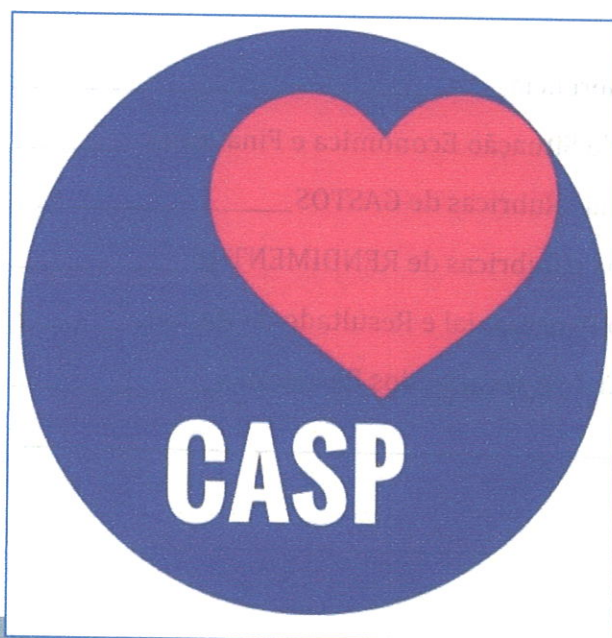


CENTRO DE APOIO E SOLIDARIEDADE DA POUSA



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

Analizada 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.

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

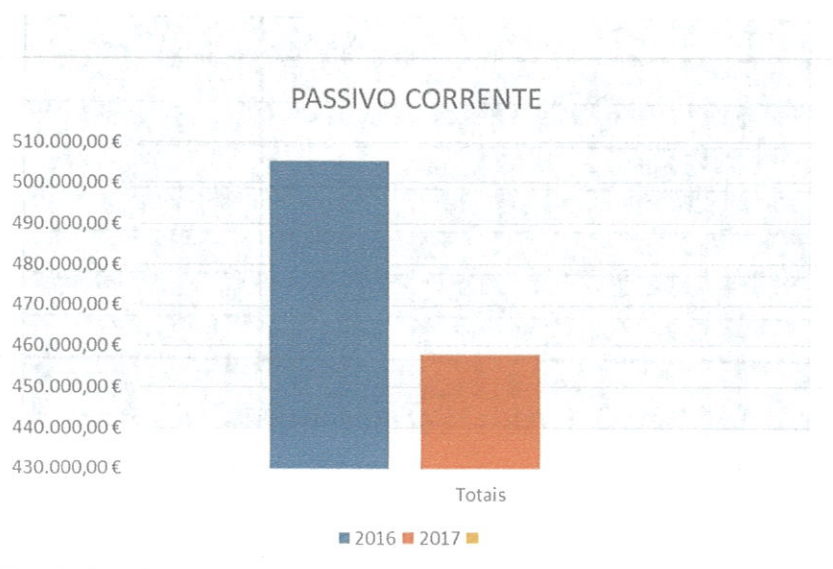
O Resultado Líquido do exercício de 2017, foi positivo no valor de 119.939,17 € (Cento e dezanove mil novecentos e trinta e nove euros e dezassete cêntimos) depois de deduzidas as Depreciações e Amortizações do exercício no montante de 42.885,30 €.

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

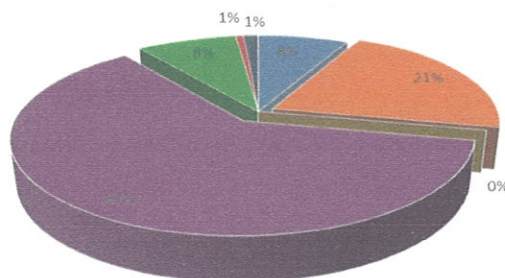
Os gastos atingiram em 2017, um total de 517.513,49 €.

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:

<u>Despesas/Gastos</u>	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.

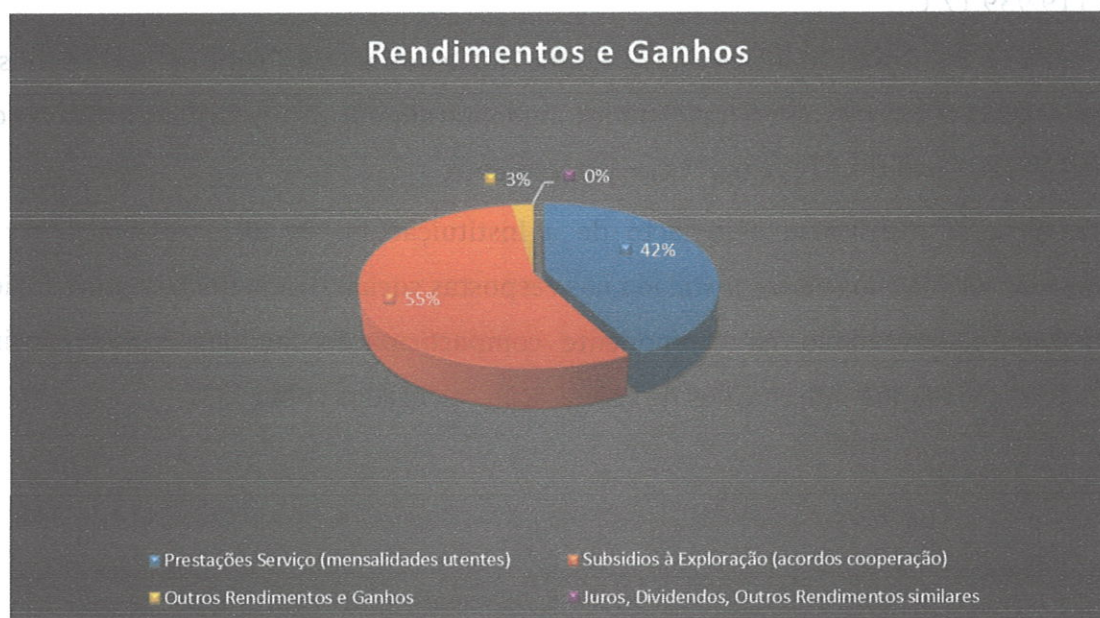
Conclui-se que a Instituição no ano de 2017, arrecadou 637.452,66 € de Rendimentos para fazer face a um volume de Gastos de 517.513,49 €, apresentando um lucro social de 119.939,17 €.

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 simili	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:

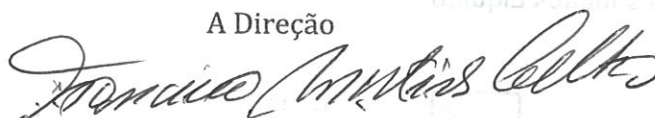
Que o resultado líquido apurado, no valor de 119.939,17 € (Cento e dezanove mil novecentos e trinta e nove euros e dezassete cêntimos) seja transferido para a rubrica de Resultados transitados.

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

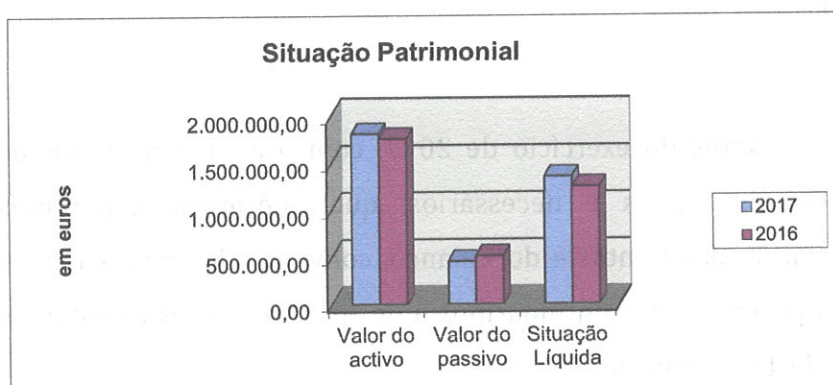
A Direção


António J. Borboa

Situação Patrimonial e Resultado do Período

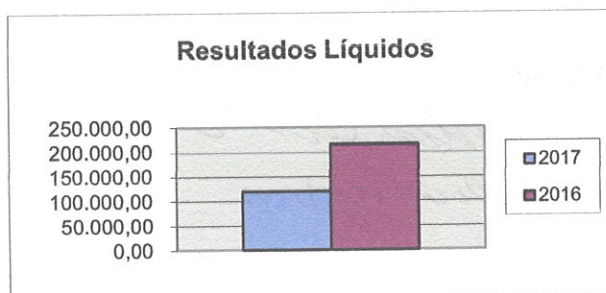
▪ SITUAÇÃO PATRIMONIAL

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

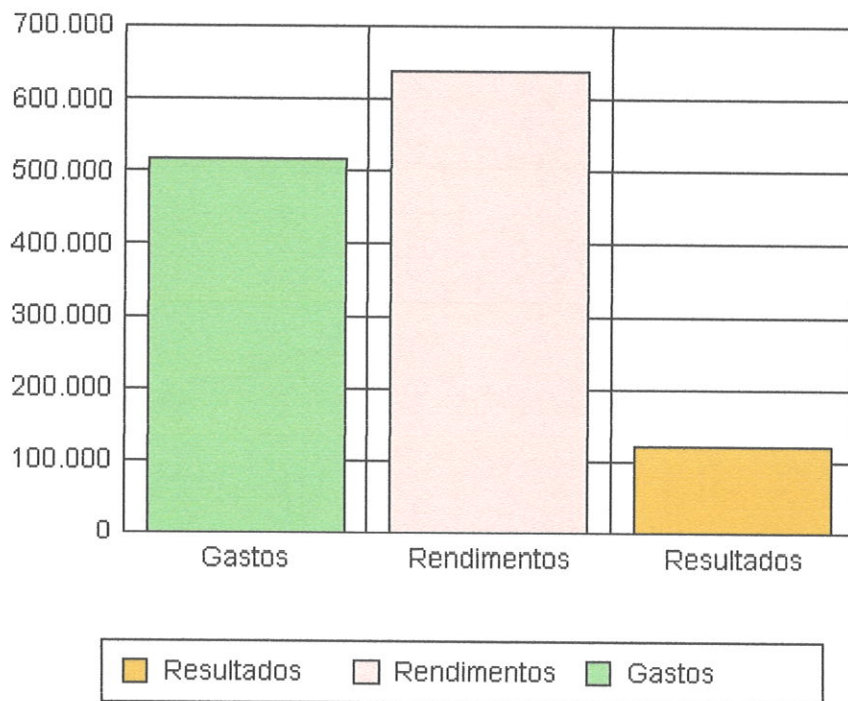


Análise de Gastos e Rendimentos

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

CASP - Centro de Apoio e Solidariedade da Pousa

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERIÓDICA

PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2017 A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 504588798

Moeda: EUROS

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

CASP - Centro de Apoio e Solidariedade da Pousa
BALANÇO EM 31 DE REG. EXERCÍCIO DE 2017

Contribuinte : 504588796

Moeda : (Valores em Euros)

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)


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

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>			
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
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>			
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
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>			
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 Sérgio Sousa Barbosa



