

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 2019 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2018	Adições	Abate	Transferência	31-12-2019
Terrenos e recursos naturais	16.167,40				16.167,40
Edifícios e outras construções	1.214.764,65	31.634,37			1.246.399,02
Equipamento Básico	267.247,29	10.169,71			277.417,00
Equipamento de Transporte	238.866,49				238.866,49
Equipamento Administrativo	38.348,17				38.348,17
Equipamento Informático	22.463,56	98,89			22.562,45
Ferramentas e utensílios	8.917,29	199,00			9.116,29
Ativo Tangível Bruto	1.806.774,85	42.101,97	0,00	0,00	1.848.876,82
Investimentos em curso	12.046,58	110.849,60	0,00	0,00	122.896,18
Investimentos em curso	12.046,58	110.849,60	0,00	0,00	122.896,18
Depreciações Acumuladas					
Edifícios e outras construções	302.177,26	26.201,98			328.379,24
Equipamento Básico	234.716,56	12.743,94			247.460,50
Equipamento de Transporte	128.810,23	37.171,70			165.981,93
Equipamento Administrativo	35.401,55	751,76			36.153,31
Equipamento Informático	19.874,01	1.002,26			20.876,27
Ferramentas e utensílios	8.917,29	165,80			9.083,09
Depreciações Acumuladas	729.896,90	78.037,44	0,00	0,00	807.934,34
Ativo Tangível Líquido	1.088.924,53	74.914,13	0,00	0,00	1.163.838,66

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 2019 e de 2018, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2018	Adições	Abate	Transferência	31-12-2019
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	2019			2018		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	150.000,00	324.581,35	474.581,35	122.500,00	198.370,46	320.870,46
Descobertos Bancários	3.903,60	0,00	3.903,60	8.219,47	0,00	8.219,47
Outros Financiadores	0,00	41.216,76	41.216,76	0,00	46.846,95	46.846,95
Total	153.903,60	365.798,11	519.701,71	130.719,47	245.217,41	375.936,88

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2019 e de 2018 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2018				2019		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2.279,90	82.788,19	0,00	3.336,90	90.630,75	0,00	3.426,57
Total	2.279,90	82.788,19	0,00	3.336,90	90.630,75	0,00	3.426,57
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				81.731,19			90.541,08

8 Rébito

Para os períodos de 2019 e 2018 foram reconhecidos os seguintes Rébitos:

Descrição	2019	2018
Prestação de Serviços	402.779,21	388.778,71
Quotas de utilizadores	388.560,46	372.823,71
Quotas e jóias	1.363,75	915,00
Outros	12.855,00	15.040,00
Outros Rébitos	0,00	0,00
Total	402.779,21	388.778,71

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	Natureza	31-12-2019			31-12-2018		
		Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados
ISS, IP	Não reembolsável	0,00	0,00	496.596,95	0,00	0,00	463.680,81
Fundo Socorro Social	Não reembolsável	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
C M Baião	Não reembolsável	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.340,00
União Freguesias Sta. Cruz Douro e S. Tomé Covelas	Não reembolsável	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	400,00
IEFP	Não reembolsável	0,00	0,00	13.394,88	0,00	0,00	4.267,59
POISE – FSE	Não reembolsável	0,00	0,00	30.481,44	0,00	0,00	23.624,98
PIDDAC (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	345.118,36	0,00	11.036,95	356.155,31	0,00	11.036,95
IFAP/PRODER (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	179.452,83	0,00	3.987,84	183.440,67	0,00	3.987,84
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	135.000,00	0,00	3.000,00	138.000,00	0,00	3.000,00
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis – Viatura adaptada)	Não reembolsável	506,01	0,00	674,71	1.180,72	0,00	674,71
Fundo Socorro Social (Ativos Fixos Tangíveis – Viatura adaptada)	Não reembolsável	5.250,00	0,00	7.000,00	12.250,00	0,00	7.000,00
NORTE 2020 (Ativos Fixos Tangíveis – Requalificação quartos ERPI)	Não reembolsável	147.039,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		812.366,63	0,00	566.422,77	691.026,70	0,00	606.012,88

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos Órgãos Diretivos, nos períodos de 2019 e 2018 foram de "11". Durante o período de 2019 mantiveram-se os Órgãos eleitos para o quadriénio 2016/2019, 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 2019 são os seguintes:

Voluntários	Funções desempenhadas	N.º horas anuais
2	Auxiliar Serviços Gerais	272
5	Psicólogo	70
4	Ajudante Ação Direta	744

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2018 e em 31/12/2019 foram "57".

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

Descrição	2019	2018
Remunerações ao pessoal	616.636,92	582.576,94
Indemnizações	1.626,67	2.432,47
Encargos sobre as Remunerações	130.704,34	122.557,73
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	7.357,78	2.830,92
Outros Gastos com o Pessoal	2.741,67	3.333,83
IEFP – Estágios/CEI/CEI+	14.490,07	4.748,51
Total	773.557,45	718.480,40

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

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 2019 e 2018, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2019	2018
Outros investimentos financeiros		
Investimentos noutras Empresas		
Gestos Notáveis, Lda.	* 0,00	0,00
Caixa Crédito Agrícola Mutuo	1.000,00	0,00
Fundo Compensação do Trabalho	4.961,28	3.675,00
Total	5.961,28	3.675,00

* No exercício de 2019 a empresa Gestos Notáveis – Unipessoal, Lda. obteve um resultado líquido positivo, no entanto tendo prejuízos acumulados no montante de 31.864,23€, 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 2019 e 2018, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2019	2018
Ativo		
Quotas	1.095,00	1.300,00
Total	1.095,00	1.300,00

12.3 Créditos a receber

Para os períodos de 2019 e 2018 a rubrica "Créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2019	2018
Clientes e Utentes c/c		
Utentes	4.100,30	7.303,63
Total	4.100,30	7.303,63

12.4 Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a seguinte decomposição:

Descrição	2019	2018
Adiantamentos a Fornecedores	2.500,00	8.578,50
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	4.612,50	0,00
Devedores por Acréscimos de Rendimentos	3.155,00	1.075,00
Entidades do Setor Público Administrativo - IEFP		
IEFP	17.217,79	6.551,62
POISE - FSE	22.624,31	61.036,23
NORTE 2020	110.509,43	0,00
Outros Devedores	400,00	773,00
Total	161.019,03	78.014,35

12.5 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2019	2018
Gastos a Reconhecer		
Seguros	2.516,09	2.459,54
Total	2.516,09	2.459,54
Rendimentos a Reconhecer		
IEFP	17.954,71	6.223,77
POISE - FSE	17.700,92	48.182,36
Total	35.655,63	54.406,13

12.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2019 e 2018, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2019	2018
Caixa	4.198,48	2.487,32
Depósitos à ordem	8.473,18	2.043,25
Total	12.671,66	4.530,57

12.7 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Resultados transitados	-146.153,60	0,00	-26.350,87	-172.504,47
Outras variações nos fundos patrimoniais	704.566,90	147.039,43	-25.699,50	825.906,83
Total	558.413,30	147.039,43	-52.050,37	653.402,36

12.8 Fornecedores

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

Descrição	2019	2018
Fornecedores c/c	126.140,80	37.508,60
Total	126.140,80	37.508,60

12.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2019	2018
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	14.383,65	7.458,23
Total	14.383,65	7.458,23
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	3.157,00	2.912,50
Segurança Social	41.195,75	15.402,73
Fundo Compensação do Trabalho	136,56	113,67
Total	44.489,31	18.428,90

12.10 Outros passivos correntes

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

Descrição	2019		2018	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar	0,00	44.008,90	0,00	35.906,04
Penhoras	0,00	0,00	0,00	11,47
Fornecedores de Investimentos	0,00	5.312,47	0,00	27.988,59
Fornecedores de Investimentos – Depósito Garantia	0,00	4.949,34	0,00	0,00
Credores por acréscimo de gastos	0,00	105.338,32	0,00	107.938,88
Entidades do Setor Público Administrativo – ISS (reposição dotação)	0,00	117,11	0,00	1.953,85
Outros credores	0,00	200,00	0,00	4.860,98
Total	0,00	159.926,14	0,00	178.659,81

12.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2019 e 2018, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2019	2018
Subsídios das Entidades Públicas	540.723,27	580.313,38
Doações e heranças - Donativos	104.300,07	102.398,54
Total	645.023,34	682.711,92

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

Handwritten signatures and initials:
F3M
JG
M G.
Kawaly

12.12 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2019 e de 2018, foi a seguinte:

Descrição	2019	2018
Serviços especializados	116.677,69	70.047,71
Materiais	6.756,53	7.646,96
Energia e fluidos	65.484,12	63.382,95
Deslocações, estadas e transportes	2.563,13	3.082,96
Serviços diversos	76.368,66	65.984,67
Encargos com utentes	17.431,12	19.266,66
Encargos com projetos financiados	6.575,27	11.382,57
Total	291.856,52	240.794,48

12.13 Outros rendimentos

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

Descrição	2019	2018
Rendimentos suplementares	830,00	650,82
Descontos pronto pagamento obtidos	0,50	0,00
Rendimentos em investimentos não financeiros	3.701,00	0,00
Outros	27.949,62	25.755,50
Total	32.481,12	26.406,32

12.14 Outros gastos

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

Descrição	2019	2018
Impostos	1.332,62	1.439,58
Outros	1.738,04	1.382,06
Total	3.070,66	2.821,64

12.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2019 e 2018 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2019	2018
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	13.524,23	11.434,27
Total	13.524,23	11.434,27
Juros e rendimentos similares obtidos		
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	-13.524,23	-11.434,27

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 2019, foi o seguinte:

Pré-escolar – 24 utentes;

ERPI – 40 utentes;

Centro de Dia – 5 utentes;

Serviço Apoio Domiciliário – 50 utentes;

RSI – 140 famílias;

Cantina Social – 7 utentes.

FG
Manuel

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 2019.

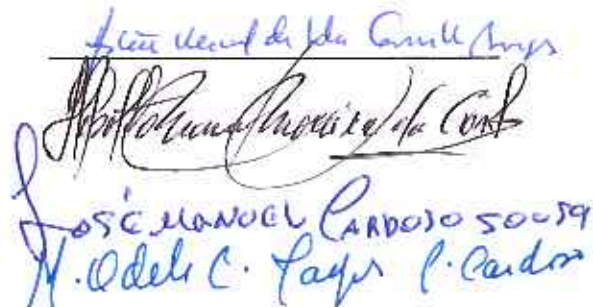
Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Santa Cruz do Douro, 31 de Dezembro de 2019

O Contabilista Certificado



A Direção


 José Manuel Cardoso Sousa
 N.º de Id. C. 1494 P.º Cardoso