

RELATÓRIO E CONTAS 2017



ADiC

ASSOCIAÇÃO DE GERAÇÕES

RELATÓRIO E CONTAS 2017

Nos termos das disposições legais e estatutárias, presta-se aqui neste documento informação completa da atividade e da gestão da Associação relativo ao exercício de 2017

“Associação de Gerações”

ADiC Vilarinho | Rua Senhora das Preces, nº 4 | 3200-407 Lousã

RELATÓRIO E CONTAS

CONSTITUIÇÃO DOS CORPOS SOCIAIS A 31 DEZEMBRO 2017

MESA DA ASSEMBLEIA GERAL

Presidente	Alcides Emanuel da Silva Martins Associado nº 198
1ª Secretária	Ana Maria da Conceição Ferreira Associada nº 153
2º Secretário	António Joaquim Carvalho Seco Associado nº 3

CONSELHO FISCAL

Presidente	Luís Manuel Pedroso Trota Associado nº 11
Vogal	Fernando Nunes Dias Simão Associado nº 10
Vogal	Eugénia Maria João de Sousa Rodrigues Associada nº 328

DIREÇÃO

Presidente	Rogério Simões Martins Associado nº 1
Vice-Presidente	João Pedro Ferreira Pereira de Melo Associado nº 112
Secretário	Paulo Jorge Correia Serra Associado nº 160
Tesoureiro	Paulo David dos Santos Costa Associado nº 8
Vogal	Manuel António da Piedade Francisco Associado nº 29

RELATÓRIO E CONTAS

ÍNDICE

Constituição dos Corpos Sociais a 31/12/2017	3
Estimados Associados	3
Introdução	3
Historial	4
Missão	4
Serviços	4
Relatório de atividades	5
Novo Centro Social	5
Associados	6
Acordos com o Instituto de Segurança Social	6
Acompanhamento Técnico por parte da Segurança Social	6
Candidaturas	7
Promoção e imagem da Instituição	7
Redes, Parcerias e Cooperação	8
Recursos Humanos	8
Formação	9
Higiene e Segurança do Trabalho	9
Medicina do Trabalho	9
Programas e Projetos do IEFP	9
Património Imobiliário e Bens Móveis	10
Utentes Clientes	10
Respostas Sociais crianças e jovens	11
Respostas Sociais Seniores	13
Gabinete Social	15
Instalações e Equipamentos	15
Grupo de Gerações	16
Certificação de qualidade	16
Voluntariado	16
Donativos	16
Entidades Doadoras (géneros e/ou serviços)	16
Protocolo com os Baldios	17
Consignação IRS	17
Atividades de Angariação de Fundos	17
Voto de Pesar pelo falecimento de sócios e amigos	17
Relatório de Gestão Contas	18
Preâmbulo Elementos contabilísticos	18
As demonstrações financeiras	18
Balço	20
Demonstração de Resultados por Naturezas	21
Demonstração de Resultados por Funções	21
Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios	23
Demonstração dos Fluxos de Caixa	24
Balancete geral antes do apuramento	25
Balancete geral de dezembro 2017 – após encerramento	34
Anexo às demonstrações financeiras	44
Notas explicativas do Exercício	56
Rendimentos Gastos	56
Disponibilidades	57
Acontecimentos após data de Balço	58
Conclusão	59
Parecer do Conselho Fiscal	61
Termo de Aprovação da Assembleia-geral	62
Ficha Técnica	63

ABERTURA

» ESTIMADOS ASSOCIADOS,

A Direção submete à vossa apreciação, discussão e votação o presente Relatório e Contas de 2017 documento este que, em conformidade com o disposto no n.º 1 da alínea h), do artigo 45º dos mesmos Estatutos, vem acompanhado pelo Parecer do Conselho Fiscal.

» INTRODUÇÃO:

O presente documento consiste no Relatório de Atividades e Contas de 2017 da ADIC – Associação de Defesa do Idoso e da Criança de Vilarinho, Lousã, procedimento este, anual e obrigatório nos termos estatutários.

A sua elaboração é feita pela Direção, com a colaboração direta da Diretora Técnica, Educadora de Infância, responsável Administrativa e pela Contabilista Certificada (ex-TOC).

Tem como principal objetivo a demonstração das tarefas realizadas durante o ano, a nível operacional e financeiro, delineada e aprovada no Programa de Ação e Orçamento para o ano em análise.

O conteúdo deste documento é subdividido em duas partes:

Operacional - relatando as atividades desenvolvidas na ADIC durante o ano, dando destaque aos principais aspetos exigidos designadamente: missão, objetivos, valências, pessoal, parcerias, subsídios, donativos, projetos, entre outros; e

Financeira e contabilística - constituída pelas demonstrações financeiras exigidas por lei, acompanhada de várias notas técnicas explicativas de modo a facilitar e simplificar ao máximo a sua interpretação.

A redação final foi submetida a aprovação da Direção, ao Conselho Fiscal para análise e emissão do seu parecer, e posterior apresentação e aprovação da Assembleia Geral perante os associados.

Após aprovação em Assembleia Geral os documentos contabilísticos serão submetidos na plataforma eletrónica da Segurança Social criada para o efeito – OCIP, onde serão verificados, validados e visados pelo ISS.

Pelo contributo que cada um deu, durante este período, a TODOS, o nosso Bem-haja!

RELATÓRIO E CONTAS

» HISTORIAL

A ADIC – Associação de Defesa do Idoso e da Criança de Vilarinho, Lousã é uma Instituição Particular de Solidariedade Social criada por escritura pública, realizada em 04/03/1997, a qual foi devidamente lavrada a fls. 90 e 91 do livro de notas com o nº 64-D do Cartório Notarial de Lousã, tendo como objetivo o apoio do idoso e da criança. A criação da Associação foi publicada no Diário da República nº 93/97, III Série, de 21 de abril. A ADIC foi registada como IPSS na Direção Geral da Ação Social, registo definitivo este pela inscrição nº 32/00, a fls. 40, do Livro nº 8 das Associações de Solidariedade Social, considerando-se o mesmo efetuado a 21 de janeiro de 1999. Finalmente, foi reconhecida como Instituição de Utilidade Pública – cfr. Diário da República nº 126, III Série, de 31 de maio de 2000.

» MISSÃO

A função primordial da Instituição é o apoio do Idoso e da Criança, primeiro na área da freguesia de Lousã e Vilarinho, e, subsidiariamente, nas restantes freguesias do concelho da Lousã e concelhos limítrofes. Além do âmbito deste apoio social, tem a missão de desenvolver e alargar a base de apoio e da solidariedade sobretudo no que respeita à sensibilização para o voluntariado e à mobilização das comunidades para a causa da ação social.

» SERVIÇOS

A ADIC, enquanto Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), tem por objetivo prosseguir fins no âmbito do apoio social e da solidariedade, designadamente:

- Apoio a crianças e jovens;
- Apoio à família;
- Apoio à integração social e comunitária; e
- Proteção dos cidadãos na velhice e invalidez e em todas as situações de carência.

Para além dos objetivos previstos no número anterior, a Associação pode prosseguir de modo secundário outros fins não lucrativos, que com aqueles sejam compatíveis, nomeadamente o desenvolvimento social, cultural, recreativo, profissional e desportivo dos seus utentes e da comunidade em geral.

Para assegurar estas respostas sociais, a sua organização e o normal funcionamento de toda a Associação, muito depende, do empenho e dedicação dos seus corpos gerentes, de todas as suas funcionárias e demais colaboradores envolvidos.

Assim, vem a Direção da ADIC, nos termos do n.º 2 alínea d) do artigo 37º. dos Estatutos apresentar aos seus associados o relatório de atividades e contas referentes ao exercício de 2017, a saber:

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

» NOVO CENTRO SOCIAL

Aos 19 dias do mês de outubro de 2016, entre o Conselho Diretivo dos Baldios da Extinta Freguesia de Vilarinho e a Direção da ADIC foi assinado um protocolo, onde resumidamente ficou acordado:

" ... Os Baldios atribuem à ADIC um subsídio anual de 30.000,00 €, com início no ano de 2017 e termo no ano de 2031, inclusive, perfazendo o valor global de 450.000,00 €, sendo que a ADIC se obriga de forma expressa e inequívoca, a aplicar o subsídio exclusivamente na continuação das obras do novo centro social.

Com o protocolo assinado a Direção da ADIC começou a diligenciar pela elaboração de um Estudo Económico-financeiro, a fim de ser apresentado em diversas Instituições Bancárias, com o objetivo de solicitar propostas de financiamento (empréstimo hipotecário) necessário para a conclusão das obras, dando também como garantia o valor protocolado acima referido.

Várias foram as entidades bancárias contactadas ao longo do ano de 2017, mas somente obtivemos uma resposta concreta, uma resposta por escrito e favorável, que foi a do Crédito Agrícola. Sendo certo que, o Banco com que a ADIC trabalha, Banco BPI ainda não deu por encerradas as negociações; as solicitações de diversa documentação tem sido uma constante, aguardamos uma resposta definitiva da entidade bancária.

Toda a documentação necessária ao lançamento do concurso público foi ao longo do segundo semestre de 2017 ultimado. O caderno de encargos foi apresentado à Direção e devidamente aprovado. O Júri do concurso foi escolhido e nomeado. Nesta fase a ADIC contou com toda a colaboração e disponibilidade do Município da Lousã e apoio do associado António Carvalho.

Uma vez que existiu a necessidade de “retocar” alguns pormenores do projeto de arquitetura, a Direção decidiu submeter, em outubro, tais alterações à apreciação da Segurança Social. O parecer da Segurança Social, até 31/12/2017 não tinha chegado à ADIC e, já decorria o mês de janeiro de 2018 quando, finalmente, o visto favorável foi rececionado, contemplando:

- ERPI - 39 residentes
- Centro de Dia - 40 Utentes
- Serviço de Apoio Domiciliário - 60 Utentes

Encontrando-se aprovados pela Direção, por unanimidade, os documentos do projeto, as peças do procedimento, programa do concurso, caderno de encargos e nomeação de júri, foi ainda necessário registar a ADIC na INCM a fim de, oportunamente, ser publicado o anúncio de abertura do concurso público no Diário da República (DR).

Tudo o que era necessário tratar (documentação e burocracia) está tratado, pelo que o concurso será uma realidade talvez no primeiro trimestre de 2018, pelo valor do procedimento de 950.000,00 €, e é de crer, caso tudo corra normalmente que a empreitada para conclusão das obras do novo

RELATÓRIO E CONTAS

Centro Social de Vilarinho seja entregue à empresa vencedora no decurso dos próximos meses.

Assim, a situação do empréstimo bancário, continua pendente de decisão uma vez que aguarda resposta definitiva do Banco BPI. Caso esta resposta seja negativa, negociaremos exclusivamente com o Crédito Agrícola que há muitos meses se mostrou disponível para financiar a obra. Se o BPI manifestar também disponibilidade de financiar a obra da ADIC, a Direção dará início a uma ronda negocial com ambas as entidades bancárias a fim estudar e decidir qual a melhor proposta de financiamento. Aquando desta decisão definitiva é propósito da Direção solicitar o parecer do Conselho Fiscal.

Conquanto, não deixará de continuar a encetar contactos institucionais para eventuais candidaturas e pedidos de apoio, assim como apresentar o projeto a empresas e pessoas singulares (beneméritos).

» ASSOCIADOS

Tem sido uma preocupação da Direção a angariação de novos Associados, situação esta que não se torna nada fácil, face às inúmeras Instituições existentes na nossa Região. No decorrer do ano de 2017, inscreveram-se e foram admitidos 15 novos associados.

Salientamos que, atualmente, a Instituição tem 419 associados inscritos, sendo que 308 deles estão com a situação ativa, e, infelizmente, alguns com as quotas em atraso, mas mantemos contactos periódicos no sentido de sensibilizar os mesmos à sua regularização.

» ACORDOS COM O INSTITUTO DE SEGURANÇA SOCIAL

A celebração de acordos de cooperação com o Instituto da Segurança Social, pressupõe uma partilha de objetivos e interesses comuns e de repartidas obrigações e responsabilidades.

Estes acordos de cooperação (comparticipações) são fundamentais para o desenvolvimento e para a manutenção da Instituição, como tal, a ADIC cumpriu na íntegra os mesmos.

Teve, no decorrer do ano em análise, quatro acordos celebrados, a saber: Jardim de Infância (acordo para 20 crianças – embora a capacidade seja para 25 utentes), Centro de Dia (acordo para 25 idosos), Serviço de Apoio Domiciliário (acordo para 50 idosos), Cantinas Sociais (acordo para 25 refeições diárias).

Mensalmente, consoante o mapa de frequência enviado no mês anterior, a Instituição recebeu atempadamente as participações financeiras protocoladas.

» ACOMPANHAMENTO TÉCNICO POR PARTE DA SEGURANÇA SOCIAL

Em 2017 decorreram visitas de acompanhamento por parte da Segurança Social. Assim, dias 9 de junho e 2 de outubro para as respostas sociais de Centro de Dia e SAD, e, dia 10 de outubro para a resposta social de Jardim de Infância. O acompanhamento foi feito pela técnica responsável pela nossa Instituição, a Dr.ª Marta Alves.

RELATÓRIO E CONTAS

Este acompanhamento tem como base o preenchimento de um relatório, onde se verificam as conformidades ou não conformidades, e são detetadas possíveis irregularidades que contrariam legislação/normativos.

Como resultado das ações de acompanhamento foram identificadas algumas situações a corrigir e a melhorar.

» CANDIDATURAS

A Direção esteve atenta a possíveis candidaturas de financiamento, no entanto, no decorrer do ano de 2017 não apareceu qualquer possibilidade ou viabilidade de apresentação de nova candidatura.

A candidatura apresentada no ano de 2013, no âmbito do programa PRODER, subprograma 3 (dinamização das zonas rurais), medida 3.2.2., designada “Serviços Básicos para a População Rural”, encontra-se em contencioso, pois, por não termos concordado com os fundamentos da não aprovação, recorreremos à via judicial, encontrando-se pendente uma Ação Administrativa Especial a correr termos no Tribunal Administrativo de Coimbra.

Candidaturas a diversos Programas do Instituto de Emprego e Formação Profissional, designadamente “Contrato Emprego-Inserção” e “Contrato Emprego-Inserção +”, conforme as necessidades da Instituição. Foram igualmente efetuadas candidaturas ao BPI Seniores, ao Programa de Expansão e Desenvolvimento da Educação Pré-Escolar – Ano Letivo 2015-2016 e ao AGA@4life – Abordagem Geriátrica Ampla na promoção de um envelhecimento ativo e saudável – implementação de um programa de intervenção integrado e multidisciplinar.

» PROMOÇÃO E IMAGEM DA INSTITUIÇÃO

Em 2017, demos continuação ao projeto da página web institucional <https://www.adic.pt/> que serve para dar a conhecer a Instituição, divulgar as atividades realizadas, sendo a forma mais abrangente de disponibilizar documentação considerada útil. É um meio de comunicação com toda a população em geral.

Na página pode encontrar uma diversificada documentação sobre a Instituição, tal como os seus serviços e ações a desenvolver.

Sendo que, atualmente, também as redes sociais são um poderosíssimo meio de divulgação, a Instituição manteve sempre atualizadas as suas páginas oficiais, a saber:

- Facebook - <https://www.facebook.com/AdicVilarinhoLousa>;
- Google+ - <https://plus.google.com/+AdicPtVilarinho>;
- YouTube - <http://www.youtube.com/user/AdicVilarinhoLousa>;
- Twitter - <https://twitter.com/AdicVilarinho>;
- Flickr - <https://www.flickr.com/photos/adicvilarinho>.

RELATÓRIO E CONTAS

Participação em diversos eventos, mostras e atividades que se inseriam dentro dos objetivos da Instituição.

» REDES, PARCERIAS E COOPERAÇÃO

A ADiC manteve a dinâmica de trabalho em rede e de cooperação, numa dinâmica de partilha e de aprendizagem.

A formação de parcerias assume nos dias de hoje uma enorme relevância no trabalho social e consequentemente adquire um papel de destaque na intervenção das Instituições e entidades que cooperam no mesmo sentido, permitindo que se definam respostas mais eficazes e adequadas na resolução dos problemas.

Ao longo do ano, a Associação manteve e reforçou esta dinâmica através da participação e envolvimento na Rede Social do Concelho da Lousã. Com a concretização e partilhas de projetos e atividades, quer ao nível local, quer ao nível concelhio, destacamos os parceiros mais relevantes:

Instituto de Segurança Social; Câmara Municipal da Lousã; Junta de Freguesia de Lousã-Vilarinho; Conselho Diretivo dos Baldios dos Lugares da Extinta Freguesia de Vilarinho; Clube Recreativo Vilarinhense; Centro de Saúde da Lousã; Equipa do Rendimento Social de Inserção; Comissão de Proteção de Crianças e Jovens da Lousã; Guarda Nacional Republicana da Lousã; Associação para a Recuperação de Cidadãos Inadaptados da Lousã (ARCIL); Escola Profissional da Lousã; Escola Secundária da Lousã; IPSS do Concelho; Rede Social e Escola Superior de Tecnologia da Saúde de Coimbra.

O reforço da articulação próxima com os serviços de saúde, emprego e segurança social, permite responder a situações identificadas e sinalizadas pelas diferentes entidades.

Este conjunto de parcerias tem ainda proporcionado a realização de um alargado conjunto de estágios.

» RECURSOS HUMANOS

Ao longo do ano, várias foram as dificuldades que se verificaram a nível operacional, mais propriamente na questão dos recursos humanos, umas vezes devido à própria necessidade funcional interna, designadamente por baixas médicas, outras, por orientações legais e exigências externas.

Para assegurar a boa organização e funcionamento da Instituição, bem como a eficácia que se exige na prestação dos serviços aos nossos Utentes, foi necessário recorrer, algumas vezes, à contratação de novos colaboradores. Para cumprimento de forma exequível da nossa missão e objetivos, e atendendo à situação financeira na qual a Instituição se encontra, o reforço da equipa de colaboradoras foi feita recorrendo a trabalhadoras em regime sazonal. Deu-se preferência à contratação a termo certo (curto prazo), programa de estágios profissionais e contratos de emprego inserção e emprego inserção+. Assim, atendendo a todos estes fatores, ao longo do ano trabalharam, em média, na Instituição, 21 colaboradoras.

RELATÓRIO E CONTAS

» FORMAÇÃO

A Diretora Técnica, sempre que possível, frequentou ações de formação, designadamente Violência Doméstica e Familiar; Primeiros Socorros e Criação de Emprego e Medidas de Apoio no Mercado de Trabalho.

A Educadora de Infância frequentou, ao longo do ano, várias ações de formação, na área do pré-escolar, a saber: Curso Geral de Proteção Civil; Desenvolvimento da Fala e Linguagem 0-6 anos; Workshop - Portefólios - UFA!!! UFA!!! - Coimbra/1ª Edição; XIV Encontro Nacional da APEI - Currículo e Desenvolvimento Curricular em Educação de Infância; Educação Especial e III Encontro Nacional Workshops e Formações em Educação Criativa - Brincar na Natureza?! Bora lá!!!

A responsável Administrativa frequentou algumas formações, nomeadamente Administração das Organizações; Violência Doméstica e Familiar; Plano de Atividades e Orçamento 2018 e Primeiros Socorros.

As restantes colaboradoras frequentaram diversas formações, proporcionadas pela Instituição. De salientar as formações no âmbito de Primeiros Socorros, Higiene e Segurança no Trabalho e Higiene e Segurança Alimentar.

» HIGIENE E SEGURANÇA DO TRABALHO

Demos continuidade ao procedimento de Higiene e Segurança no Trabalho em parceria com a Rentokil, tendo sido realizadas visitas de acompanhamento às nossas instalações, dos quais resultam relatório de aconselhamento técnico sobre situações e métodos que devemos alterar, bem como com as novas legislações em vigor.

» MEDICINA DO TRABALHO

Demos continuidade ao procedimento de medicina do trabalho às colaboradoras da Instituição, através do contrato existente com a empresa prestadora de serviços Cruz Branca, pois constitui uma área de intervenção prioritária no local de trabalho atendendo a que, a saúde e bem-estar dos trabalhadores é fundamental para a qualidade das suas prestações e para o desempenho das suas atividades.

Funciona como prevenção primária dos riscos atendendo a que, os profissionais estão expostos a múltiplos fatores que devem ser prevenidos por medidas da Medicina do Trabalho e Segurança no Trabalho.

Nas visitas de medicina do trabalho avaliam-se as condições gerais de trabalho, higiene e funções desempenhadas, assim como os riscos associados. As visitas médicas são uma oportunidade para o esclarecimento de questões que os trabalhadores pretendam colocar.

» PROGRAMAS E PROJETOS DO IEFP

O recurso a programas do IEFP tem merecido por parte da ADIC uma atenção especial, por um lado,

RELATÓRIO E CONTAS

pelas necessidades pontuais da Instituição e, por outro lado, possibilitar às pessoas desempregadas a reintegração no mercado de trabalho.

No decorrer do ano de 2017 apresentámos várias candidaturas ao IEFP no âmbito de vários programas disponíveis.

» PATRIMÓNIO IMOBILIÁRIO E BENS MÓVEIS

A 24 de outubro de 2001 a Instituição adquiriu um terreno com 1.983 m2 no Outeiro – Vilarinho. O mesmo encontra-se inscrito na matriz urbana da União das Freguesias de Lousã e Vilarinho sob o art.º 3075, e inscrito na Competente Conservatória do Registo Predial da Lousã, sob o nº 1036/19901207. Aí se encontra a ser implantado o novo Centro Social.

Relativamente aos bens móveis, melhor descritos na relação de inventário, destaca-se o seu parque automóvel constituído pelas seguintes viaturas:

Viaturas:

MATRÍCULA	DATA MATRÍCULA	MARCA	MODELO	Km percorridos em 2017
<u>11-AD-63</u>	2005-06-22	RENAULT	CLIO (SBR7EF)	10.316
<u>21-45-TQ</u>	2002-05-23	TOYOTA	HIACE (H1)	8.619
<u>24-AG-90</u>	2005-07-15	RENAULT	KC - KANGOO	14.402
<u>27-EC-36</u>	2007-07-23	RENAULT	KC	14.941
<u>29-07-MQ</u>	1999-01-25	TOYOTA	HIACE (H1)	5.861
<u>43-HV-35</u>	2009-06-30	RENAULT	R	9.598
<u>58-MS-05</u>	2012-03-21	RENAULT	W	9.800
<u>97-RC-62</u>	2016-03-28	RENAULT	W	4.368

A ADIC, no decorrer do ano de 2017, manteve todas as viaturas operacionais, tendo as mesmas percorrido 77.905 Km, dando assim o apoio necessário e imprescindível a todas as suas respostas sociais.

Quanto aos ativos tangíveis (imobilizado), no decorrer do ano foram ainda adquiridos:

Sacada/Portada de correr em alumínio + TSR Stocks IPSS + Portátil HP 15-BS007NP + Mala + rato + Impressora multifunções HP Deskjet 2633 + Armário contabilidade 2 portas + Arquivo 4 gavetas + Armário para medicação 4 portas vidro.

» UTENTES | CLIENTES

RELATÓRIO E CONTAS

A Instituição, em média, ao longo do ano teve 120 Utentes/Clientes inscritos, aqui incluindo os 25 Utentes ao abrigo do protocolo das Cantinas Sociais.

» RESPOSTAS SOCIAIS (CRIANÇAS E JOVENS)

Enquadramento

A taxa de ocupação no arranque do ano letivo 2017/2018 (20 Utentes/Clientes) é o resultado de uma conjugação de vários fatores, designadamente a qualidade, profissionalismo e uma permanente divulgação da resposta social. Sendo que, destacaremos ainda o empenho, carinho e motivação com que lidamos com as crianças, o que gera nos pais um sentimento de confiança e segurança nos cuidados que prestamos, potenciados pelo modelo pedagógico implementado.

Na atualidade do terceiro setor, está a diminuição do número de crianças e o aumento de instituições que prestam o mesmo serviço, que fazem com que a prestação de um serviço de excelência seja o fator diferenciador no momento da escolha por parte das famílias.

- Jardim-de-Infância

O Jardim-de-Infância é a primeira etapa da educação básica, que consiste na prestação de serviços tendo como princípio o desenvolvimento equilibrado das crianças desde os três anos de idade até ao seu ingresso no ensino básico, sendo complementar da ação educativa da família e devendo estabelecer com a mesma uma estreita relação.

Atividades Sociais e Pedagógicas

a) Plano Curricular de Grupo

O Plano Curricular debruçou-se sobre o tema “Era Uma Vez... Os Valores” Com este projeto quisemos inculcar valores nas crianças tendo como base histórias. Toda a educação tende, deve tender, para criar os hábitos que tornam possível viver em sociedade. A transmissão de valores deve começar em idades muito precoces, pelo que é fundamental o papel que possamos exercer. É importante promover os valores para que as crianças recebam uma educação equilibrada. Assim no 1º período abordamos o valor da Aceitação tendo por base as histórias: “O Livro da Paz” e “A cor dos amigos”. No 2º período o valor da Amizade com as histórias: “Amigos especiais” e “Desculpa”. No 3º período o valor da Solidariedade com as histórias: “Todos ajudam” e “É para isso que servem os amigos”.

b) Atividades de Enriquecimento Curricular

- Ginástica;
- Inglês;
- Música.

c) Atividades Lúdico-Didáticas e Sócio Recreativas

RELATÓRIO E CONTAS

- Afetividade e Socialização:

Jogos de dar e receber; primeiras regras de socialização (olá, adeus); demonstrações de afetividade (abraçar, festinhas, mandar beijinhos); jogos de imitação; conhecimento das “regras sociais” e das relações entre pares.

- Comunicação e Linguagem:

Falar com a criança: entoações distintas; entoação de pequenas canções; audição de melodias adequadas à idade; saber comunicar e criar situações de comunicação.

Leitura de histórias; conversas no tapete; descrição de imagens; exploração da expressão gestual; audição de músicas; histórias contadas pela criança; pequenas dramatizações.

A Consciência linguística é trabalhada através de rimas, lenga-lengas, trava-línguas e adivinhas.

- Motricidade:

Agarrar, puxar, atirar, empurrar: exploração de texturas distintas; primeiros livros – manuseamento; jogos para autoalimentação; rolar deitado, arrastar-se no chão, alcançar (um objeto), levantar-se com apoio.

- Desenvolvimento Pessoal e Social:

Atividades de rotina (lavar mãos, vestir, calçar, comer); atividades grupais (cantar, imitação de gestos, ...); atividades de responsabilização (cumprir regras, participar na arrumação da sala, ...); e sala de atividades.

- Desenvolvimento Psicomotor:

Jogos de enfiamento (encaixes, blocos de construção); exploração de brinquedos e materiais com diferentes texturas (modelagem com massa de farinha e/ou plasticina; materiais da natureza); saltar, correr, rebolar, jogos com bolas, arcos, balões; exercícios com música; brinquedos com diferentes texturas; puzzles; pintura livre e/ou orientada.

- Expressão Plástica:

Digitinta (pintura c/pincel, desenho a lápis de cera e a lápis de cor); carimbos; rasgagem, recorte e colagem; massa de cores; plasticinas, desenhos no chão do exterior.

- Expressão Musical:

Canções; danças de roda; manuseamento e utilização de instrumentos musicais.

- Convívio intergeracional + Comemoração de Datas e Efemérides:

RELATÓRIO E CONTAS

Comemoração dos aniversários dos Utentes de Jardim de Infância; Dia de Reis; Dia dos Namorados (Amigos); Carnaval; Dia do Pai, com diversas atividades; Dia Mundial da Floresta; Início da Primavera; Dia Internacional do Livro Infantil; Páscoa; Dia da Liberdade; Dia da Mãe, com diversas atividades; Dia da Espiga; Dia Mundial do Brincar; Dia Internacional das Famílias; Dia Mundial da Criança (atividade intergeracional com os idosos de Centro de Dia); Início do Verão; Dia Mundial do Ambiente; Santos Populares; Dia da Música; Início do Outono; Dia das Bruxas; Dia de S. Martinho (atividade intergeracional com os idosos de Centro de Dia); Dia Mundial da Alimentação; Festejar o Dia Nacional do Pijama; Início do Inverno; Festa de Natal em parceria com a junta de freguesia.

- Outras atividades:

No âmbito do Programa de Saúde Escolar, deslocou-se ao Jardim de Infância a equipa da UCC; Participação ativa no Programa da Eco Escolas; Passeio ao Portugal dos Pequenitos; Festa de Final de Ano com os pais, que incluiu: Caminhada pela Serra da Lousã. No final houve música, coreografia e um almoço com os pais na Nossa Sr^a da Ermida.

» RESPOSTAS SOCIAIS (SÉNIORES)

Enquadramento

A evolução da população e da sua pirâmide etária tem sofrido mudanças acentuadas e significativas, traduzindo-se numa inversão da pirâmide, ou seja, num forte envelhecimento da população. Esta lógica enfatiza, de uma forma muito pronunciada, a importância crescente das respostas dirigidas à população idosa e, simultaneamente, a necessidade de associar novos cuidados pelo crescente aumento das situações de dependência e de necessidade de cuidados especiais, decorrente do aumento da esperança média de vida.

Ciente desta realidade, a ADiC tem feito um esforço na qualificação das suas respostas e serviços, no recurso a novas competências internas e externas, apontando novos caminhos e novas ações no cumprimento das necessidades dos mais idosos e das suas famílias.

- Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário

O Centro de Dia é uma resposta social desenvolvida no edifício-sede, que consiste na prestação de um conjunto de serviços que contribuem para a manutenção dos idosos no seu meio sociofamiliar. É uma resposta social que se destina a acolher pessoas idosas, de ambos os sexos para a satisfação das suas necessidades básicas.

Proporciona uma alimentação cuidada, presta cuidados de higiene e conforto e desenvolve atividades que fomentem o convívio, propiciando a animação social e a ocupação dos tempos livres dos seus utentes.

O Serviço de Apoio Domiciliário (SAD) é uma resposta social que consiste na prestação de cuidados individualizados e personalizados no domicílio a indivíduos e famílias quando, por motivo de doença,

RELATÓRIO E CONTAS

deficiência ou outro impedimento, não possam assegurar temporária ou permanentemente, a satisfação das suas necessidades básicas e/ou as atividades da vida diária, ou seja, é a ajuda prestada por parte de outrem a uma pessoa com dificuldades em realizar as suas tarefas e necessidades.

Comemorações:

- Comemoração dos aniversários dos Utentes de Centro de Dia;
- Cantar os Reis pelo lugar de Vilarinho;
- Comemoração de datas festivas: Dia da Espiga, Dia de Portugal, Dia Mundial da Criança (atividade intergeracional com as crianças de Jardim de Infância), Dia dos Avós (atividade intergeracional com as crianças de Jardim de Infância), Dia do Idoso, comemoração das Estações do Ano, entre outras.

Atividades:

- Ginástica semanal, promovida por um professor de Educação Física, integrada no Programa “Seniores em Movimento”, da Câmara Municipal da Lousã;
- Caminhadas semanais pela localidade;
- Ensaios do “Grupo de Gerações”, nas instalações da ADiC;
- Atividades através de expressão dramática, com jogos e música;
- Dança e pequenos movimentos;
- Atelier de artes plásticas: escultura, pintura, colagens;
- Atelier de culinária: realização de bolos, doce de abóbora;
- Costura criativa: pregadeiras, caixas, almofadas, carteiras;
- Jogos de mesa: cartas, dominó, damas, jogo do loto;
- Momentos de leitura: jornais diários, livros, revistas;
- Eventos e Visitas:
- Visitas domiciliárias com alguma regularidade a todos os Utentes de SAD;
- Saídas: passeio à Quinta da Malafaia (promovido pela Câmara Municipal da Lousã), passeio às praias fluviais circundantes, ida ao Santuário de Fátima;
- Sessão de sensibilização promovida pela GNR da Lousã nas nossas instalações;
- Ida à Escola Secundária da Lousã, para uma partilha de vivências intergeracional entre os nossos utentes e um grupo de alunos, promovida pelos professores Alcindo Carvalho e Graça Oliveira;
- Magusto (atividade intergeracional com as crianças de Jardim de Infância);
- Participação na Festa de Natal da Escola Secundária da Lousã;
- Regularmente, sempre que é solicitado, acompanhamento dos Utentes a atividades exteriores: cabeleireiro, farmácia, consultas médicas, exames, aquisição de bens e serviços, entre outras.

Prestámos apoio a Utentes na área de todo o concelho da Lousã.

- Atividades de Animação sociocultural

RELATÓRIO E CONTAS

Ao longo do ano, foram desenvolvidas atividades de animação social com o objetivo de promover o convívio e a interação social. De entre outras, destacamos as seguintes atividades:

Lúdico-recreativas

- Trabalhos manuais

Culturais

Intelectuais/formativas

- Estimulação cognitiva em grupo
- Estimulação cognitiva individual
- Musicoterapia

Sociais

- Aniversários
- Comemoração de festividades

- Cantinas Sociais

Um dos objetivos do Plano de Emergência Social (PES) prendeu-se com a necessidade de dar resposta a quem não consegue ter para si, ou para a sua família, duas refeições diárias, aumentando-se, desta forma, a resposta às situações de fome.

A complexidade da situação social e económica que se viveu e o surgimento de novas situações de pobreza e exclusão social fizeram deste projeto uma âncora fundamental para muitas famílias. Com o fim da crise este projeto tende também a desaparecer, no entanto, no decorrer do ano de 2017 fornecemos ainda cerca de 11.000 refeições ao abrigo do protocolo em vigor, sendo que ao longo destes últimos cinco anos fornecemos mais de 61.000 refeições.

» GABINETE SOCIAL

- Rendimento Social de Inserção / Ajuda Alimentar / Fundo Europeu de Auxílio às Pessoas Mais Carenciadas

O Gabinete de Atendimento e Acompanhamento Social disponibilizou atendimento, acompanhamento social e/ou encaminhamento individual e familiar à população carenciada, em situação (ou risco) de exclusão social. Tem funções ao nível do acompanhamento dos agregados familiares que beneficiam do rendimento social de inserção e ação social, abrangendo todos os agregados da área geográfica correspondente à extinta freguesia de Vilarinho.

- No decorrer do ano transato acompanhou em média 15 famílias por mês, quer do RSI (Rendimento Social de Inserção), quer da comunidade em geral, fazendo atendimentos semanais a estas famílias, nomeadamente no âmbito da ajuda alimentar (encaminhamento para a Associação Vida Abundante) e do Fundo Europeu de Auxílio às Pessoas Mais Carenciadas (ajuda de cariz semestral).

» INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

RELATÓRIO E CONTAS

As instalações e os diversos equipamentos existentes foram mantidos devidamente funcionais, apresentáveis e dentro dos parâmetros legais exigidos por lei;

A utilização dos diversos equipamentos onde funcionam todas as respostas sociais da ADiC são pertença da Câmara Municipal da Lousã (Jardim-de-Infância), e, da Junta de Freguesia de Lousã-Vilarinho, (Centro de Dia, Lavandaria e Gabinetes) que, em regime de comodato, os cedem à ADiC.

» GRUPO DE GERAÇÕES

No projeto social da Associação também se canta. Esta determinação levou a Associação, na Primavera do ano de 1999, a formar um Grupo de Cantares. Tudo começou com os Utentes de Centro de Dia e Apoio Domiciliário a selecionarem melodias populares da sua juventude, que logo à partida, foram apoiados pelos responsáveis.

Hoje o “Grupo de Gerações”, com um reportório de hora e meia de melodias populares, regista inúmeras participações nos mais diversos eventos, um imenso esforço para os seus elementos, visto a maior parte ter já alguma idade, mas que compensa largamente pelo prazer do convívio.

» CERTIFICAÇÃO DE QUALIDADE

A Instituição não tem a certificação de qualidade, pois as atuais instalações físicas não o permitem, no entanto, foi objetivo e apanágio colocar em prática, no que possível fosse, todos os ensinamentos adquiridos.

» VOLUNTARIADO

Os voluntários são pessoas que prestam serviço na Instituição, dando um pouco de si sem esperar nada em troca. Embora não sendo profissionais, estes elementos são extremamente importantes porque trazem dinamismo e novidades aos Utentes numa instituição, permitem preencher algumas lacunas a nível de pessoal que sempre existem, mas principalmente porque têm um carinho e cuidados especiais com todos os que necessitam.

A Instituição difundiu, promoveu e dinamizou o conceito de «voluntariado».

» DONATIVOS

Diversas pessoas e entidades contribuíram com Donativos, sendo que ao longo do ano de 2017 foi recebido por parte da Instituição a importância de € 8.433,73 € (aqui não se contabilizando o valor da Caminhada Solidária).

» ENTIDADES DOADORAS (EM GÉNEROS E/OU SERVIÇOS)

De salientar que todo o consumo de luz da lavandaria e do gabinete da Direção foi suportado, pela Junta de Freguesia de Lousã-Vilarinho.

RELATÓRIO E CONTAS

Os consumos de água de todas as instalações e da luz do Centro de Dia e do Jardim-de-Infância foram suportados na sua globalidade, pela Câmara Municipal da Lousã.

Toda a lenha consumida na Instituição foi fornecida graciosamente pelos Baldios dos Lugares da Extinta Freguesia de Vilarinho.

» PROTOCOLO COM OS BALDIOS – SUBSIDIO AO INVESTIMENTO

Devemos ainda destacar a comparticipação dos Baldios de Vilarinho, que contribuíram com a quantia de de 30.000,00 €, ao abrigo do protocolo em vigor. Esta importância ficou ao dispor da Instituição, depositado na conta bancária designada por “Conta Solidária”, sendo o destino da verba as obras do novo centro social.

» CONSIGNAÇÃO IRS

Continuamos com a campanha de apoio à consignação de 0,5% do IRS de todos aqueles que queiram colaborar com a instituição. A totalidade dos impostos que pagamos destinam-se a financiar as despesas públicas do Estado sem nós decidirmos diretamente onde são aplicados. A única exceção existente é a possibilidade de destinar 0,5% do nosso IRS a uma determinada Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), de acordo com a regulamentação da Lei nº 16/2001, de 22 de junho. Esta consignação fiscal, não representa qualquer custo adicional para o contribuinte. No decorrer do ano de 2017 recebemos a importância de 794,37 € dos contribuintes.

» ATIVIDADES DE ANGARIAÇÃO DE FUNDOS

A Direção levou a cabo mais uma iniciativa de angariação de fundos, a saber:

- “Caminhada Solidária” foi o nome dado à iniciativa realizada no passado dia 11 de junho que contou com mais de 200 participantes, os quais percorreram a encosta serrana sobranceira a Vilarinho. A partida foi feita a partir do novo Centro Social de Vilarinho, ainda em obras, e, após um trajeto de 12 km, foi também o ponto de chegada. O programa desta caminhada contou com um almoço convívio no Parque do Avelal, tal como, com algumas paragens onde foram disponibilizados reforços alimentares aos participantes e onde existiu a oportunidade de desfrutar da paisagem, de tirar fotografias, de descansar e de conviver. Esta iniciativa gerou uma receita líquida de 3.020,47 €, sendo que foram recebidos em numerário e géneros a quantia de 4.394,84 €, e foram gastos 1.374,37 €.

» VOTO DE PESAR PELO FALECIMENTO DE SÓCIOS E AMIGOS

Há pessoas que, pelo muito que fizeram em vida, deixam um legado imperecível, fonte de inspiração permanente para gerações presentes e futuras.

A Direção da ADiC coloca à consideração da Assembleia um voto de pesar abrangente a todos aqueles que “partiram” no decorrer do ano de 2017, tendo sido sócios ou simplesmente amigos e/ou doadores da Instituição.

RELATÓRIO DE GESTÃO | CONTAS

» PREÂMBULO | ELEMENTOS CONTABILÍSTICOS:

A Instituição mantém regularizada a sua situação financeira, com as Colaboradoras, Fornecedores, Autoridade Tributária e Segurança Social.

À exceção do empréstimo que contraiu (já em anos anteriores) junto do Banco BPI no montante de €: 20.000,00, para adquirir uma viatura, o qual se encontra a ser pago mensalmente, com todas as prestações em dia, a **Instituição não tem dívidas em mora.**

Garantir o cumprimento de todas as responsabilidades da ADiC é um objetivo e uma realidade quotidianamente presente em todos os mecanismos de gestão e de tomada de decisão.

Os resultados do exercício do ano transato demonstram as preocupações que, anualmente reiteramos e que de uma forma simples e objetiva todos os associados e leitores deste documento podem analisar e confirmar.

Em 2017, a Associação apresentou um **resultado líquido positivo de Euros: 7.399,57** considerando que, com a adoção do SNC-ESNL as informações de natureza económica e financeira encontram-se explicadas com grande detalhe nas Demonstrações Financeiras, para o mesmo se remete a explicação da formação dos resultados líquidos.

» AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

O objetivo das demonstrações financeiras é o de proporcionar informação fiável acerca da posição e do desempenho financeiro de uma determinada entidade que seja útil nas recetivas tomadas de decisões económicas, permitindo, simultaneamente, mostrar os resultados da gestão e dos recursos que lhes foram confiados e colocados à disposição.

Para satisfazer estes objetivos, as demonstrações financeiras proporcionam informação acerca dos ativos, passivos, capital próprio, rendimentos e gastos e outras alterações do capital próprio.

As informações, contidas em mapas como o balanço, a demonstração de resultados, juntamente com informação contida nas notas explicativas, ajudam a perceber as demonstrações financeiras e a prever os futuros fluxos de caixa da entidade, a sua tempestividade e grau de incerteza.

As demonstrações económico-financeiras revelam:

RELATÓRIO E CONTAS

- A situação patrimonial e financeira, bem como o grau de cumprimento das obrigações para com terceiros;
- A situação económica e a capacidade de gerar excedentes;

Para tal, a preparação exige várias categorias de demonstrações financeiras:

- Balanço;
- Demonstração dos Resultados;
- Balancetes

Adotam-se como características qualitativas da informação:

- A relevância;
- A fiabilidade;
- A comparabilidade.

A relevância tem a ver com a capacidade da informação em influenciar as decisões dos seus utilizadores, ajudando-os a avaliar os acontecimentos passados, presentes e futuros ou a confirmar ou a corrigir as suas avaliações passadas. A objetividade e rapidez da informação constituem os elementos fundamentais para a sua relevância.

A fiabilidade consiste na característica que a informação tem de estar liberta de erros materiais e de juízos prévios. Assim, deve ser capaz de evidenciar de forma apropriada a realidade que tem por finalidade representar ou se espera que represente. Para que a informação seja fiável, os factos devem ser registados de acordo com a sua substância e realidade económica e financeira e não apenas com base na sua forma legal ou documental.

A comparabilidade deve ser entendida como a característica da informação financeira em ser confrontada com os impactos financeiros de operações similares quer no tempo, quer no espaço. A comparabilidade no tempo leva a que, numa dada unidade, os factos sejam registados de forma consistente ao longo dos vários períodos. Desta forma, será possível acompanhar, durante a sua vida, a evolução e tendências na posição financeira e nos resultados das operações realizadas.

Por fim, tendo em consideração os elementos anteriores, as contas anuais devem dar uma imagem verdadeira e apropriada da posição financeira e dos resultados.

Seguem documentos contabilísticos

RELATÓRIO E CONTAS

» BALANÇO

Em 31 de dezembro de 2017

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		
		31 Dez 2017	31 Dez 2016	Variância
ATIVO				
Ativo	-			
Ativo não corrente	-			
Ativos fixos tangíveis		496145,56	499370,1	-0,65%
Bens do património histórico e cultural		0	0	0,00%
Propriedades de investimento		0	0	0,00%
Ativos intangíveis		0	0	0,00%
Investimentos financeiros		0	0	0,00%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		1021	0	0,00%
		497166,56	499370,1	-0,44%
Ativo corrente				
Inventários		2678	2987,6	-10,36%
Clientes		1851,74	2298,5	-19,44%
Adiantamentos a fornecedores		0	0	0,00%
Estado e outros entes públicos		2727,41	0	0,00%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		1021	0	0,00%
Outras contas a receber		420000	447875	-6,22%
Diferimentos		1524,14	1512,22	0,79%
Outros ativos financeiros		0	0	0,00%
Caixa e depósitos bancários		109911,2	85785,13	28,12%
		539713,49	540458,45	-0,14%
Total do Ativo		1036880,05	1039828,55	-0,28%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais	-			
Fundos	-	0	0	0,00%
Excedentes técnicos		0	0	0,00%
Reservas		0	0	0,00%
Resultados transitados		515802,26	511976,56	0,75%
Excedentes de revalorização		0	0	0,00%
Outras variações nos fundos patrimoniais		450000	0	0,00%
Resultado líquido do período		7399,57	3825,7	93,42%
Total do fundo de capital		973201,83	515802,26	88,68%
Passivo	-			
Passivo não corrente				
Provisões		0	0	0,00%
Provisões específicas		0	0	0,00%
Financiamentos obtidos		0	0	0,00%
Outras contas a pagar		0	0	0,00%
		0	0	0,00%
Passivo corrente				
Fornecedores		8806,45	12653,32	-30,40%
Adiantamentos de clientes		0	0	0,00%
Estado e outros entes públicos		8566,54	10593,5	-19,13%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		1021	0	0,00%
Financiamentos obtidos		9111,25	15709,64	-42,00%
Diferimentos		0	450000	-100,00%
Outras contas a pagar		36172,98	35069,83	3,15%
Outros passivos financeiros		0	0	0,00%
		63678,22	524026,29	-87,85%
Total do Passivo		63678,22	524026,29	-87,85%
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		1036880,05	1039828,55	-0,28%

RELATÓRIO E CONTAS

» DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

Período findo a 31-12-2017

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2017	2016	
Vendas e serviços prestados		129084,34	129943,53	-0,66%
Subsídios, doações e legados à exploração		268412,38	257004,02	4,44%
Variação nos inventários da produção		0	0	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0	0	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-94257,82	-98259,62	4,07%
Fornecimentos e serviços externos		-49837,68	-55835,44	10,74%
Gastos com o pessoal		-248954,93	-256152,55	2,81%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0	0	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0	0	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0	0	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0	0	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0	0	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0	0	0,00%
Outros rendimentos e ganhos		15291,47	41961,09	-63,56%
Outros gastos e perdas		-1457,69	-3372,25	56,77%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		18280,07	15288,78	19,57%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-10247,34	-10605,02	3,37%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8032,73	4683,76	71,50%
Juros e rendimentos similares obtidos		0	1,29	-100,00%
Juros e gastos similares suportados		-633,16	-859,35	26,32%
Resultados antes de impostos		7399,57	3825,7	93,42%
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0,00%
Resultado líquido do período		7399,57	3825,7	93,42%

» DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR FUNÇÕES

Período findo em 31 de dezembro de 2017 | Valência: **Centro de Dia** | 900101

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2017	2016	
Vendas e serviços prestados		43899,73	46306,2	-5,20%
Custo das vendas e dos serviços prestados		-69687,84	-84759,62	17,78%
Resultado bruto		-25788,11	-38453,42	32,94%
Outros Rendimentos		44343,69	50464,17	-12,13%

RELATÓRIO E CONTAS

Gastos de distribuição		-24,6	0	0,00%
Gastos administrativos		-17662,05	-20433,2	13,56%
Gastos de investigação e desenvolvimento		0	0	0,00%
Outros gastos		-522,51	-1201,61	56,52%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		346,42	-9624,06	103,60%
Gastos de financiamento		-263,48	-361,57	27,13%
Resultados antes de impostos		82,94	-9985,63	100,83%
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0,00%
Resultado líquido do período		82,94	-9985,63	100,83%

Período findo em 31 de dezembro de 2017 | Valência: **Jardim de Infância** | 900102

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2017	2016	
Vendas e serviços prestados		18990,8	21663,36	-12,34%
Custo das vendas e dos serviços prestados		-82979,12	-62022,49	-33,79%
Resultado bruto		-63988,32	-40359,13	-58,55%
Outros Rendimentos		48261,94	54188,79	-10,94%
Gastos de distribuição		0	0	0,00%
Gastos administrativos		-8731,17	-10715,61	18,52%
Gastos de investigação e desenvolvimento		0	0	0,00%
Outros gastos		-416,3	-972,62	57,20%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-24873,85	2141,43	-1261,55%
Gastos de financiamento		-26,98	-55,46	51,35%
Resultados antes de impostos		-24900,83	2085,97	-1293,73%
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0,00%
Resultado líquido do período		-24900,83	2085,97	-1293,73%

Período findo em 31 de dezembro de 2017 | Valência: **Apoio Domiciliário** | 900103

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2017	2016	
Vendas e serviços prestados		66193,81	61973,97	6,81%
Custo das vendas e dos serviços prestados		-160220,26	-155125,25	-3,28%
Resultado bruto		-94026,45	-93151,28	-0,94%
Outros Rendimentos		163348,22	167338,44	-2,38%
Gastos de distribuição		0	0	0,00%

RELATÓRIO E CONTAS

Gastos administrativos		-31505,55	-31551,85	0,15%
Gastos de investigação e desenvolvimento		0	0	0,00%
Outros gastos		-518,88	-1198,02	56,69%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		37297,34	41437,29	-9,99%
Gastos de financiamento		-342,7	-442,32	22,52%
Resultados antes de impostos		36954,64	40994,97	-9,86%
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0,00%
Resultado líquido do período		36954,64	40994,97	-9,86%

Período findo em 31 de dezembro de 2017 | Valência: **Programa de Emergência Alimentar** | 900106

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2017	2016	
Vendas e serviços prestados		0	0	0,00%
Custo das vendas e dos serviços prestados		-31674,36	-54376,46	41,75%
Resultado bruto		-31674,36	-54376,46	41,75%
Outros Rendimentos		27750	26975	2,87%
Gastos de distribuição		0	0	0,00%
Gastos administrativos		-812,82	-1868,15	56,49%
Gastos de investigação e desenvolvimento		0	0	0,00%
Outros gastos		0	0	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-4737,18	-29269,61	83,82%
Gastos de financiamento		0	0	0,00%
Resultados antes de impostos		-4737,18	-29269,61	83,82%
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0,00%
Resultado líquido do período		-4737,18	-29269,61	83,82%

» DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2017

Descrição	NOTAS	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe							Total
		Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2017		0	0	0	511977	0	0	3825,7	515802,26
ALTERAÇÕES NO PERÍODO		0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO LÍQUIDO DO		0	0	0	0	0	0	7399,57	7399,57

RELATÓRIO E CONTAS

PERÍODO									
RESULTADO EXTENSIVO	0	0	0	0	0	0	0	7399,57	7399,57
OPERAÇÕES COM INSTITUIÇÕES NO PERÍODO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2017	0	0	0	515802	0	450000	7399,57	973201,83	

» DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período findo em 31 de dezembro de 2017

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variância
		2017	2016	
<u>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</u>	-			
Recebimentos de clientes e utentes		128282,33	128283,46	0,00%
Pagamentos de subsídios		2275	0	0,00%
Pagamentos de apoios		0	0	0,00%
Pagamentos de bolsas		0	0	0,00%
Pagamentos a fornecedores		-171129,52	-198065,82	13,60%
Pagamentos ao pessoal		-163673,02	-170151,63	3,81%
Caixa gerada pelas operações		-204245,21	-239933,99	14,87%
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-9966,14	-7505,6	-32,78%
Outros recebimentos/pagamentos		215519,3	243563,73	-11,51%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		1307,95	-3875,86	133,75%
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>	-			
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis		0	0	0,00%
Ativos intangíveis		0	0	0,00%
Investimentos financeiros		0	0	0,00%
Outros ativos		0	0	0,00%
Recebimentos provenientes de:				
Ativos fixos tangíveis		0	0	0,00%
Ativos intangíveis		0	0	0,00%
Investimentos financeiros		0	40069,4	-100,00%
Outros ativos		0	0	0,00%
Subsídios ao investimento		30000	0	0,00%
Juros e rendimentos similares		0	0	0,00%
Dividendos		0	0	0,00%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		30000	40069,4	-25,13%
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>	-			

RELATÓRIO E CONTAS

Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		-7181,88	14874,93 -148,28%
Realização de fundos		0	0 0,00%
Cobertura de prejuízos		0	0 0,00%
Doações		0	0 0,00%
Outras operações de financiamento		0	0 0,00%
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0	-20,8 100,00%
Juros e gastos similares		0	0 0,00%
Dividendos		0	0 0,00%
Redução de fundos		0	0 0,00%
Redução de fundos		0	0 0,00%
Outras operações de financiamento		0	0 0,00%
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)		-7181,88	14854,13 -148,35%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		24126,07	51047,67 -52,74%
Efeito das diferenças de câmbio		0	0 0,00%
Caixa e seus equivalentes no início de período		85785,13	34737,46 146,95%
Caixa e seus equivalentes no fim de período		109911,2	85785,13 28,12%

» BALANCETE GERAL DE DEZEMBRO 2017 | ANTES DA REGULARIZAÇÃO

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	146239,42	141592,01	4647,41 D	146239,42	141592,01	4647,41 D
111	Caixa-Sede	146239,42	141592,01	4647,41 D	146239,42	141592,01	4647,41 D
12	Depósitos à ordem	520864,63	415600,84	105263,79 D	520864,63	415600,84	105263,79 D
122	B.P.I.	440866,76	409224,53	31642,23 D	440866,76	409224,53	31642,23 D
123	BPI Conta Solidária - Construção Nova Sede	78466,67	6345,11	72121,56 D	78466,67	6345,11	72121,56 D
124	Montepio Geral - Conta 414.10.600722.5	531,2	31,2	500 D	531,2	31,2	500 D
125	Crédito Agrícola, C.R.L.	1000	0	1000 D	1000	0	1000 D
21	Cientes e utentes *	128764,07	126912,33	1851,74 D	128764,07	126912,33	1851,74 D
211	Cientes e utentes c/c	128764,07	126912,33	1851,74 D	128764,07	126912,33	1851,74 D
2117	Utentes	128764,07	126912,33	1851,74 D	128764,07	126912,33	1851,74 D
2117001	Centro de Dia	44047,35	43327,62	719,73 D	44047,35	43327,62	719,73 D
2117002	Apoio Domiciliário	65581,01	65476,01	105 D	65581,01	65476,01	105 D
2117003	A.T.L.	424,6	0	424,6 D	424,6	0	424,6 D

RELATÓRIO E CONTAS

2117004	Jardim de Infância	18711,11	18108,7	602,41	D	18711,11	18108,7	602,41	D
22	Fornecedores *	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
221	Fornecedores c/c	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
2211	Fornecedores gerais	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
22111	Nacionais	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
22111001	Refrimondego, Lda	417	417	0		417	417	0	
22111004	Pereira & Santos, Lda	19751,33	21116,56	1365,23	C	19751,33	21116,56	1365,23	C
22111005	João Gonçalves Vaz	26277,95	27844,65	1566,7	C	26277,95	27844,65	1566,7	C
22111006	Talho Alemão	19247,07	20431,26	1184,19	C	19247,07	20431,26	1184,19	C
22111009	Aníbal Antunes Bandeira, Lda	7855,42	8270,6	415,18	C	7855,42	8270,6	415,18	C
22111010	José Cândido Paiva Santos	3937,95	4102,89	164,94	C	3937,95	4102,89	164,94	C
22111011	Chamagás, Lda	5232,02	5688,95	456,93	C	5232,02	5688,95	456,93	C
22111012	T.S.R., LDA	2302,57	2302,57	0		2302,57	2302,57	0	
22111016	Papelaria ABC, de Tiago...	559,98	574,38	14,4	C	559,98	574,38	14,4	C
22111020	Casa Tobel de António Piedade Francisco	130,5	130,5	0		130,5	130,5	0	
22111022	Catulo, Lda	475	475	0		475	475	0	
22111025	A.R.C.I.L.	461,26	461,26	0		461,26	461,26	0	
22111031	Helena Paula da Costa Amado	3600	3600	0		3600	3600	0	
22111052	Açoreana Seguros	6036,83	6036,83	0		6036,83	6036,83	0	
22111056	Sobreira Lar, Lda	651,84	996,24	344,4	C	651,84	996,24	344,4	C
22111057	Fábrica Pastelaria S. Silvestre	6732,91	7163,61	430,7	C	6732,91	7163,61	430,7	C
22111062	Previchama, Lda	100,98	100,98	0		100,98	100,98	0	
22111097	Elioter, Lda	7641,99	8237,94	595,95	C	7641,99	8237,94	595,95	C
22111116	Filprotech, Lda	878,64	878,64	0		878,64	878,64	0	
22111120	José António Paiva Monteiro	850,66	850,66	0		850,66	850,66	0	
22111139	Exaustarte Unip., Lda	553,5	553,5	0		553,5	553,5	0	
22111144	Centro Social de Casal de Ermio	150,68	150,68	0		150,68	150,68	0	
22111145	Serragel, Lda	30671,4	32406,62	1735,22	C	30671,4	32406,62	1735,22	C
22111147	Rentokil Serviços Proteção Ambiental, Lda	1544,6	1544,6	0		1544,6	1544,6	0	
22111151	João Alexandre Maia Figueiredo	60	60	0		60	60	0	
22111158	Diário de Coimbra	120	120	0		120	120	0	
22111159	Robalo Casa e Hotelaria, Lda	288,87	288,87	0		288,87	288,87	0	
22111163	Cruz Branca, Lda	934,63	934,63	0		934,63	934,63	0	
22111167	Pormenor Singular, Lda	318,09	318,09	0		318,09	318,09	0	
22111174	José Garcia, Lda	305,66	305,66	0		305,66	305,66	0	
22111191	Tiago Relva	30	30	0		30	30	0	
22111192	Pedro Duarte - Comercio Alimentar Unip, Lda	7146,67	7463,22	316,55	C	7146,67	7463,22	316,55	C
22111193	Areal Editores, SA	1052,03	1052,03	0		1052,03	1052,03	0	

RELATÓRIO E CONTAS

22111194	TEAC - Produção Eventos Culturais, Lda	498,15	498,15	0		498,15	498,15	0
22111195	National Pen, Lda	224,17	224,17	0		224,17	224,17	0
22111196	Almas Industries, Lda	108,48	108,48	0		108,48	108,48	0
22111197	Churrascaria Cana Verde, Lda	220	220	0		220	220	0
22111198	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda	819,15	952,04	132,89	C	819,15	952,04	132,89
22111199	Casa do Frio, Lda	328,17	328,17	0		328,17	328,17	0
22111200	Bandbord, Lda	589,05	589,05	0		589,05	589,05	0
22111201	Sobebidas, Lda	220,06	220,06	0		220,06	220,06	0
22111202	Mara Rute Reis Tomé	250	250	0		250	250	0
22111203	Fernando António Simões Silva	3690	3690	0		3690	3690	0
22111204	ACIN Icloud Solutions	430,5	430,5	0		430,5	430,5	0
22111205	Amen Word	380,07	380,07	0		380,07	380,07	0
22111206	E.D.P. Universal	0	83,17	83,17	C	0	83,17	83,17
22111207	Boutique Concha D´Ouro	500	500	0		500	500	0
23	Pessoal	193328,47	193328,47	0		193328,47	193328,47	0
231	Remunerações a pagar *	193328,47	193328,47	0		193328,47	193328,47	0
2312	Ao pessoal	193328,47	193328,47	0		193328,47	193328,47	0
24	Estado e outros entes públicos *	76812,63	82651,76	5839,13	C	76812,63	82651,76	5839,13
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	9973,8	11151,89	1178,09	C	9973,8	11151,89	1178,09
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	9708,64	10855,64	1147	C	9708,64	10855,64	1147
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	265,16	296,25	31,09	C	265,16	296,25	31,09
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) *	3855,57	1128,16	2727,41	D	3855,57	1128,16	2727,41
2431	IVA - Suportado	3855,57	1128,16	2727,41	D	3855,57	1128,16	2727,41
243111	IVA Suportado (50%) - Bens Alimentares (varias tx)	3855,57	1128,16	2727,41	D	3855,57	1128,16	2727,41
245	Contribuições para a Segurança Social	62983,26	70371,71	7388,45	C	62983,26	70371,71	7388,45
25	Financiamentos obtidos	6598,39	15709,64	9111,25	C	6598,39	15709,64	9111,25
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	6598,39	15709,64	9111,25	C	6598,39	15709,64	9111,25
2511	Empréstimos bancários (aquisição viatura)	6598,39	15709,64	9111,25	C	6598,39	15709,64	9111,25
26	Fundadores/patrocinadores doadores associados membros	3178	2157	1021	D	3178	2157	1021
264	Quotas	3178	2157	1021	D	3178	2157	1021
26401	Quotas associados	3178	2157	1021	D	3178	2157	1021
27	Outras contas a receber e a pagar	1200447,34	816620,32	383827,02	D	1200447,34	816620,32	383827,02
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *	750447,34	786620,32	36172,98	C	750447,34	786620,32	36172,98

RELATÓRIO E CONTAS

2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	715377,51	715377,51	0		715377,51	715377,51	0	
27216	C.R.S.S.	265377,51	265377,51	0		265377,51	265377,51	0	
27217	C.D. Baldios dos Lugares Extinta Freguesia de Vilarinho	450000	450000	0		450000	450000	0	
2722	Credores por acréscimos de gastos	35069,83	71242,81	36172,98	C	35069,83	71242,81	36172,98	C
27222	Remunerações a Liquidar (Enc. c/ férias + sub férias)	34805,33	70978,31	36172,98	C	34805,33	70978,31	36172,98	C
27224	PT Comunicações	223,03	223,03	0		223,03	223,03	0	
27226	EDP	41,47	41,47	0		41,47	41,47	0	
278	Outros devedores e credores	450000	30000	420000	D	450000	30000	420000	D
2783	Devedores e Credores Diversos	450000	30000	420000	D	450000	30000	420000	D
27831	C.D. Baldios lugares Extinta freguesia Vilarinho	450000	30000	420000	D	450000	30000	420000	D
28	Diferimentos *	453036,36	451512,22	1524,14	D	453036,36	451512,22	1524,14	D
281	Gastos a reconhecer	3036,36	1512,22	1524,14	D	3036,36	1512,22	1524,14	D
2811	Seguros Antecipados	3036,36	1512,22	1524,14	D	3036,36	1512,22	1524,14	D
282	Rendimentos a reconhecer	450000	450000	0		450000	450000	0	
2822	C.D. Baldios Lug. Extinta Freg Vilarinho - Protocolo 19/10/2016 - 2017-2031	450000	450000	0		450000	450000	0	
31	Compras	105760,58	384,86	105375,72	D	105760,58	384,86	105375,72	D
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	105760,58	0	105760,58	D	105760,58	0	105760,58	D
3121	Matérias Primas	105760,58	0	105760,58	D	105760,58	0	105760,58	D
31211	Géneros Alimentares	105760,58	0	105760,58	D	105760,58	0	105760,58	D
317	Devoluções de compras	0	384,86	384,86	C	0	384,86	384,86	C
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2987,6	0	2987,6	D	2987,6	0	2987,6	D
331	Matérias-primas	2987,6	0	2987,6	D	2987,6	0	2987,6	D
3311	Géneros Alimentares	2987,6	0	2987,6	D	2987,6	0	2987,6	D
38	Reclassificação e regularização de inventários e ativos biológicos	0	11427,5	11427,5	C	0	11427,5	11427,5	C
43	Ativos fixos tangíveis	285778,55	252654,77	33123,78	D	285778,55	252654,77	33123,78	D
433	Equipamento básico	285778,55	0	285778,55	D	285778,55	0	285778,55	D
4332	Edifícios e outras construções	44876,86	0	44876,86	D	44876,86	0	44876,86	D
43321	Edifícios - Sede	14299,79	0	14299,79	D	14299,79	0	14299,79	D
43322	Edifício Jardim Infância	10126,76	0	10126,76	D	10126,76	0	10126,76	D
43329	Outros	20450,31	0	20450,31	D	20450,31	0	20450,31	D
4333	Equipamento básico	73371,12	0	73371,12	D	73371,12	0	73371,12	D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes (Catres Jardim Infância)	1052,03	0	1052,03	D	1052,03	0	1052,03	D
43333	Equipamento Didático	846,4	0	846,4	D	846,4	0	846,4	D

RELATÓRIO E CONTAS

43335	Equipamento Diverso projeto 32/PAII/C/03	33825,38	0	33825,38	D	33825,38	0	33825,38	D
43339	Outro	37647,31	0	37647,31	D	37647,31	0	37647,31	D
4334	Equipamento de transporte	132588,46	0	132588,46	D	132588,46	0	132588,46	D
43341	Veículos Ligeiros	37040,27	0	37040,27	D	37040,27	0	37040,27	D
43344	Viatura novas	95548,19	0	95548,19	D	95548,19	0	95548,19	D
4334401	24-AG-90	20422,56	0	20422,56	D	20422,56	0	20422,56	D
4334402	27-EC-36	19200	0	19200	D	19200	0	19200	D
4334404	43-HV-35	12500	0	12500	D	12500	0	12500	D
4334405	58-MS-05	22672,13	0	22672,13	D	22672,13	0	22672,13	D
4334406	97-RC-62	20753,5	0	20753,5	D	20753,5	0	20753,5	D
4335	Equipamento administrativo	31707,33	0	31707,33	D	31707,33	0	31707,33	D
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	410,72	0	410,72	D	410,72	0	410,72	D
43353	Mobiliário e Equipamento Social	143,01	0	143,01	D	143,01	0	143,01	D
43354	Equipamento Informático	8927,62	0	8927,62	D	8927,62	0	8927,62	D
43359	Outros	22225,98	0	22225,98	D	22225,98	0	22225,98	D
4337	Outros ativos fixos tangíveis	3234,78	0	3234,78	D	3234,78	0	3234,78	D
43371	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3234,78	0	3234,78	D	3234,78	0	3234,78	D
433719	Outras	3234,78	0	3234,78	D	3234,78	0	3234,78	D
438	Depreciações acumuladas	0	252654,77	252654,77	C	0	252654,77	252654,77	C
4381	Depreciações acumuladas	0	252654,77	252654,77	C	0	252654,77	252654,77	C
43812	Edifícios e Outras Construções	0	23980,95	23980,95	C	0	23980,95	23980,95	C
438121	Edifícios	0	8069,65	8069,65	C	0	8069,65	8069,65	C
438129	Outros	0	15911,3	15911,3	C	0	15911,3	15911,3	C
43813	Equipamento Básico	0	70205,63	70205,63	C	0	70205,63	70205,63	C
438139	Outro	0	70205,63	70205,63	C	0	70205,63	70205,63	C
43814	Equipamento de Transporte	0	122211,74	122211,74	C	0	122211,74	122211,74	C
438149	Outro	0	122211,74	122211,74	C	0	122211,74	122211,74	C
43815	Ferramentas e Utensílios	0	4691,29	4691,29	C	0	4691,29	4691,29	C
438159	Outras	0	4691,29	4691,29	C	0	4691,29	4691,29	C
43816	Equipamento Administrativo	0	25754,95	25754,95	C	0	25754,95	25754,95	C
438169	Outros	0	25754,95	25754,95	C	0	25754,95	25754,95	C
43819	Outras Imobilizações Corpóreas	0	5810,21	5810,21	C	0	5810,21	5810,21	C
45	Investimentos em curso	463021,78	0	463021,78	D	463021,78	0	463021,78	D
453	Ativos fixos tangíveis em curso	463021,78	0	463021,78	D	463021,78	0	463021,78	D
4531	Nova Sede - Outeiro - Art. Matricial 2323.º	463021,78	0	463021,78	D	463021,78	0	463021,78	D
56	Resultados transitados	31926,82	547729,08	515802,26	C	31926,82	547729,08	515802,26	C
561	Resultados transitados	31926,82	547729,08	515802,26	C	31926,82	547729,08	515802,26	C

RELATÓRIO E CONTAS

56101	Resultado transitado 1997	0	42413,53	42413,53	C	0	42413,53	42413,53	C
56102	Resultado transitado 1998	6314,11	0	6314,11	D	6314,11	0	6314,11	D
56103	Resultado transitado 1999	0	29921,2	29921,2	C	0	29921,2	29921,2	C
56104	Resultado transitado 2000	0	26417,87	26417,87	C	0	26417,87	26417,87	C
56105	Resultado transitado 2001	0	80898,14	80898,14	C	0	80898,14	80898,14	C
56106	Resultado transitado 2002	0	66558,01	66558,01	C	0	66558,01	66558,01	C
56107	Resultado transitado 2003	0	38585,88	38585,88	C	0	38585,88	38585,88	C
56108	Resultado transitado 2004	0	25993,18	25993,18	C	0	25993,18	25993,18	C
56109	Resultado transitado 2005	0	3649,95	3649,95	C	0	3649,95	3649,95	C
56110	Resultado transitado 2006	0	47243,46	47243,46	C	0	47243,46	47243,46	C
56111	Resultado transitado 2007	0	10174,14	10174,14	C	0	10174,14	10174,14	C
56112	Resultado transitado 2008	0	98864,32	98864,32	C	0	98864,32	98864,32	C
56114	Resultado transitado 2010	0	33360,88	33360,88	C	0	33360,88	33360,88	C
56115	Resultado transitado 2011	0	30933,95	30933,95	C	0	30933,95	30933,95	C
56116	Resultado transitado 2012	1995,87	0	1995,87	D	1995,87	0	1995,87	D
56117	Resultado transitado 2013	16992,78	0	16992,78	D	16992,78	0	16992,78	D
56118	Resultado transitado 2014	0	8888,87	8888,87	C	0	8888,87	8888,87	C
56119	Resultado transitado 2015	6624,06	0	6624,06	D	6624,06	0	6624,06	D
56120	Resultado Liquido de 2016	0	3825,7	3825,7	C	0	3825,7	3825,7	C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0	450000	450000	C	0	450000	450000	C
593	Subsídios*	0	450000	450000	C	0	450000	450000	C
5931	C.D. Baldios Lug. Extinta Freg Vilarinho - Protocolo 19/10/2016 - 2017-2031	0	450000	450000	C	0	450000	450000	C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0	0	0		0	0	0	
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0	0	0		0	0	0	
6121	Matérias Primas	0	0	0		0	0	0	
61211	Géneros Alimentares	0	0	0		0	0	0	
62	Fornecimentos e serviços externos	49891,81	54,13	49837,68	D	49891,81	54,13	49837,68	D
621	Subcontratos	1348,83	0	1348,83	D	1348,83	0	1348,83	D
6211	Exploração de Refeitórios	150,68	0	150,68	D	150,68	0	150,68	D
6213	Iniciação Musical	498,15	0	498,15	D	498,15	0	498,15	D
6214	Ensino Precoce de Inglês	250	0	250	D	250	0	250	D
6215	Educação Física	450	0	450	D	450	0	450	D
622	Serviços especializados	14434,69	0	14434,69	D	14434,69	0	14434,69	D
6221	Trabalhos especializados	3779,77	0	3779,77	D	3779,77	0	3779,77	D
6223	Vigilância e segurança	515,2	0	515,2	D	515,2	0	515,2	D
6224	Honorários	3600	0	3600	D	3600	0	3600	D

RELATÓRIO E CONTAS

6226	Conservação e reparação	6539,72	0	6539,72	D	6539,72	0	6539,72	D
622601	Viaturas	3821,71	0	3821,71	D	3821,71	0	3821,71	D
622602	Equipamento administrativo	121,01	0	121,01	D	121,01	0	121,01	D
622603	Equipamento básico	1350,94	0	1350,94	D	1350,94	0	1350,94	D
622606	Edifícios	942,13	0	942,13	D	942,13	0	942,13	D
622607	Segurança no trabalho	303,93	0	303,93	D	303,93	0	303,93	D
623	Materiais	3346,46	10,15	3336,31	D	3346,46	10,15	3336,31	D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	644,61	0	644,61	D	644,61	0	644,61	D
6233	Material de escritório	1169,3	10,15	1159,15	D	1169,3	10,15	1159,15	D
6234	Artigos para oferta (inclui coroas flores funerais)	674,72	0	674,72	D	674,72	0	674,72	D
6238	Outros	857,83	0	857,83	D	857,83	0	857,83	D
62381	Material Didático - Material Trabalhos Artesanais	169,16	0	169,16	D	169,16	0	169,16	D
62382	Jornais e Revistas	120	0	120	D	120	0	120	D
62383	Vestuário e Calçado de utentes	500	0	500	D	500	0	500	D
62384	Fraldas, pensos, cremes, out materiais	68,67	0	68,67	D	68,67	0	68,67	D
624	Energia e fluidos	13592,55	0	13592,55	D	13592,55	0	13592,55	D
6241	Eletricidade	960,77	0	960,77	D	960,77	0	960,77	D
6242	Combustíveis	12631,78	0	12631,78	D	12631,78	0	12631,78	D
624201	Gasóleo	7638,08	0	7638,08	D	7638,08	0	7638,08	D
624203	Gás	4993,7	0	4993,7	D	4993,7	0	4993,7	D
625	Deslocações, estadas e transportes	75,47	0	75,47	D	75,47	0	75,47	D
6251	Deslocações e estadas	50,87	0	50,87	D	50,87	0	50,87	D
62511	Pessoal	33,87	0	33,87	D	33,87	0	33,87	D
62512	Utentes	17	0	17	D	17	0	17	D
6253	Transportes de mercadorias	24,6	0	24,6	D	24,6	0	24,6	D
626	Serviços diversos	17093,81	43,98	17049,83	D	17093,81	43,98	17049,83	D
6261	Rendas e alugueres - Leitor Jardim Infância	1581,8	0	1581,8	D	1581,8	0	1581,8	D
6262	Comunicação e Imagem (Redes Sociais)	3191,65	0	3191,65	D	3191,65	0	3191,65	D
6263	Seguros	2958,93	0	2958,93	D	2958,93	0	2958,93	D
62631	Acidentes pessoais	115,08	0	115,08	D	115,08	0	115,08	D
62636	Viaturas	2843,85	0	2843,85	D	2843,85	0	2843,85	D
6265	Contencioso e notariado	75,32	0	75,32	D	75,32	0	75,32	D
6267	Limpeza, higiene e conforto	7632,09	0	7632,09	D	7632,09	0	7632,09	D
6268	Outros serviços	1654,02	43,98	1610,04	D	1654,02	43,98	1610,04	D
62684	Outros serviços	235,67	0	235,67	D	235,67	0	235,67	D
6268402	Portagens - Aparcamento/estacionamentos	19,8	0	19,8	D	19,8	0	19,8	D
6268403	Fotografias, rolos e afins	90	0	90	D	90	0	90	D

RELATÓRIO E CONTAS

6268404	Reforço de farmácia, Emergência Hospitalar	125,87	0	125,87	D	125,87	0	125,87	D
62685	Outros Serviços	1418,35	43,98	1374,37	D	1418,35	43,98	1374,37	D
6268504	Caminhada Solidária	1418,35	43,98	1374,37	D	1418,35	43,98	1374,37	D
63	Gastos com o pessoal	285197,02	36242,09	248954,93	D	285197,02	36242,09	248954,93	D
632	Remunerações do pessoal	192202,44	0	192202,44	D	192202,44	0	192202,44	D
6323	Profissionais Indiferenciados	189075,23	0	189075,23	D	189075,23	0	189075,23	D
6325	Bolsas - CEI - Estágios Profissionais	3127,21	0	3127,21	D	3127,21	0	3127,21	D
635	Encargos sobre remunerações	41906,01	0	41906,01	D	41906,01	0	41906,01	D
6351	Segurança Social	41906,01	0	41906,01	D	41906,01	0	41906,01	D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	2690,24	69,11	2621,13	D	2690,24	69,11	2621,13	D
637	Gastos de ação social	36172,98	36172,98	0		36172,98	36172,98	0	
6376	Encargos c/ férias e sub de férias	36172,98	36172,98	0		36172,98	36172,98	0	
638	Outros gastos com o pessoal	12225,35	0	12225,35	D	12225,35	0	12225,35	D
6381	Remunerações Adicionais	11563,3	0	11563,3	D	11563,3	0	11563,3	D
63811	Subsídios de Alimentação/Almoços Colaboradoras	11427,5	0	11427,5	D	11427,5	0	11427,5	D
63817	Formações, Seminários, Congressos	135,8	0	135,8	D	135,8	0	135,8	D
6389	Outros	662,05	0	662,05	D	662,05	0	662,05	D
63894	Apoio Medico Medicamentoso/Med. Trabalho	602,8	0	602,8	D	602,8	0	602,8	D
63895	Vestuário e Calçado	59,25	0	59,25	D	59,25	0	59,25	D
64	Gastos de depreciação e de amortização	10247,34	0	10247,34	D	10247,34	0	10247,34	D
642	Ativos fixos tangíveis	10247,34	0	10247,34	D	10247,34	0	10247,34	D
6422	Edifícios e Outras Construções	968,6	0	968,6	D	968,6	0	968,6	D
64229	Outros	968,6	0	968,6	D	968,6	0	968,6	D
6423	Equipamento Básico	2353,69	0	2353,69	D	2353,69	0	2353,69	D
64239	Outro	2353,69	0	2353,69	D	2353,69	0	2353,69	D
6424	Equipamento de Transporte	5188,38	0	5188,38	D	5188,38	0	5188,38	D
64249	Outros	5188,38	0	5188,38	D	5188,38	0	5188,38	D
6426	Equipamento Administrativo	1736,67	0	1736,67	D	1736,67	0	1736,67	D
64269	Outros	1736,67	0	1736,67	D	1736,67	0	1736,67	D
68	Outros gastos e perdas	1457,69	0	1457,69	D	1457,69	0	1457,69	D
681	Impostos	39,2	0	39,2	D	39,2	0	39,2	D
6811	Impostos diretos	14,36	0	14,36	D	14,36	0	14,36	D
681101	Imposto Municipal s/ Imóveis	14,36	0	14,36	D	14,36	0	14,36	D
6812	Impostos indiretos:	24,84	0	24,84	D	24,84	0	24,84	D
68123	Imposto de Selo	24,84	0	24,84	D	24,84	0	24,84	D

RELATÓRIO E CONTAS

688	Outros *	1418,49	0	1418,49	D	1418,49	0	1418,49	D
6881	Correções relativas a períodos anteriores	1367,65	0	1367,65	D	1367,65	0	1367,65	D
6888	Outros não especificados	50,84	0	50,84	D	50,84	0	50,84	D
68885	Outros	50,84	0	50,84	D	50,84	0	50,84	D
69	Gastos e perdas de financiamento	664,36	31,2	633,16	D	664,36	31,2	633,16	D
691	Juros suportados	381,05	0	381,05	D	381,05	0	381,05	D
6911	Juros de financiamentos obtidos	381,05	0	381,05	D	381,05	0	381,05	D
69111	Empréstimos Bancários	381,05	0	381,05	D	381,05	0	381,05	D
698	Outros gastos e perdas de financiamento	283,31	31,2	252,11	D	283,31	31,2	252,11	D
6982	Despesas Manutenção Conta	91,2	31,2	60	D	91,2	31,2	60	D
6983	Gastos com Easypay	12,07	0	12,07	D	12,07	0	12,07	D
6988	Outros	180,04	0	180,04	D	180,04	0	180,04	D
72	Prestações de serviços *	275	129359,34	129084,34	C	275	129359,34	129084,34	C
721	Quotas dos utilizadores	275	126181,34	125906,34	C	275	126181,34	125906,34	C
7211	Infância e Juventude	0	18355,2	18355,2	C	0	18355,2	18355,2	C
72112	Jardins de Infância	0	18355,2	18355,2	C	0	18355,2	18355,2	C
7214	Terceira Idade	275	107826,14	107551,14	C	275	107826,14	107551,14	C
72142	Centros de Dia	189	43294,23	43105,23	C	189	43294,23	43105,23	C
72143	Apoio Domiciliário	86	64531,91	64445,91	C	86	64531,91	64445,91	C
722	Quotizações e joias	0	3178	3178	C	0	3178	3178	C
7221	Quotizações	0	3178	3178	C	0	3178	3178	C
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	4257,87	272670,25	268412,38	C	4257,87	272670,25	268412,38	C
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	4257,87	272670,25	268412,38	C	4257,87	272670,25	268412,38	C
7511	Centro Regional de Segurança Social	4107,5	263252,51	259145,01	C	4107,5	263252,51	259145,01	C
75111	Infância e Juventude	0	41695,41	41695,41	C	0	41695,41	41695,41	C
7511113	Jardins de Infância	0	41695,41	41695,41	C	0	41695,41	41695,41	C
75112	Família e Comunidade	4107,5	31857,5	27750	C	4107,5	31857,5	27750	C
7511214	Refeitórios - Programa Emergência Alimentar	4107,5	31857,5	27750	C	4107,5	31857,5	27750	C
75114	Terceira Idade	0	189699,6	189699,6	C	0	189699,6	189699,6	C
7511412	Centros de Dia	0	36759,6	36759,6	C	0	36759,6	36759,6	C
7511414	Apoio Domiciliário	0	152940	152940	C	0	152940	152940	C
7514	Instituto do Emprego e Formação Profissional	150,37	9417,74	9267,37	C	150,37	9417,74	9267,37	C
78	Outros rendimentos e ganhos	257,03	15548,5	15291,47	C	257,03	15548,5	15291,47	C
781	Rendimentos suplementares	0	4394,84	4394,84	C	0	4394,84	4394,84	C
7816	Outros rendimentos suplementares	0	4394,84	4394,84	C	0	4394,84	4394,84	C
78162	Outros rendimentos	0	4394,84	4394,84	C	0	4394,84	4394,84	C

RELATÓRIO E CONTAS

suplementares									
781627	Caminhada Solidária	0	4394,84	4394,84	C	0	4394,84	4394,84	C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0	20,66	20,66	C	0	20,66	20,66	C
788	Outros *	257,03	11133	10875,97	C	257,03	11133	10875,97	C
7881	Correções relativas a períodos anteriores	0	1904,9	1904,9	C	0	1904,9	1904,9	C
7885	Restituição de impostos - Consignação IRS (0,5 %)	0	794,37	794,37	C	0	794,37	794,37	C
7888	Outros não especificados	257,03	8433,73	8176,7	C	257,03	8433,73	8176,7	C
78885	Donativos	257,03	8433,73	8176,7	C	257,03	8433,73	8176,7	C
81	Resultado líquido do período	3825,7	3825,7	0		3825,7	3825,7	0	
811	Resultado antes de impostos *	0	0	0		0	0	0	
818	Resultado líquido	3825,7	3825,7	0		3825,7	3825,7	0	
90	Contabilidade Analítica	923726,57	923726,57	0		923726,57	923726,57	0	
9001	ADIC	458008,7	465717,87	7709,17	C	458008,7	465717,87	7709,17	C
900101	Centro de Dia	98057,49	98202,47	144,98	C	98057,49	98202,47	144,98	C
900102	Jardim de Infância	104152,59	79299,15	24853,44	D	104152,59	79299,15	24853,44	D
900103	Apoio Domiciliário	215091,4	252184,17	37092,77	C	215091,4	252184,17	37092,77	C
900106	Programa Emergência Alimentar	40707,22	36032,08	4675,14	D	40707,22	36032,08	4675,14	D
909999	Contrapartida da Analítica	465717,87	458008,7	7709,17	D	465717,87	458008,7	7709,17	D
Totais:		5 063 120,86	5 063 120,86	0,00		5 063 120,86	5 063 120,86	0,00	

» BALANCETE GERAL DE DEZEMBRO 2017 | DEPOIS DO APURAMENTO

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo		
11	Caixa	146239,42	141592,01	4647,41	D	146239,42	141592,01	4647,41	D
111	Caixa-Sede	146239,42	141592,01	4647,41	D	146239,42	141592,01	4647,41	D
12	Depósitos à ordem	520864,63	415600,84	105263,79	D	520864,63	415600,84	105263,79	D
122	B.P.I.	440866,76	409224,53	31642,23	D	440866,76	409224,53	31642,23	D
123	BPI Conta Solidária - Construção Nova Sede	78466,67	6345,11	72121,56	D	78466,67	6345,11	72121,56	D
124	Montepio Geral - Conta 414.10.600722.5	531,2	31,2	500	D	531,2	31,2	500	D
125	Crédito Agrícola, C.R.L.	1000	0	1000	D	1000	0	1000	D
21	Clientes e utentes *	128764,07	126912,33	1851,74	D	128764,07	126912,33	1851,74	D

RELATÓRIO E CONTAS

211	Cientes e utentes c/c	128764,07	126912,33	1851,74	D	128764,07	126912,33	1851,74	D
2117	Utentes	128764,07	126912,33	1851,74	D	128764,07	126912,33	1851,74	D
2117001	Centro de Dia	44047,35	43327,62	719,73	D	44047,35	43327,62	719,73	D
2117002	Apoio Domiciliário	65581,01	65476,01	105	D	65581,01	65476,01	105	D
2117003	A.T.L.	424,6	0	424,6	D	424,6	0	424,6	D
2117004	Jardim de Infância	18711,11	18108,7	602,41	D	18711,11	18108,7	602,41	D
22	Fornecedores *	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
221	Fornecedores c/c	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
2211	Fornecedores gerais	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
22111	Nacionais	164575,83	173382,28	8806,45	C	164575,83	173382,28	8806,45	C
22111001	Refrimondego, Lda	417	417	0		417	417	0	
22111004	Pereira & Santos, Lda	19751,33	21116,56	1365,23	C	19751,33	21116,56	1365,23	C
22111005	João Gonçalves Vaz	26277,95	27844,65	1566,7	C	26277,95	27844,65	1566,7	C
22111006	Talho Alemão	19247,07	20431,26	1184,19	C	19247,07	20431,26	1184,19	C
22111009	Aníbal Antunes Bandeira, Lda	7855,42	8270,6	415,18	C	7855,42	8270,6	415,18	C
22111010	José Cândido Paiva Santos	3937,95	4102,89	164,94	C	3937,95	4102,89	164,94	C
22111011	Chamagás, Lda	5232,02	5688,95	456,93	C	5232,02	5688,95	456,93	C
22111012	T.S.R., LDA	2302,57	2302,57	0		2302,57	2302,57	0	
22111016	Papelaria ABC, de Tiago...	559,98	574,38	14,4	C	559,98	574,38	14,4	C
22111020	Casa Tobel de António Piedade Francisco	130,5	130,5	0		130,5	130,5	0	
22111022	Catulo, Lda	475	475	0		475	475	0	
22111025	A.R.C.I.L.	461,26	461,26	0		461,26	461,26	0	
22111031	Helena Paula da Costa Amado	3600	3600	0		3600	3600	0	
22111052	Açoreana Seguros	6036,83	6036,83	0		6036,83	6036,83	0	
22111056	Sobreira Lar, Lda	651,84	996,24	344,4	C	651,84	996,24	344,4	C
22111057	Fábrica Pastelaria S. Silvestre	6732,91	7163,61	430,7	C	6732,91	7163,61	430,7	C
22111062	Previchama, Lda	100,98	100,98	0		100,98	100,98	0	
22111097	Elioter, Lda	7641,99	8237,94	595,95	C	7641,99	8237,94	595,95	C
22111116	Filprotech, Lda	878,64	878,64	0		878,64	878,64	0	
22111120	José António Paiva Monteiro	850,66	850,66	0		850,66	850,66	0	
22111139	Exaustarte Unip., Lda	553,5	553,5	0		553,5	553,5	0	
22111144	Centro Social de Casal de Ermio	150,68	150,68	0		150,68	150,68	0	
22111145	Serragel, Lda	30671,4	32406,62	1735,22	C	30671,4	32406,62	1735,22	C
22111147	Rentokil Serviços Proteção Ambiental, Lda	1544,6	1544,6	0		1544,6	1544,6	0	
22111151	João Alexandre Maia Figueiredo	60	60	0		60	60	0	
22111158	Diário de Coimbra	120	120	0		120	120	0	
22111159	Robalo Casa e Hotelaria, Lda	288,87	288,87	0		288,87	288,87	0	
22111163	Cruz Branca, Lda	934,63	934,63	0		934,63	934,63	0	

RELATÓRIO E CONTAS

22111167	Pormenor Singular, Lda	318,09	318,09	0	318,09	318,09	0	
22111174	José Garcia, Lda	305,66	305,66	0	305,66	305,66	0	
22111191	Tiago Relva	30	30	0	30	30	0	
22111192	Pedro Duarte - Comercio Alimentar Unip, Lda	7146,67	7463,22	316,55	C	7146,67	7463,22	316,55
22111193	Areal Editores, SA	1052,03	1052,03	0	1052,03	1052,03	0	
22111194	TEAC - Produção Eventos Culturais, Lda	498,15	498,15	0	498,15	498,15	0	
22111195	National Pen, Lda	224,17	224,17	0	224,17	224,17	0	
22111196	Almas Industries, Lda	108,48	108,48	0	108,48	108,48	0	
22111197	Churrascaria Cana Verde, Lda	220	220	0	220	220	0	
22111198	Manuel Rui Azinhais Nabeiro, Lda	819,15	952,04	132,89	C	819,15	952,04	132,89
22111199	Casa do Frio, Lda	328,17	328,17	0	328,17	328,17	0	
22111200	Bandbord, Ida	589,05	589,05	0	589,05	589,05	0	
22111201	Sobebidas, Lda	220,06	220,06	0	220,06	220,06	0	
22111202	Mara Rute Reis Tomé	250	250	0	250	250	0	
22111203	Fernando António Simões Silva	3690	3690	0	3690	3690	0	
22111204	ACIN Icloud Solutions	430,5	430,5	0	430,5	430,5	0	
22111205	Amen Word	380,07	380,07	0	380,07	380,07	0	
22111206	E.D.P. Universal	0	83,17	83,17	C	0	83,17	83,17
22111207	Boutique Concha D´Ouro	500	500	0	500	500	0	
23	Pessoal	193328,47	193328,47	0	193328,47	193328,47	0	
231	Remunerações a pagar *	193328,47	193328,47	0	193328,47	193328,47	0	
2312	Ao pessoal	193328,47	193328,47	0	193328,47	193328,47	0	
24	Estado e outros entes públicos *	76812,63	82651,76	5839,13	C	76812,63	82651,76	5839,13
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	9973,8	11151,89	1178,09	C	9973,8	11151,89	1178,09
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	9708,64	10855,64	1147	C	9708,64	10855,64	1147
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	265,16	296,25	31,09	C	265,16	296,25	31,09
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) *	3855,57	1128,16	2727,41	D	3855,57	1128,16	2727,41
2431	IVA - Suportado	3855,57	1128,16	2727,41	D	3855,57	1128,16	2727,41
243111	IVA Suportado (50%) - Bens Alimentares (varias tx)	3855,57	1128,16	2727,41	D	3855,57	1128,16	2727,41
245	Contribuições para a Segurança Social	62983,26	70371,71	7388,45	C	62983,26	70371,71	7388,45
25	Financiamentos obtidos	6598,39	15709,64	9111,25	C	6598,39	15709,64	9111,25
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	6598,39	15709,64	9111,25	C	6598,39	15709,64	9111,25
2511	Empréstimos bancários (aquisição viatura)	6598,39	15709,64	9111,25	C	6598,39	15709,64	9111,25

RELATÓRIO E CONTAS

26	Fundadores/patrocinadores doadores associados membros	3178	2157	1021 D	3178	2157	1021 D
264	Quotas	3178	2157	1021 D	3178	2157	1021 D
26401	Quotas associados	3178	2157	1021 D	3178	2157	1021 D
27	Outras contas a receber e a pagar	1200447,34	816620,32	383827,02 D	1200447,34	816620,32	383827,02 D
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *	750447,34	786620,32	36172,98 C	750447,34	786620,32	36172,98 C
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	715377,51	715377,51	0	715377,51	715377,51	0
27216	C.R.S.S.	265377,51	265377,51	0	265377,51	265377,51	0
27217	C.D. Baldios dos Lugares Extinta Freguesia de Vilarinho	450000	450000	0	450000	450000	0
2722	Credores por acréscimos de gastos	35069,83	71242,81	36172,98 C	35069,83	71242,81	36172,98 C
27222	Remunerações a liquidar (Enc. c/ férias + sub férias)	34805,33	70978,31	36172,98 C	34805,33	70978,31	36172,98 C
27224	PT Comunicações	223,03	223,03	0	223,03	223,03	0
27226	EDP	41,47	41,47	0	41,47	41,47	0
278	Outros devedores e credores	450000	30000	420000 D	450000	30000	420000 D
2783	Devedores e Credores Diversos	450000	30000	420000 D	450000	30000	420000 D
27831	C.D. Baldios Lugares Extinta freguesia Vilarinho	450000	30000	420000 D	450000	30000	420000 D
28	Diferimentos *	453036,36	451512,22	1524,14 D	453036,36	451512,22	1524,14 D
281	Gastos a reconhecer	3036,36	1512,22	1524,14 D	3036,36	1512,22	1524,14 D
2811	Seguros Antecipados	3036,36	1512,22	1524,14 D	3036,36	1512,22	1524,14 D
282	Rendimentos a reconhecer	450000	450000	0	450000	450000	0
2822	C.D. Baldios Lug. Extinta Freg Vilarinho - Protocolo 19/10/2016 - 2017-2031	450000	450000	0	450000	450000	0
31	Compras	106145,44	106145,44	0	106145,44	106145,44	0
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	105760,58	105760,58	0	105760,58	105760,58	0
3121	Matérias Primas	105760,58	105760,58	0	105760,58	105760,58	0
31211	Géneros Alimentares	105760,58	105760,58	0	105760,58	105760,58	0
317	Devoluções de compras	384,86	384,86	0	384,86	384,86	0
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5665,6	2987,6	2678 D	5665,6	2987,6	2678 D
331	Matérias-primas	5665,6	2987,6	2678 D	5665,6	2987,6	2678 D
3311	Géneros Alimentares	5665,6	2987,6	2678 D	5665,6	2987,6	2678 D
38	Reclassificação e regularização de inventários e ativos biológicos	11427,5	11427,5	0	11427,5	11427,5	0
43	Ativos fixos tangíveis	285778,55	252654,77	33123,78 D	285778,55	252654,77	33123,78 D

RELATÓRIO E CONTAS

433	Equipamento básico	285778,55	0	285778,55	D	285778,55	0	285778,55	D
4332	Edifícios e outras construções	44876,86	0	44876,86	D	44876,86	0	44876,86	D
43321	Edifícios - Sede	14299,79	0	14299,79	D	14299,79	0	14299,79	D
43322	Edifício Jardim Infância	10126,76	0	10126,76	D	10126,76	0	10126,76	D
43329	Outros	20450,31	0	20450,31	D	20450,31	0	20450,31	D
4333	Equipamento básico	73371,12	0	73371,12	D	73371,12	0	73371,12	D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes (Catres Jardim Infância)	1052,03	0	1052,03	D	1052,03	0	1052,03	D
43333	Equipamento Didático	846,4	0	846,4	D	846,4	0	846,4	D
43335	Equipamento Diverso projeto 32/PAII/C/03	33825,38	0	33825,38	D	33825,38	0	33825,38	D
43339	Outro	37647,31	0	37647,31	D	37647,31	0	37647,31	D
4334	Equipamento de transporte	132588,46	0	132588,46	D	132588,46	0	132588,46	D
43341	Veículos Ligeiros	37040,27	0	37040,27	D	37040,27	0	37040,27	D
43344	Viatura novas	95548,19	0	95548,19	D	95548,19	0	95548,19	D
4334401	24-AG-90	20422,56	0	20422,56	D	20422,56	0	20422,56	D
4334402	27-EC-36	19200	0	19200	D	19200	0	19200	D
4334404	43-HV-35	12500	0	12500	D	12500	0	12500	D
4334405	58-MS-05	22672,13	0	22672,13	D	22672,13	0	22672,13	D
4334406	97-RC-62	20753,5	0	20753,5	D	20753,5	0	20753,5	D
4335	Equipamento administrativo	31707,33	0	31707,33	D	31707,33	0	31707,33	D
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	410,72	0	410,72	D	410,72	0	410,72	D
43353	Mobiliário e Equipamento Social	143,01	0	143,01	D	143,01	0	143,01	D
43354	Equipamento Informático	8927,62	0	8927,62	D	8927,62	0	8927,62	D
43359	Outros	22225,98	0	22225,98	D	22225,98	0	22225,98	D
4337	Outros ativos fixos tangíveis	3234,78	0	3234,78	D	3234,78	0	3234,78	D
43371	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3234,78	0	3234,78	D	3234,78	0	3234,78	D
433719	Outras	3234,78	0	3234,78	D	3234,78	0	3234,78	D
438	Depreciações acumuladas	0	252654,77	252654,77	C	0	252654,77	252654,77	C
4381	Depreciações acumuladas	0	252654,77	252654,77	C	0	252654,77	252654,77	C
43812	Edifícios e Outras Construções	0	23980,95	23980,95	C	0	23980,95	23980,95	C
438121	Edifícios	0	8069,65	8069,65	C	0	8069,65	8069,65	C
438129	Outros	0	15911,3	15911,3	C	0	15911,3	15911,3	C
43813	Equipamento Básico	0	70205,63	70205,63	C	0	70205,63	70205,63	C
438139	Outro	0	70205,63	70205,63	C	0	70205,63	70205,63	C
43814	Equipamento de Transporte	0	122211,74	122211,74	C	0	122211,74	122211,74	C
438149	Outro	0	122211,74	122211,74	C	0	122211,74	122211,74	C
43815	Ferramentas e Utensílios	0	4691,29	4691,29	C	0	4691,29	4691,29	C
438159	Outras	0	4691,29	4691,29	C	0	4691,29	4691,29	C

RELATÓRIO E CONTAS

43816	Equipamento Administrativo	0	25754,95	25754,95	C	0	25754,95	25754,95	C
438169	Outros	0	25754,95	25754,95	C	0	25754,95	25754,95	C
43819	Outras Imobilizações Corpóreas	0	5810,21	5810,21	C	0	5810,21	5810,21	C
45	Investimentos em curso	463021,78	0	463021,78	D	463021,78	0	463021,78	D
453	Ativos fixos tangíveis em curso	463021,78	0	463021,78	D	463021,78	0	463021,78	D
4531	Nova Sede - Outeiro - Art.. Matricial 2323.º	463021,78	0	463021,78	D	463021,78	0	463021,78	D
56	Resultados transitados	31926,82	547729,08	515802,26	C	31926,82	547729,08	515802,26	C
561	Resultados transitados	31926,82	547729,08	515802,26	C	31926,82	547729,08	515802,26	C
56101	Resultado transitado 1997	0	42413,53	42413,53	C	0	42413,53	42413,53	C
56102	Resultado transitado 1998	6314,11	0	6314,11	D	6314,11	0	6314,11	D
56103	Resultado transitado 1999	0	29921,2	29921,2	C	0	29921,2	29921,2	C
56104	Resultado transitado 2000	0	26417,87	26417,87	C	0	26417,87	26417,87	C
56105	Resultado transitado 2001	0	80898,14	80898,14	C	0	80898,14	80898,14	C
56106	Resultado transitado 2002	0	66558,01	66558,01	C	0	66558,01	66558,01	C
56107	Resultado transitado 2003	0	38585,88	38585,88	C	0	38585,88	38585,88	C
56108	Resultado transitado 2004	0	25993,18	25993,18	C	0	25993,18	25993,18	C
56109	Resultado transitado 2005	0	3649,95	3649,95	C	0	3649,95	3649,95	C
56110	Resultado transitado 2006	0	47243,46	47243,46	C	0	47243,46	47243,46	C
56111	Resultado transitado 2007	0	10174,14	10174,14	C	0	10174,14	10174,14	C
56112	Resultado transitado 2008	0	98864,32	98864,32	C	0	98864,32	98864,32	C
56114	Resultado transitado 2010	0	33360,88	33360,88	C	0	33360,88	33360,88	C
56115	Resultado transitado 2011	0	30933,95	30933,95	C	0	30933,95	30933,95	C
56116	Resultado transitado 2012	1995,87	0	1995,87	D	1995,87	0	1995,87	D
56117	Resultado transitado 2013	16992,78	0	16992,78	D	16992,78	0	16992,78	D
56118	Resultado transitado 2014	0	8888,87	8888,87	C	0	8888,87	8888,87	C
56119	Resultado transitado 2015	6624,06	0	6624,06	D	6624,06	0	6624,06	D
56120	Resultado Liquido de 2016	0	3825,7	3825,7	C	0	3825,7	3825,7	C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0	450000	450000	C	0	450000	450000	C
593	Subsídios	0	450000	450000	C	0	450000	450000	C
5931	C.D. Baldios Lug. Extinta Freg Vilarinho - Protocolo 19/10/2016 - 2017-2031	0	450000	450000	C	0	450000	450000	C
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	108748,18	108748,18	0	108748,18	108748,18	0		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	108748,18	108748,18	0	108748,18	108748,18	0		
6121	Matérias Primas	108748,18	108748,18	0	108748,18	108748,18	0		
61211	Géneros Alimentares	108748,18	108748,18	0	108748,18	108748,18	0		

RELATÓRIO E CONTAS

62	Fornecimentos e serviços externos	49891,81	49891,81	0	49891,81	49891,81	0
621	Subcontratos	1348,83	1348,83	0	1348,83	1348,83	0
6211	Exploração de Refeitórios	150,68	150,68	0	150,68	150,68	0
6213	Iniciação Musical	498,15	498,15	0	498,15	498,15	0
6214	Ensino Precoce de Inglês	250	250	0	250	250	0
6215	Educação Física	450	450	0	450	450	0
622	Serviços especializados	14434,69	14434,69	0	14434,69	14434,69	0
6221	Trabalhos especializados	3779,77	3779,77	0	3779,77	3779,77	0
6223	Vigilância e segurança	515,2	515,2	0	515,2	515,2	0
6224	Honorários	3600	3600	0	3600	3600	0
6226	Conservação e reparação	6539,72	6539,72	0	6539,72	6539,72	0
622601	Viaturas	3821,71	3821,71	0	3821,71	3821,71	0
622602	Equipamento administrativo	121,01	121,01	0	121,01	121,01	0
622603	Equipamento básico	1350,94	1350,94	0	1350,94	1350,94	0
622606	Edifícios	942,13	942,13	0	942,13	942,13	0
622607	Segurança no trabalho	303,93	303,93	0	303,93	303,93	0
623	Materiais	3346,46	3346,46	0	3346,46	3346,46	0
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	644,61	644,61	0	644,61	644,61	0
6233	Material de escritório	1169,3	1169,3	0	1169,3	1169,3	0
6234	Artigos para oferta (inclui coroas flores funerais)	674,72	674,72	0	674,72	674,72	0
6238	Outros	857,83	857,83	0	857,83	857,83	0
62381	Material Didático - Material Trabalhos Artesanais	169,16	169,16	0	169,16	169,16	0
62382	Jornais e Revistas	120	120	0	120	120	0
62383	Vestuário e Calçado de utentes	500	500	0	500	500	0
62384	Fraldas, pensos, cremes, out materiais	68,67	68,67	0	68,67	68,67	0
624	Energia e fluidos	13592,55	13592,55	0	13592,55	13592,55	0
6241	Eletricidade	960,77	960,77	0	960,77	960,77	0
6242	Combustíveis	12631,78	12631,78	0	12631,78	12631,78	0
624201	Gasóleo	7638,08	7638,08	0	7638,08	7638,08	0
624203	Gás	4993,7	4993,7	0	4993,7	4993,7	0
625	Deslocações, estadas e transportes	75,47	75,47	0	75,47	75,47	0
6251	Deslocações e estadas	50,87	50,87	0	50,87	50,87	0
62511	Pessoal	33,87	33,87	0	33,87	33,87	0
62512	Utentes	17	17	0	17	17	0
6253	Transportes de mercadorias	24,6	24,6	0	24,6	24,6	0
626	Serviços diversos	17093,81	17093,81	0	17093,81	17093,81	0

RELATÓRIO E CONTAS

6261	Rendas e alugueres - Leitor Jardim Infância	1581,8	1581,8	0	1581,8	1581,8	0
6262	Comunicação e Imagem (Redes Sociais)	3191,65	3191,65	0	3191,65	3191,65	0
6263	Seguros	2958,93	2958,93	0	2958,93	2958,93	0
62631	Acidentes pessoais	115,08	115,08	0	115,08	115,08	0
62636	Viaturas	2843,85	2843,85	0	2843,85	2843,85	0
6265	Contencioso e notariado	75,32	75,32	0	75,32	75,32	0
6267	Limpeza, higiene e conforto	7632,09	7632,09	0	7632,09	7632,09	0
6268	Outros serviços	1654,02	1654,02	0	1654,02	1654,02	0
62684	Outros serviços	235,67	235,67	0	235,67	235,67	0
6268402	Portagens - Estacionamento/estacionamentos	19,8	19,8	0	19,8	19,8	0
6268403	Fotografias, rolos e afins	90	90	0	90	90	0
6268404	Reforço de farmácia, Emergência Hospitalar	125,87	125,87	0	125,87	125,87	0
62685	Outros Serviços	1418,35	1418,35	0	1418,35	1418,35	0
6268504	Caminhada Solidária	1418,35	1418,35	0	1418,35	1418,35	0
63	Gastos com o pessoal	285197,02	285197,02	0	285197,02	285197,02	0
632	Remunerações do pessoal	192202,44	192202,44	0	192202,44	192202,44	0
6323	Profissionais Indiferenciados	189075,23	189075,23	0	189075,23	189075,23	0
6325	Bolsas - CEI - Estágios Profissionais	3127,21	3127,21	0	3127,21	3127,21	0
635	Encargos sobre remunerações	41906,01	41906,01	0	41906,01	41906,01	0
6351	Segurança Social	41906,01	41906,01	0	41906,01	41906,01	0
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	2690,24	2690,24	0	2690,24	2690,24	0
637	Gastos de ação social	36172,98	36172,98	0	36172,98	36172,98	0
6376	Encargos c/ férias e sub de férias	36172,98	36172,98	0	36172,98	36172,98	0
638	Outros gastos com o pessoal	12225,35	12225,35	0	12225,35	12225,35	0
6381	Remunerações Adicionais	11563,3	11563,3	0	11563,3	11563,3	0
63811	Subsídios de Alimentação/Almoços Colaboradoras	11427,5	11427,5	0	11427,5	11427,5	0
63817	Formações, Seminários, Congressos	135,8	135,8	0	135,8	135,8	0
6389	Outros	662,05	662,05	0	662,05	662,05	0
63894	Apoio Medico Medicamentoso/Med. Trabalho	602,8	602,8	0	602,8	602,8	0
63895	Vestuário e Calçado	59,25	59,25	0	59,25	59,25	0
64	Gastos de depreciação e de amortização	10247,34	10247,34	0	10247,34	10247,34	0
642	Ativos fixos tangíveis	10247,34	10247,34	0	10247,34	10247,34	0
6422	Edifícios e Outras Construções	968,6	968,6	0	968,6	968,6	0
64229	Outros	968,6	968,6	0	968,6	968,6	0

RELATÓRIO E CONTAS

6423	Equipamento Básico	2353,69	2353,69	0	2353,69	2353,69	0
64239	Outro	2353,69	2353,69	0	2353,69	2353,69	0
6424	Equipamento de Transporte	5188,38	5188,38	0	5188,38	5188,38	0
64249	Outros	5188,38	5188,38	0	5188,38	5188,38	0
6426	Equipamento Administrativo	1736,67	1736,67	0	1736,67	1736,67	0
64269	Outros	1736,67	1736,67	0	1736,67	1736,67	0
68	Outros gastos e perdas	1457,69	1457,69	0	1457,69	1457,69	0
681	Impostos	39,2	39,2	0	39,2	39,2	0
6811	Impostos diretos	14,36	14,36	0	14,36	14,36	0
681101	Imposto Municipal s/ Imóveis	14,36	14,36	0	14,36	14,36	0
6812	Impostos indiretos:	24,84	24,84	0	24,84	24,84	0
68123	Imposto de Selo	24,84	24,84	0	24,84	24,84	0
688	Outros *	1418,49	1418,49	0	1418,49	1418,49	0
6881	Correções relativas a períodos anteriores	1367,65	1367,65	0	1367,65	1367,65	0
6888	Outros não especificados	50,84	50,84	0	50,84	50,84	0
68885	Outros	50,84	50,84	0	50,84	50,84	0
69	Gastos e perdas de financiamento	664,36	664,36	0	664,36	664,36	0
691	Juros suportados	381,05	381,05	0	381,05	381,05	0
6911	Juros de financiamentos obtidos	381,05	381,05	0	381,05	381,05	0
69111	Empréstimos Bancários	381,05	381,05	0	381,05	381,05	0
698	Outros gastos e perdas de financiamento	283,31	283,31	0	283,31	283,31	0
6982	Despesas Manutenção Conta	91,2	91,2	0	91,2	91,2	0
6983	Gastos com Easypay	12,07	12,07	0	12,07	12,07	0
6988	Outros	180,04	180,04	0	180,04	180,04	0
72	Prestações de serviços *	129359,34	129359,34	0	129359,34	129359,34	0
721	Quotas dos utilizadores	126181,34	126181,34	0	126181,34	126181,34	0
7211	Infância e Juventude	18355,2	18355,2	0	18355,2	18355,2	0
72112	Jardins de Infância	18355,2	18355,2	0	18355,2	18355,2	0
7214	Terceira Idade	107826,14	107826,14	0	107826,14	107826,14	0
72142	Centros de Dia	43294,23	43294,23	0	43294,23	43294,23	0
72143	Apoio Domiciliário	64531,91	64531,91	0	64531,91	64531,91	0
722	Quotizações e joias	3178	3178	0	3178	3178	0
7221	Quotizações	3178	3178	0	3178	3178	0
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	272670,25	272670,25	0	272670,25	272670,25	0
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	272670,25	272670,25	0	272670,25	272670,25	0

RELATÓRIO E CONTAS

7511	Centro Regional de Segurança Social	263252,51	263252,51	0	263252,51	263252,51	0		
75111	Infância e Juventude	41695,41	41695,41	0	41695,41	41695,41	0		
7511113	Jardins de Infância	41695,41	41695,41	0	41695,41	41695,41	0		
75112	Família e Comunidade	31857,5	31857,5	0	31857,5	31857,5	0		
7511214	Refeitórios - Programa Emergência Alimentar	31857,5	31857,5	0	31857,5	31857,5	0		
75114	Terceira Idade	189699,6	189699,6	0	189699,6	189699,6	0		
7511412	Centros de Dia	36759,6	36759,6	0	36759,6	36759,6	0		
7511414	Apoio Domiciliário	152940	152940	0	152940	152940	0		
7514	Instituto do Emprego e Formação Profissional	9417,74	9417,74	0	9417,74	9417,74	0		
78	Outros rendimentos e ganhos	15548,5	15548,5	0	15548,5	15548,5	0		
781	Rendimentos suplementares	4394,84	4394,84	0	4394,84	4394,84	0		
7816	Outros rendimentos suplementares	4394,84	4394,84	0	4394,84	4394,84	0		
78162	Outros rendimentos suplementares	4394,84	4394,84	0	4394,84	4394,84	0		
781627	Caminhada Solidária	4394,84	4394,84	0	4394,84	4394,84	0		
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	20,66	20,66	0	20,66	20,66	0		
788	Outros *	11133	11133	0	11133	11133	0		
7881	Correções relativas a períodos anteriores	1904,9	1904,9	0	1904,9	1904,9	0		
7885	Restituição de impostos - Consignação IRS (0,5 %)	794,37	794,37	0	794,37	794,37	0		
7888	Outros não especificados	8433,73	8433,73	0	8433,73	8433,73	0		
78885	Donativos	8433,73	8433,73	0	8433,73	8433,73	0		
81	Resultado líquido do período	822002,51	829402,08	7399,57	C	822002,51	829402,08	7399,57	C
811	Resultado antes de impostos *	412788,19	412788,19	0		412788,19	412788,19	0	
818	Resultado líquido	409214,32	416613,89	7399,57	C	409214,32	416613,89	7399,57	C
90	Contabilidade Analítica	1170203,65	1170203,65	0	1170203,65	1170203,65	0		
9001	ADIC	588956,41	588956,41	0	588956,41	588956,41	0		
900101	Centro de Dia	122850,18	122850,18	0	122850,18	122850,18	0		
900102	Jardim de Infância	122638,36	122638,36	0	122638,36	122638,36	0		
900103	Apoio Domiciliário	307641,52	307641,52	0	307641,52	307641,52	0		
900106	Programa Emergência Alimentar	65354,93	65354,93	0	65354,93	65354,93	0		
909999	Contrapartida da Analítica	588956,41	588956,41	0	588956,41	588956,41	0		
Totais:		6 701 039,23	6 701 039,23	0,00		6 701 039,23	6 701 039,23	0,00	

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Identificação da entidade

Denominação

ADIC - Associação Defesa Idoso Crianças da Freguesia de Vilarinho, pessoa coletiva n.º 504 000 349

Sede

Rua Senhora das Preces, n.º 4, no lugar de Vilarinho, concelho da Lousã.

Natureza da Atividade

A ADIC é uma associação de natureza particular de solidariedade social, que tem por objetivo o apoio ao Idoso e à Criança, primeiro na área da freguesia de Lousã e Vilarinho, e, subsidiariamente, nas restantes freguesias do concelho da Lousã e concelhos limítrofes, trabalha diretamente junto da comunidade, ou, através de parcerias.

Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

A ADIC Vilarinho, apresenta as suas demonstrações financeiras de harmonia com o D.L. n.º 36 - A/2011 de 9 de março, que aprovou o regime de normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL).

Indicação e justificação das disposições do ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogados.

- ✓ No presente período económico não foram derogadas quaisquer disposições do ESNL.

Resumo das principais políticas contabilísticas adotadas

Bases de mensuração usadas na preparação das DFs

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com os registos contabilísticos da Associação e os critérios e pressupostos contemplados nas normas contabilísticas e de relato financeiro, usando o critério base do custo histórico.

As políticas contabilísticas apresentadas foram aplicadas de forma consistente ao longo do período económico.

Outras Políticas Contabilísticas:

- **Ativos Intangíveis:**

RELATÓRIO E CONTAS

Os ativos fixos intangíveis da Associação foram mensurados ao custo de aquisição deduzido das amortizações acumuladas.

Os custos incorridos com a aquisição de programas informáticos (software) são capitalizados, assim como as despesas adicionais suportadas pela Associação necessárias à sua implementação. Estes custos são amortizados de forma linear ao longo da vida útil esperada dos ativos. Os custos com a manutenção de programas informáticos são reconhecidos como gastos do período em que incorrem, desde que não sejam suscetíveis de alterar a vida útil inicial dos ativos.

- **Ativos fixos tangíveis:**

Os ativos fixos tangíveis foram registados ao custo de aquisição deduzidos das respetivas depreciações acumuladas.

As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes, utilizando-se para o efeito as taxas máximas definidas, no Decreto Regulamentar 2/90 de 12 de janeiro para bens adquiridos entre 1 de janeiro de 1989 e 31 de Dezembro de 2009 e no Decreto Regulamentar 25/2009 de 14 de Setembro para bens adquiridos após 1 de Janeiro de 2010, que se consideram representarem satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respetivo bem entrou em funcionamento.

- **Contas a receber:**

As contas a receber são inicialmente reconhecidas ao seu justo valor, sendo apresentadas em balanço deduzidas das perdas por imparidade que lhe estejam associadas.

- **Inventários:**

Os inventários foram mensurados pelo método do custo.

- **Réditos e gastos:**

Os réditos e gastos são registados no período a que se referem independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o pressuposto do acréscimo.

O rédito compreende os montantes faturados com a prestação de serviços de abatimentos e descontos.

- **Resultados financeiros:**

Os resultados financeiros incluem os juros recebidos de aplicações efetuadas. Os juros são reconhecidos de acordo com o princípio da periodização económica.

- **Caixa e equivalentes de caixa:**

RELATÓRIO E CONTAS

Os equivalentes de caixa, englobam os valores registados no balanço onde se incluem as disponibilidades em instituições de crédito nessas condições.

Principais pressupostos relativos ao futuro:

- **Gestão de risco financeiro:**

Risco de liquidez:

A gestão do risco de liquidez tem por objetivo garantir que, a todo o momento, a Associação mantém a capacidade financeira para, dentro de condições de mercado não desfavoráveis:

a) Cumprir com as suas obrigações de pagamento à medida do seu vencimento, e

b) Garantir atempadamente o financiamento adequado ao desenvolvimento dos seus objetivos e estratégia.

- **As demonstrações financeiras estão elaboradas pressupondo a continuidade da Associação.**

Principais fontes de incerteza das estimativas

Cobranças duvidosas:

As perdas por imparidade relativas a créditos dos utentes são baseadas na avaliação efetuada pela Associação da probabilidade de recuperação dos saldos das contas a receber (utentes).

Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

Durante o período de 2017 e na preparação e apresentação das demonstrações financeiras do período findo em 31 de dezembro de 2017, aplicou-se o normativo contabilístico para as entidades do sector não lucrativo (ESNL).

Ativos fixos tangíveis

Divulgações:

A mensuração dos ativos fixos tangíveis encontram-se valorizados ao custo histórico.

As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes (método linear), utilizando-se para o efeito as taxas máximas, no Decreto Regulamentar 2/90 de 12 de janeiro para bens adquiridos entre 1 de janeiro de 1989 e 31 de dezembro de 2009 e no Decreto Regulamentar 25/2009 de 14 de setembro para bens adquiridos após 1 de janeiro de 2010, que se consideram representarem satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respetivo bem entrou em funcionamento.

RELATÓRIO E CONTAS

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01-Jan-2017	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
Custo						
Terrenos e recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras	44.401,86	0,00	0,00	0,00	0,00	44.876,86
Equipamento básico	72.869,28	0,00	0,00	0,00	0,00	73.371,12
Equipamento de	132.588,46	0,00	0,00	0,00	0,00	132.588,46
Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento	29.781,87	0,00	0,00	0,00	0,00	31.707,33
Outros ativos fixos	3.234,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3.234,78
Total:	282.876,25	0,00	0,00	0,00	0,00	285.778,55
Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras	30.279,7	0,00	0,00	0,00	0,00	31.247,67
Equipamento básico	67.851,94	0,00	0,00	0,00	0,00	70.205,63
Equipamento de	117.023,36	0,00	0,00	0,00	0,00	122.211,74
Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento	23.838,28	0,00	0,00	0,00	0,00	25.754,95
Outros ativos fixos	3.234,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3.234,78
Total:	242.228,06	0,00	0,00	0,00	0,00	252.654,77

Custos de empréstimos obtidos

Os custos de empréstimos obtidos foram reconhecidos como um gasto no período em que incorreram.

69	Gastos e perdas de financiamento	633,16
691	Juros suportados	381,05
6911	Juros de financiamentos obtidos	381,05
69111	Empréstimos Bancários	381,05

Inventários

RELATÓRIO E CONTAS

Os inventários foram mensurados pelo método do custo. Na imputação dos custos aos inventários, foi usado o sistema de custeio total.

Quantia total escriturada de inventários e quantia escriturada em classificações apropriadas

Movimentos	2016		2017	
	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo
Existências Iniciais	0,00	3.176,80	0,00	2.987,60
Compras	0,00	110.870,70	0,00	105.375,72
Autoconsumo	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularização de Existências	0,00	0,00	0,00	-11.427,50
Existências Finais	0,00	2.987,60	0,00	2.678,00
Custo do Exercício	0,00	111.059,90	0,00	94.257,82

Rédito

O rédito das vendas e das prestações de serviços é mensurado ao justo valor

Subsídios e apoios do Governo

Os subsídios do governo e os apoios de outras entidades foram registados no período a que se referem, independentemente do seu recebimento e são os que se seguem na tabela:

	2017
Subsídios do Governo	0,00
ISS -	259.145,01
Outros	0,00
Apoios do Governo	0,00
IEFP	9.267,37
Outros	0,00
Total:	268.412,68

RELATÓRIO E CONTAS

Benefícios dos empregados

Número médio de trabalhadores afetos durante o período económico de 2017 foi de 21.

Os gastos com o pessoal nos dois últimos períodos económicos são o que de seguida se apresentam

O número de membros do órgão diretivo é de 5 efetivos e 2 suplentes.

Os órgãos sociais exercem gratuitamente as funções que competirem aos respetivos cargos.

Descrição	2017			2016		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações ao Pessoal	192.202,44	76,78%	0,72%	199.036,23	74,50%	11,70%
Encargos sobre as Remunerações	41.906,01	16,74%	0,45%	41.718,50	16,29%	13,48%
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	2.621,13	1,05%	16,78%	2.244,43	0,88%	31,61%
Outros Gastos com o Pessoal	12.225,35	4,88%	957,66%	13.153,39	5,13%	-55,82%
Total:	248.954,93	100,00%	-2,28%	256.152,55	100,00%	9,27%

Outras informações

Outras Divulgações exigidas por outros diplomas legais:

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

Dando cumprimento ao estabelecido no D.L. n.º 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação na Entidade perante a Segurança Social encontra-se regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

A Entidade não dispõe, nem é obrigada a dispor de Revisor Oficial de Contas.

Fundadores/Beneméritos/Associados

RELATÓRIO E CONTAS

As quotas, donativos e outras ajudas similares provenientes de fundadores, beneméritos, patrocinadores, doadores, associados, membros, etc, encontram-se, sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade e estão registados no ativo pela quantia realizável.

Descrição	2017
Ativo	0,00
Fundadores/Associados/Membros - em curso	0,00
Doadores - em curso	0,00
Patrocinadores	0,00
Quotas	1.02100
Financiamentos concedidos - Fundador/Doador	0,00
Perdas por imparidade	0,00
Passivo	0,00
Fundadores/Associados/Membros - em curso	0,00
Financiamentos obtidos - Fundador/Doador	0,00

Cientes e Utentes

Os “Clientes e utentes” e as “outras contas a receber”, encontram-se registados pelo seu custo, estando deduzidas no Balanço, das “perdas por Imparidades”, quando estas se encontram reconhecidas, para assim melhor retratar o valor realizável líquido.

21	Cientes e utentes	1851,74
211	Clientes e utentes c/c	1851,74
2117	Utentes	1851,74
2117001	Centro de Dia	719,73
2117002	Apoio Domiciliário	105
2117003	A.T.L.	424,6
2117004	Jardim de Infância	602,41

RELATÓRIO E CONTAS

Outras contas a pagar e a receber

Descrição	2017
Remunerações a liquidar	36.172,98
Outros Devedores (C.D.B.L.E.F.V.)	420.000,00
Perdas por Imparidade	0,00
Total:	383.827,02

Diferimentos

De seguida, apresentam-se discriminações sobre saldos que, não sendo obrigatórias, representam informação adicional sobre assuntos considerados materialmente relevantes para a compreensão das quantias apresentadas no Balanço e nas Demonstrações dos Resultados:

Decomposição dos diferimentos:

Decomposição dos diferimentos a 31 de dezembro de 2017:

Descrição	2017
Gastos a reconhecer	0,00
Outras despesas com gastos diferidos (Seguros)	1.524,14
Rendimentos a reconhecer	0,00
Outros rendimentos a reconhecer	0,00
Total:	1.524,14

Caixa e depósitos bancários

Decomposição das contas de Meios financeiros líquidos a 31/12/2017.

Descrição	2017
Caixa	4.647,41
Depósitos à Ordem	105.263,79
Total:	109.911,20

RELATÓRIO E CONTAS

Fundos patrimoniais

A rubrica “Fundos”, constituiu o interesse nos ativos após a dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- Fundos atribuídos pelos sócios ou Terceiros.
- Fundos Acumulados e outros excedentes.

Descrição	Saldo em 01-Jan-2017	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2017
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	511.976,56	0,00	0,00	515.802,26
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	450.000,00
Resultado líquido do período	3.825,70	6.031,92	0,00	6.031,92
Total:	515.802,26	6.031,92	0,00	971.834,18

Fornecedores

Os saldos da rubrica de “Fornecedores”, está discriminada da seguinte forma:

Descrição	2017
Fornecedores c/c	8.806,45
Fornecedores títulos a pagar	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00
Total:	8.806,45

Estado e outros entes públicos

A rubrica do “Estados e de Outros Entes Públicos”, está discriminada da seguinte forma:

RELATÓRIO E CONTAS

Descrição	2017
Ativo	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2.727,41
Outros Impostos e Taxas	0,00
Passivo	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares	1.178,09
Segurança Social	7.388,45
Outros Impostos e Taxas	0,00

Fornecimentos e serviços externos

A rubrica de “Fornecimentos e Serviços Externos”, encontra-se discriminada da seguinte forma:

62	Fornecimentos e serviços externos	49837,68
621	Subcontratos	1348,83
6211	Exploração de Refeitórios	150,68
6213	Iniciação Musical	498,15
6214	Ensino Precoce de Inglês	250
6215	Educação Física	450
622	Serviços especializados	14434,69
6221	Trabalhos especializados	3779,77
6223	Vigilância e segurança	515,2
6224	Honorários	3600
6226	Conservação e reparação	6539,72
622601	Viaturas	3821,71
622602	Equipamento administrativo	121,01
622603	Equipamento básico	1350,94

RELATÓRIO E CONTAS

622606	Edifícios	942,13
622607	Segurança no trabalho	303,93
623	Materiais	3336,31
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	644,61
6233	Material de escritório	1159,15
6234	Artigos para oferta (inclui coroas flores funerais)	674,72
6238	Outros	857,83
62381	Material Didático - Material Trabalhos Artesanais	169,16
62382	Jornais e Revistas	120
62383	Vestuário e Calçado de utentes	500
62384	Fraldas, pensos, cremes, out materiais	68,67
624	Energia e fluidos	13592,55
6241	Eletricidade	960,77
6242	Combustíveis	12631,78
624201	Gasóleo	7638,08
624203	Gás	4993,7
625	Deslocações, estadas e transportes	75,47
6251	Deslocações e estadas	50,87
62511	Pessoal	33,87
62512	Utentes	17
6253	Transportes de mercadorias	24,6
626	Serviços diversos	17049,83
6261	Rendas e alugueres - Leitor Jardim Infância	1581,8
6262	Comunicação e Imagem (Redes Sociais)	3191,65
6263	Seguros	2958,93
62631	Acidentes pessoais	115,08
62636	Viaturas	2843,85
6265	Contencioso e notariado	75,32
6267	Limpeza, higiene e conforto	7632,09
6268	Outros serviços	1610,04
62684	Outros serviços	235,67
6268402	Portagens - Aparcamento/estacionamentos	19,8

RELATÓRIO E CONTAS

6268403	Fotografias, rolos e afins	90
6268404	Reforço de farmácia, Emergência Hospitalar	125,87
62685	Outros Serviços	1374,37
6268504	Caminhada Solidária	1374,37

Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de “Outros Rendimentos e Ganhos”, inclui os donativos recebidos de empresas e particulares, o ganho recebido com a consignação do IRS, as iniciativas de angariação de fundos, e encontra-se discriminada da seguinte forma:

Descrição	2017
Rendimentos Suplementares	4.394,84
Outros rendimentos e ganhos	10.875,97
Total:	15.291,47

Outros gastos e perdas

A rubrica de “Outros Ganhos e Perdas”, encontra-se discriminada da seguinte forma:

Descrição	2017
Impostos	39,20
Outros Gastos e Perdas	1.418,49
Total:	1.457,69

Resultados financeiros

Neste exercício económico não se registaram ganhos financeiros, de forma que o Resultado Financeiro, se apresenta da seguinte forma:

Descrição	2017
Juros e gastos similares suportados	0,00

RELATÓRIO E CONTAS

Juros suportados	381,05
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	252,11
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00
Juros obtidos	0,00
Dividendos obtidos	0,00
Outros rendimentos similares	0,00
Total:	-633,16

» NOTAS EXPLICATIVAS DO EXERCÍCIO

Rendimentos

O total de rendimentos ascendeu €: 412.788,19, assim distribuídos:

Conta	Descritivo	Ano 2017
72	Prestações de Serviços	129.084,34 €
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	268.412,38 €
78	Outros Rendimentos e Ganhos	15.291,47 €

Total de rendimentos 412.788,19 €

Gastos

O total de gastos ascendeu a €: 405.388,62, distribuídos pelas seguintes rubricas.

Conta	Descritivo	Ano 2017
61	Custo das Matérias-primas Consumidas	94.257,82 €
62	Fornecimentos e Serviços externos	49.837,68 €
63	Gastos com o Pessoal	248.954,93 €
64	Gastos de Depreciação e Amortização	10.247,34 €
68	Outros Gastos e Perdas	1.457,69 €
69	Gastos e Perdas de Financiamento	633,16 €

Total de gastos 405.388,62 € €

RELATÓRIO E CONTAS

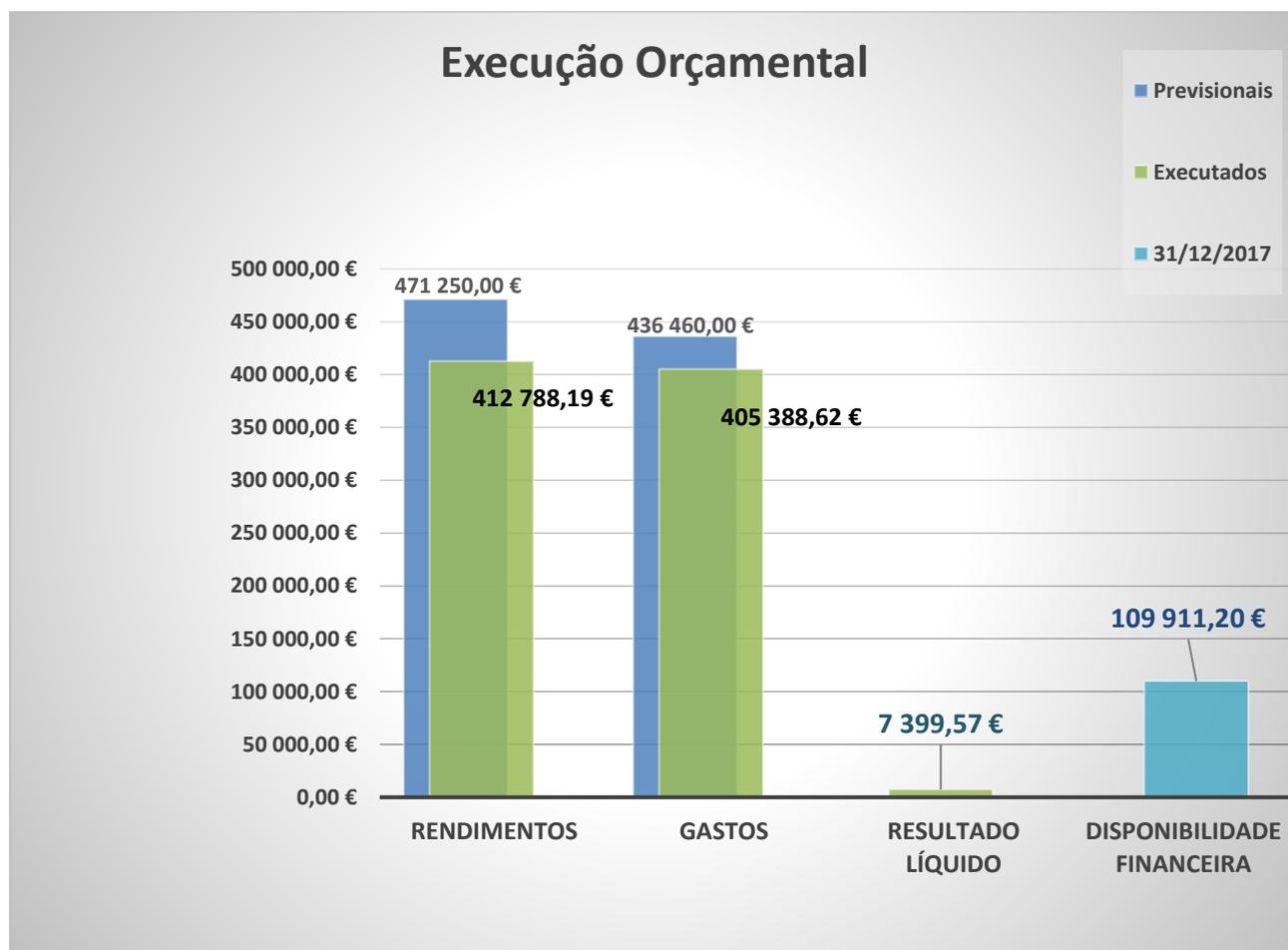
Disponibilidades

Trata-se dos valores financeiros disponíveis da Instituição, que se encontram distribuídos da seguinte forma:

Conta	Descritivo	Ano 2017
11	Caixa	4.647,41 €
122	BPI – Conta à ordem	31.642,23 €
123	BPI – Conta solidária	72.121,56 €
124	CA – Conta à ordem	1.000,00 €
125	Montepio – Conta à ordem	500,00 €

Disponibilidade financeira 109.911,20 €

Quadro da execução orçamental



RELATÓRIO E CONTAS

Globalmente verificamos que a execução orçamental teve um desvio de cerca de 7,7 % do lado dos Gastos, isto é, foram estimados Gastos no valor global de 436.460,00 € e foram executados um total de 405.388,62 €; e de 14,2 % lado dos Ganhos, foram estimados um valor global de 471.250,00 € e foram executados um valor global de 412.788,19 €.

RESUMINDO, foi apurado um **resultado líquido positivo do período, de € 7.399,57.**

Este resultado só foi possível ser alcançado praticando uma gestão diária eficaz, reduzindo nos custos supérfluos e controlando as receitas, ponderando as tomadas de decisões e cumprindo com as orientações técnicas e financeiras. Estas práticas devem continuar a ser consolidadas para o sucesso da Associação.

» 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 documento, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS EM CONCLUSÃO:

O presente documento relata as principais atividades e iniciativas desenvolvidas pela Instituição no decorrer do ano de 2017. Todas elas centradas, direta ou indiretamente, na vertente do apoio/ação SOCIAL e do acompanhamento dos nossos Utentes.

No sentido de honrar o compromisso do desenvolvimento económico e social, procuramos como sempre temos feito, encontrar em conjunto a melhor solução, para as necessidades dos Utentes, Crianças e Idosos, Funcionárias e Comunidade em geral, que se dirigiu à Instituição.

Neste ano, a Direção da ADiC, dirige uma palavra muito reconhecida aos voluntários, que com carácter regular, colaboraram connosco, trazendo-nos um valor acrescentado incomparável. Consideramos também neste âmbito, o compromisso voluntário de muitas colaboradoras, que as distingue no mérito dos resultados alcançados.

As IPSS foram durante muito tempo quem deu - e *ainda dá* - o apoio à população mais desfavorecida e são nos dias que correm um pilar fundamental na implementação das políticas sociais a que o Estado está obrigado. Elemento incontornável do Estado Social nascido com a Democracia, o Setor Social Solidário não nasceu por decreto, mas impõe-se ao País, ao Estado e à população como uma realidade dinâmica e a almofada social sempre presente nos bons e nos maus momentos. Por isso, generalizar e diabolizar todo um setor por um número residual de casos de polícia, não é sensato e muito menos justo para milhares de pessoas que dão o seu melhor, muitos voluntariamente, em prol do(s) outro(s).

Numa época em que é exigida uma competência de gestão cada vez maior, esta Direção consciente do imenso caminho a trilhar durante os próximos anos, tudo irá fazer, para que a ADiC Vilarinho seja reconhecida como verdadeiro exemplo de instituição de solidariedade social.

Por isso, a medição e avaliação dos resultados atingidos e aqui expressos neste Relatório, o qual tentou ser o mais transparente possível, transforma o presente documento num instrumento fundamental para desenhar o futuro.

Sabemos que ao longo do ano muitas foram as situações que nos transtornaram, mas acreditamos que soubemos dar a cara, e mais importante ainda, dar a volta à situação com as alternativas que tínhamos ao nosso alcance (sempre legais e/ou de circunstâncias ...).

Ao longo deste ano, muitas decisões foram tomadas e muitas adiadas por situações alheias à nossa vontade, aguardando por uma oportunidade que vá de encontro com os nossos objetivos e missão social. Esperamos, num futuro próximo dar respostas a todas as decisões que foram adiadas e ainda se encontram pendentes ...

Lançamos ainda, o desafio aos associados, para serem mais intervenientes ao longo do ano, aportando sugestões e ideias, que possam ser trabalhadas em comum acordo e nos permitam gerar mais-valias para os nossos utentes.

RELATÓRIO E CONTAS

Continuamos a verificar uma conjuntura não muito favorável, mas acreditamos, que é altura para nos afirmarmos ainda mais na nossa região, só assim conseguimos ser fortes nas restantes áreas de atuação desta Instituição.

Vamos trabalhar em conjunto, unidos e de forma transparente, colocando de parte interesses não comuns, pois só assim conseguimos alcançar o sucesso institucional e o bem-estar para todos os nossos Utentes e demais colaboradoras.

No que se refere ao Novo Centro Social, foi desenvolvida muita e abundante atividade, muito trabalho foi realizado, nomeadamente no âmbito do projeto de arquitetura, burocracias diversas e contactos bancários para que a conclusão das obras seja uma verdadeira realidade a curto prazo.

A terminar, a Direção da ADiC agradece reconhecidamente a todos aqueles cujo empenhamento e dedicação muito contribuiu para o cumprimento da atividade retratada, sendo o tributo do nosso agradecimento em especial para as nossas Funcionárias, Colaboradores Voluntários, Parceiros e Amigos da Associação.

Vilarinho, 07 de março de 2018

A Direção

(Rogério Simões Martins)

(João Pedro Melo)

(Paulo Jorge Correia Serra)

(Paulo David Santos Costa)

(Manuel António da Piedade Francisco)