

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 2017 e de 2016, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2016	Adições	Abate	Transferência	31-12-2017
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	6.999,15	69,70			6.999,15
Depreciações Acumuladas	6.999,15	69,70	0,00	0,00	7.068,85
Ativo Intangível Líquido	69,70	-69,70	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	2017			2016		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	95.000,00	194.253,66	289.253,66	62.957,80	210.000,00	272.957,80
Descobertos Bancários	9.045,09	0,00	9.045,09	0,00	0,00	0,00
Outros Financiadores	0,00	55.698,72	55.698,72	0,00	0,00	0,00
Total	104.045,09	249.952,38	353.997,47	62.957,80	210.000,00	272.957,80

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2016				2017		
	Inventário Inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2.020,00	70.011,03	0,00	2.183,32	76.211,62	0,00	2.279,90
Total	2.020,00	70.011,03	0,00	2.183,32	76.211,62	0,00	2.279,90
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				69.847,71			76.115,04

8 Rédito

Para os períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2017	2016
Prestação de Serviços	397.747,70	332.542,51
Quotas de utilizadores	396.952,70	331.357,51
Quotas e jóias	795,00	1.185,00
Outros Réditos	0,00	28,13
Juros	0,00	28,13
Total	397.747,70	332.570,64

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	Natureza	31-12-2017			31-12-2016		
		Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados
ISS, IP	Não reembolsável	0,00	0,00	478.058,38	0,00	0,00	479.568,31
Fundo Socorro Social	Não reembolsável	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
C M Baião	Não reembolsável	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	658,09
União Freguesias Sta. Cruz Douro e S. Tomé Covelas	Não reembolsável	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
IEFP	Não reembolsável	0,00	0,00	5.206,71	0,00	0,00	10.951,95
PIDDAC (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	367.192,26	0,00	11.036,95	378.229,21	0,00	11.036,95
IFAP/PRODER (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	187.428,51	0,00	3.987,84	191.416,35	0,00	3.987,84
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	141.000,00	0,00	3.000,00	144.000,00	0,00	3.000,00
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis - Viatura adaptada)	Não reembolsável	1.855,43	0,00	674,71	2.530,14	0,00	674,71
Fundo Socorro Social (Ativos Fixos Tangíveis - Viatura adaptada)	Não reembolsável	19.250,00	0,00	7.000,00	26.250,00	0,00	7.000,00
TOTAL		716.726,20	0,00	668.964,59	742.425,70	0,00	667.377,85

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos Órgãos Sociais, nos períodos de 2017 e 2016 foram de "11". Durante o período de 2017 mantiveram-se os Órgãos Sociais 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 2017 são os seguintes:

Voluntários	Funções desempenhadas	N.º horas anuais
2	Cozinheira	63
2	Psicóloga	87
1	Ajudante Ação Direta	55

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2016 foi de "53" e em 31/12/2017 foi de "56".

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

Descrição	2017	2016
Remunerações ao pessoal	565.286,27	539.079,70
Indemnizações	2.085,49	495,65
Encargos sobre as Remunerações	118.384,17	110.860,55
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	9.907,28	5.959,58
Outros Gastos com o Pessoal	5.301,88	4.800,40
IEFP – Estágios/CEI/CEI+	4.695,68	7.440,22
Total	705.660,77	668.636,10

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 2017 e 2016, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2017	2016
Outros investimentos financeiros		
Investimentos noutras Empresas	* 0,00	1.000,00
Fundo Compensação do Trabalho	2.385,33	1.536,35
Total	2.385,33	2.536,35

* Durante o exercício de 2017 o Centro Social Santa Cruz do Douro reforçou em 9.000,00€ o capital social na empresa Gestos Notáveis – Unipessoal, Lda. No entanto, o Resultado Líquido daquela entidade foi negativo em 22.148,35€, 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/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de Dezembro de 2017 e 2016, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Ativo		
Quotas	1.410,00	8.895,00
Total	1.410,00	8.895,00

12.3 Créditos a receber

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica "Créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Clientes e Utentes c/c		
Utentes	7.839,31	4.218,30
Total	7.839,31	4.218,30

12.4 Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Adiantamentos a Fornecedores	1.110,40	0,00
Devedores por Acréscimos de Rendimentos	2.865,00	4.230,00
Entidades do Setor Público Administrativo		
IEFP	3.090,66	9.654,56
Fundo Socorro Social	0,00	150.000,00
Outros Devedores	600,00	0,00
Total	7.666,06	163.884,56

12.5 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Gastos a Reconhecer		
Seguros	2.284,91	2.021,09
Total	2.284,91	2.021,09
Rendimentos a Reconhecer		
Fundo Socorro Social	0,00	150.000,00
IEFP	1.131,90	5.754,45
Total	1.131,90	155.754,45

12.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2017 e 2016, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2017	2016
Caixa	4.791,40	1.545,38
Depósitos à ordem	10.795,34	19.710,65
Total	15.586,74	21.256,03

12.7 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Resultados transitados	-333.261,70	120.638,59	0,00	-212.623,11
Outras variações nos fundos patrimoniais	755.965,90	0,00	-25.699,50	730.266,40
Total	422.704,20	120.638,59	-25.699,50	517.643,29

12.8 Fornecedores

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

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	48.800,85	77.226,59
Total	48.800,85	77.226,59

12.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2017	2016
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	3.998,40	3.128,21
Total	3.998,40	3.128,21
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	2.207,03	2.041,00
Segurança Social	12.814,90	23.182,65
Fundo Compensação do Trabalho	111,57	87,32
Total	15.133,50	25.310,97

12.10 Outros passivos correntes

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

Descrição	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		35.503,76		144.964,21
Fornecedores de Investimentos		582,22		10.994,97
Credores por acréscimo de gastos		98.049,91		91.248,15
Entidades do Setor Público Administrativo – ISS (reposição dotação)		8.394,76		2.515,55
Outros credores		340,00		0,00
Total	0,00	142.870,65	0,00	249.722,88

12.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2017 e 2016, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2017	2016
Subsídios do Estado e outros entes públicos	643.265,09	641.678,35
Doações e heranças - Donativos	76.134,65	95.733,31
Total	719.399,74	737.411,66

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 2017 e de 2016, foi a seguinte:

Descrição	2017	2016
Subcontratos	1.243,00	261,38
Serviços especializados	66.778,93	55.514,10
Material	5.878,20	5.701,83
Energia e fluidos	54.258,03	55.083,62
Deslocações, estadas e transportes	985,49	1.310,17
Serviços diversos	55.867,43	56.021,36
Encargos com utentes	19.941,42	15.849,19
Total	204.952,50	189.741,65

12.13 Outros rendimentos

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

Descrição	2017	2016
Outros Rendimentos	28.058,39	42.650,32
Rendimentos em investimentos não financeiros	2.350,00	14.616,76
Outros rendimentos e ganhos	25.708,39	28.033,56
Juros e Outros Rendimentos Similares	0,00	28,13
Juros Obtidos	0,00	28,13
Total	28.058,39	42.678,45

12.14 Outros gastos

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

Descrição	2017	2016
Impostos	2.559,25	1.081,68
Dívidas Incobráveis	1.325,00	0,00
Gastos em Subsidiárias e Associadas	10.000,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	1.231,89	1.180,03
Total	15.116,14	2.261,71

12.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2017	2016
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	10.651,59	14.219,18
Total	10.651,59	14.219,18
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0,00	28,13
Total	0,00	28,13
Resultados Financeiros	-10.651,59	-14.191,05

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 2017, foi a seguinte:

Pré-escolar – 17 utentes;

ERPI – 42 utentes;

Centro de Dia – 2 utentes;

Serviço Apoio Domiciliário – 47 utentes;

RSI – 140 famílias;

Cantina Social – 11 utentes.

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 2017.

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 2017

O Contabilista Certificado



A Direção



x José Manuel Cardoso Sousa