia – 3 utentes;

Serviço Apoio Domiciliário – 50 utentes;

RSI – 140 famílias;

Cantina Social – 7 utentes.

M. Carvalho

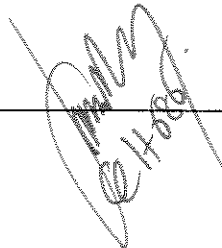
12.17 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2018.

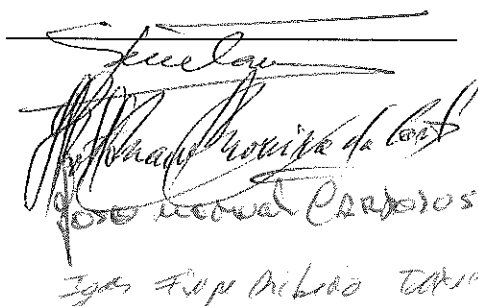
Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Santa Cruz do Douro, 31 de Dezembro de 2018

O Contabilista Certificado



A Direção



João Manuel Cardoso Sousa
João Manuel Cardoso Sousa