



CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

FUNDADO EM 1998

2300-088 OLALHAS - TOMAR

Albuquerque
[Signature]
[Signature]
[Signature]

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

**Demonstrações Financeiras
31 de Dezembro de 2017**

30 de Março de 2018

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Ab. Du. Ferreira



cto



(O presente documento inclui os elementos definidos pela portaria n.º 105/2011, de 14 de Março Série I - n.º 51)

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Alf. L. Ferreira
Alf. L. Ferreira
Alf. L. Ferreira
Alf. L. Ferreira
Alf. L. Ferreira
Alf. L. Ferreira

ÍNDICE GERAL

ÍNDICE GERAL	2
«Balanco»	3
«Demonstração de Resultados por Naturezas»	4
Demonstração das alterações no Fundo de Capital»	5
«Demonstração de fluxos de caixa»	6
Anexo às Demonstrações Financeiras 31 de Dezembro de 2017	7
NOTA INTRODUTÓRIA	8
NOTA 1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	8
NOTA 2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	8
NOTA 3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS	8
3.1. Activos Fixos Tangíveis e Activos Fixos Intangíveis	9
3.2. Instrumentos financeiros	9
3.3. Inventários	10
3.4. Especialização dos Exercícios	10
3.5. Rédito	10
3.6. Classificação de Balanço	10
NOTA 4. FLUXOS DE CAIXA	10
4.1. Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários	10
NOTA 5. POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS	11
NOTA 7. INVENTÁRIOS	11
NOTA 8. RÉDITO	12
NOTA 9. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ACTIVOS CONTINGENTES	12
NOTA 10. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO	13
NOTA 11. INSTRUMENTOS FINANCEIROS	13
11.1. Clientes	13
11.2. Fundadores, beneméritos, patrocinadores, doadores, associados, membros	13
11.3. Outros Créditos a Receber	14
11.4. Fundo Patrimonial	14
11.5. Fornecedores	15
11.6. Estado e Outros Entes Públicos	15
11.7. Financiamentos obtidos	16
11.8. Outras Dívidas a Pagar	16
NOTA 12. OUTRAS INFORMAÇÕES	17

9

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Ad. Henrique
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]

«Balanco»

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

RÚBRICAS	NOTAS	2017	2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	3.1 ; 6	758 727,14	784 944,01
Bens do património histórico e artístico e cultural		-	-
Propriedades de investimento		-	-
Activos intangíveis		-	-
Investimentos financeiros		1 689,55	1 045,34
Fundadores		-	-
		760 416,69	785 989,35
Activo corrente			
Inventários		-	-
Clientes	11.1	5 476,94	3 622,82
Adiantamentos a fornecedores		-	-
Estado e outros entes públicos	11.6	4 197,93	18 705,63
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/	11.2	4 260,00	3 956,26
Outros créditos a receber		3 052,42	3 090,48
Diferimentos		2 597,71	2 435,12
Outros activos financeiros		-	-
Caixa e depósitos bancários	4	68 038,20	43 025,63
		87 623,20	74 835,94
Total do activo		848 039,89	860 825,29
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		-	-
Excedentes técnicos		-	-
Reservas		702,93	702,93
Resultados transitados		427 814,40	396 826,36
Excedentes de revalorização		-	-
Outras variações nos fundos patrimoniais		344 899,60	356 829,27
		773 416,93	754 358,56
Resultado líquido do período		5 365,45	30 988,04
Total do fundo de capital	11.4	778 782,38	785 346,60
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	11.5	4 622,03	5 161,00
Adiantamentos de Clientes		-	-
Estado e outros entes públicos		6 347,26	5 838,15
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/		-	-
Financiamentos obtidos	11.7	14 634,15	36 585,38
Rendimentos a reconhecer		-	-
Outras dívidas a pagar	11.8	43 654,07	27 894,16
Outros passivos financeiros		-	-
		69 257,51	75 478,69
Total do passivo		69 257,51	75 478,69
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		848 039,89	860 825,29

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

«Demonstração de Resultados por Naturezas»

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Moeda : EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2017	2016
Vendas e serviços prestados	8	175 219,15	164 756,70
Subsídios, doações e legados à exploração	12	176 202,51	178 825,29
Variação nos inventários da produção		-	-
Trabalhos para a própria entidade		-	-
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	63 746,75	64 582,48
Fornecimentos e serviços externos		63 314,05	57 412,73
Gastos com o pessoal		237 471,11	207 902,43
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		-	-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		1 040,45	891,64
Provisões (aumentos/reduções)		-	-
Provisões específicas (aumentos/reduções)		-	-
Outras imparidades (perdas/reversões)		-	-
Aumentos/reduções de justo valor		-	-
Outros rendimentos	12	46 722,13	47 379,17
Outros gastos		2 477,45	2 470,53
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos		30 093,98	57 701,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		24 728,53	24 934,91
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5 365,53	32 766,44
Juros e rendimentos similares obtidos	12	-	-
Juros e gastos similares suportados		-	1 778,40
Resultados antes de impostos		5 365,45	30 988,04
Imposto sobre o rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		5 365,45	30 988,04

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Demonstração das alterações no Fundo de Capital»

Rubricas	1	2	3	4=2+3	Notas	Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Excedentes de Revalorização	Outras Variações Fundos Patrimoniais	Resultado líquido do período	Total do Fundo de Capital
POSIÇÃO EM 01-01-2017						-	-	702,93	396 826,36	-	356 829,27	30 988,04	785 346,60
ALTERAÇÕES NO PERÍODO													
Outras alterações reconhecidas no Fundo Patrimonial						-	-	-	30 988,04	-	(11 929,67)	(30 988,04)	(11 929,67)
						-	-	-	30 988,04	-	(11 929,67)	(30 988,04)	(11 929,67)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO												5 365,45	5 365,45
POSIÇÃO NO FIM DE 31-12-2017					11.4	-	-	702,93	427 814,40	-	344 899,60	5 365,45	778 782,38

Ad. L. Ferreira

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

«Demonstração de fluxos de caixa»

Demonstração individual de fluxos de caixa Período findo em: 31 de Dezembro de 2017	Unidade Monetária €	
	2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais		
Recebimentos de clientes e utentes	197 292,18	174 914,47
Pagamentos a fornecedores	- 123 452,62	- 107 518,79
Pagamentos ao pessoal	- 225 397,96	- 202 673,65
Caixa gerada pelas operações	- 151 558,40	- 135 277,97
Pagamento/recebimentos do imposto sobre o rendimento	18 234,15	16 946,28
Outros recebimentos/pagamentos	159 607,98	180 771,27
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	26 283,73	62 439,58
Fluxos de caixa das actividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis	- 965,80	- 32 403,00
Activos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros activos	-	-
Recebimentos provenientes de:		
Activos fixos tangíveis	-	-
Activos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	29,48	72,73
Outros activos	-	-
Subsídios ao Investimento	-	-
Juros e rendimentos similares	-	-
Donativos Construção Lar	-	-
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	- 936,32	- 32 330,27
Fluxos de caixa das actividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	-	55 000,00
Realizações de fundos	-	-
Cobertura de prejuízos	-	-
Doações	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	-	75 000,00
Juros e gastos similares	- 334,84	- 1 748,30
Dividendos	-	-
Reduções de fundos	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	- 334,84	- 21 748,30
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	25 012,57	8 361,01
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	43 025,63	34 664,62
Caixa e seus equivalentes no fim do período	68 038,20	43 025,63

Ad. A. Ferreira
[Handwritten signatures]

cto

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Adriana Ferreira
[Signature]
[Signature]
[Signature]
[Signature]

Anexo às Demonstrações Financeiras
31 de Dezembro de 2017

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

NOTA INTRODUTÓRIA

NOTA 1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1 – Designação da entidade: Centro de Assistência Social de Olalhas

1.2 – Sede: Olalhas, 2300-088 Olalhas

1.3 – Natureza da actividade: Outras actividades de apoio social sem alojamento e Actividades Apoio Social para Pessoas Idosas, com Alojamento

NOTA 2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras anexas foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL) e de acordo com o definido pela portaria n.º 105/2011, de 14 de Março Série I – n.º 51. *Não foram derogadas quaisquer disposições da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL) que tenham tido efeitos nas demonstrações financeiras e na imagem verdadeira e apropriada do activo, passivo e dos resultados da entidade.*

A aplicação da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL) nas demonstrações financeiras não teve um impacto significativo no Fundo Patrimonial em 31 de Dezembro de 2011, data de transição para a normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL), nem no exercício findo em 31 de Dezembro de 2010. Na transição foi apenas efectuada reclassificação de activos e passivos, não se tendo registado qualquer alteração na respectiva mensuração. Foram desreconhecidos no activo, na rubrica de outros devedores e credores por acréscimos no que respeita aos subsídios e foram reclassificados os programas de computador, conforme preconizado na “NCRF 3-Adopção pela primeira vez das NCRF-ESNL”.

A entidade adoptou as NCRF-ESNL pela primeira vez em 2011 aplicando para o efeito a “NCRF 3 – Adopção pela primeira vez das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro-ESNL”.

NOTA 3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos, com base no princípio do custo histórico, excepto nas situações abaixo identificadas, por força da aplicação das NCRF-ESNL.

As principais políticas contabilísticas adoptadas pela Entidade na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

3.1. Activos Fixos Tangíveis e Activos Fixos Intangíveis

Os activos fixos tangíveis e intangíveis adquiridos até 31 de Dezembro de 2010, encontram-se registados ao custo histórico, deduzido de depreciações e perdas de imparidade acumuladas.

Os activos fixos tangíveis e intangíveis adquiridos após aquela data encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações.

Os custos de conservação e reparação, são reconhecidos como gasto no período em que são suportados.

Após os bens se encontrarem disponíveis para uso, as depreciações são calculadas tendo por base a quantia depreciable dos bens pelo *método da linha recta* em conformidade com o período de vida útil estimado e imputadas aos resultados do período numa base sistemática ao longo da vida útil estimada do bem, a qual é determinada tendo em consideração o período esperado de utilização do activo,

Edifícios e outras construções	-	6 anos
Equipamento básico	-	6 anos
Equipamento de transporte	-	5 anos
Equipamento administrativo	-	5 - 6 anos
Outros activos fixos tangíveis	-	4 anos
Activos Intangíveis	-	3 anos

3.2. Instrumentos financeiros

Créditos a Receber

As contas a receber são mensuradas ao custo menos quaisquer perdas por imparidade. Uma conta a receber encontra-se em imparidade quando existe evidência objectiva de que a entidade não irá receber os montantes em dívida tendo em conta as condições originais da conta a receber.

A perda por imparidade traduz-se na diferença entre a quantia escriturada e a quantia que se espera vir a ser recuperável. O montante da perda por imparidade apurado é reconhecido nos resultados do período quando existe evidência objectiva de que a quantia a receber tem uma probabilidade elevada de não ser cobrada.

Caixa e depósitos bancários

O caixa e equivalentes de caixa compreendem o dinheiro em caixa e em depósitos à ordem.

Contas a Pagar a Fornecedores e Outras dívidas a terceiros

As contas a pagar a Fornecedores e Outros são registados pelo método do custo, dado que incluem na sua generalidade valores a pagar de curto prazo, decorrentes da actividade operacional da entidade.

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

3.3. Inventários

O inventário encontra-se mensurado pelo custo corrente e devido ao valor residual apresentado a 31 de Dezembro de 2017 é reconhecido como gasto do período.

3.4. Especialização dos Exercícios

A informação financeira é preparada no pressuposto do acréscimo, sendo o efeito das operações e dos acontecimentos reconhecido quando ocorre, independentemente do seu recebimento ou pagamento.

Nas rubricas de Diferimentos são registadas as despesas e as receitas que já ocorreram, mas que respeitam a períodos futuros e que serão imputadas aos resultados de cada um desses períodos, pelo valor que lhes corresponde.

3.5. Rédito

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento dos serviços prestados à data do balanço e refere-se aos diversos serviços prestados na valência Apoio Domiciliário, Lar e Cantina Social. Relativamente, às quotizações tem como base a quota dos associados referente ao período.

3.6. Classificação de Balanço

Os activos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano da data das demonstrações financeiras são classificados, respectivamente como activos e passivos não correntes.

NOTA 4.FLUXOS DE CAIXA

As quantias apresentadas em Caixa e Depósitos Bancários à data de Balanço, encontram-se totalmente disponíveis para uso.

4.1. Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Para efeitos da demonstração dos fluxos de caixa, a rubrica caixa e seus equivalentes inclui numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis (de prazo inferior ou igual a três meses), líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes.

A caixa e seus equivalentes em 31 de Dezembro detalha-se conforme se segue:

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

	2017	2016
Caixa	1 000,00	-
Depósitos bancários	67 038,20	43 025,63
	<u>68 038,20</u>	<u>43 025,63</u>

NOTA 5. POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS.

Durante os períodos findos a 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 não foram efectuadas alterações de políticas contabilísticas, não tendo sido detectados erros materialmente relevantes.

NOTA 6. ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS E ACTIVOS FIXOS INTANGÍVEIS

Durante os períodos findos em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016, os movimentos ocorridos nos activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas depreciações foram os seguintes:

	Activo Bruto				
	Saldo Inicial 01-01-2017	Aquisições Outros Financiamentos	Alienações	Transferências e abates	Saldo Final 31-12-2017
Terrenos e recursos naturais	88 052,93	-	-	-	88 052,93
Edifícios e outras construções	684 822,78	-	-	-	684 822,78
Equipamento básico	74 051,73	-	-	-	74 051,73
Equipamento de transporte	78 192,72	-	-	-	78 192,72
Equipamento administrativo	4 612,13	-	-	-	4 612,13
Outros activos fixos tangíveis	5 697,44	785,20	-	-	6 482,64
Activos fixos intangíveis	7 614,46	-	-	-	7 614,46
Activos fixos tangíveis em curso	2 480,00	-	-	(2 480,00)	-
	<u>945 524,19</u>	<u>785,20</u>	<u>-</u>	<u>(2 480,00)</u>	<u>943 829,39</u>

Neste exercício registaram-se 785,20€ em aquisições de activos.

O movimento de 2.480,00€ evidenciado na coluna abates respeita à imputação do gasto resultante da venda dos eucaliptos que se registou no segundo semestre de 2017.

NOTA 7. INVENTÁRIOS

As políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários são as descritas no ponto 3.3 do presente relatório.

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a decomposição da rubrica de inventários e a demonstração do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas é a seguinte:

	Inventário em 01-01-2016	Compras	Autoconsumos	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-12-2016	Compras	Autoconsumos	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-12-2017
Matérias-Primas, Subsidiárias e de Consumo	-	64 582,48	-	-	-	63 746,75	-	-	-
	-	<u>64 582,48</u>	-	-	-	<u>63 746,75</u>	-	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias					<u>64 582,48</u>				<u>63 746,75</u>

NOTA 8. RÉDITO

As Políticas contabilísticas adoptadas para o reconhecimento do rédito são as descritas no ponto 3.5 do presente relatório.

Repartição do valor das prestações de serviços e quotizações a 31 de Dezembro de 2017 e 2016 é detalhado conforme se segue:

	Réditos									
	2017					2016				
	Valência					Valência				
	Apoio Domiciliário	Lar	Sede	Total	Apoio Domiciliário	Cantina	Lar	Sede	Total	
Prestação de serviços	62 318,00	106 891,15	-	169 209,15	57 470,00	0,00	99 176,70	-	156 646,70	
Quotizações e Jóias	-	-	6 010,00	6 010,00	-	-	-	8 110,00	8 110,00	
TOTAL	62 318,00	106 891,15	6 010,00	175 219,15	57 470,00	0,00	8 110,00	164 756,70		

Verificou-se um crescimento de cerca de 8% na prestação de serviços. Relativamente às quotizações, registou-se um decréscimo em cerca de 26% devido à diminuição de entrada de novos sócios.

NOTA 9. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ACTIVOS CONTINGENTES

A entidade não registou provisões nos exercícios em apreço.

Não existiam quaisquer activos ou passivos contingentes à data do balanço.

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

NOTA 10.ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de Dezembro de 2017 foram aprovadas pela Assembleia Geral em 30 de Março de 2018.

Não ocorreram factos significativos após a data do Balanço que mereçam destaque.

NOTA 11.INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade desenvolve uma variedade de instrumentos financeiros, no âmbito da sua política de gestão, nomeadamente:

11.1. Clientes

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a decomposição da rubrica de Clientes é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes Apoio Domiciliário	2 265,00	2 015,00
Clientes Lar	1 695,43	850,00
Clientes Cantina	4 434,84	3 421,96
	<u>8 395,27</u>	<u>6 286,96</u>
Perdas por imparidade acumuladas em clientes	<u>(2 918,33)</u>	<u>(2 664,14)</u>
	5 476,94	3 622,82

11.2. Fundadores, beneméritos, patrocinadores, doadores, associados, membros

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a decomposição desta rubrica é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Associados c/c	4 260,00	3 170,00
Associados cobrança duvidosa	6 855,00	6 855,00
	<u>11 115,00</u>	<u>10 025,00</u>
Perdas por imparidade acumuladas em associados	<u>(6 855,00)</u>	<u>(6 068,74)</u>
	4 260,00	3 956,26

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

11.3. Outros Créditos a Receber

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a decomposição de outros créditos a receber é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Outros Devedores	225,00	225,00
Outras Entidades Sector Público	<u>2 827,42</u>	<u>2 865,48</u>
	<u>3 052,42</u>	<u>3 090,48</u>

11.4. Fundo Patrimonial

Movimento na rubrica de "Fundo Patrimonial" no período de 2017:

	Fundo Patrimonial			Saldo 31-12-2017
	Saldo 31-12-2016	Aumento	Redução	
Fundos	-	-	-	-
Excedentes Técnicos	-	-	-	-
Reservas	702,93	-	-	702,93
Resultados Transitados	396 826,36	30 988,04	-	427 814,40
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	356 829,27	-	(11 929,67)	344 899,60
Resultado Líquido do Período	30 988,04	5 365,45	(30 988,04)	5 365,45
	<u>785 346,60</u>			<u>778 782,38</u>

A rubrica outras variações nos fundos patrimoniais apresenta o montante de 344.899,60€ respeitante a:

- Subsídios obtidos nos anos anteriores para aquisição de activo fixo tangível em que regista um saldo de 8.928,31€, onde foi imputado a rendimento o montante de 4.756,45€;
- Subsídio aprovado pelo IFAP referente à candidatura ao Proder – Subprograma 3 Medidas 3.1 e 3.2 no montante de 160.100,79€ para a construção do Edifício Lar, em que foi imputado a rendimento o montante de 3.202,02€, transitando o saldo de 152.095,75€ para os exercícios subsequentes;

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

- Donativos obtidos dos particulares e empresários para a construção do Edifício Lar no montante total de 148.560,00€, em que foi imputado a rendimento o montante de 2.971,20€, transitando o saldo de 141.132,00€ para os exercícios subsequentes;
- Subsídio Extraordinário recebido da Câmara Municipal de Tomar para pagamento dos projetos em 50.000,00€, em que foi imputado a rendimento o montante de 1.000,00€, transitando o saldo de 47.500,00€ para os exercícios subsequentes.

11.5. Fornecedores

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a decomposição da rubrica de Fornecedores é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fornecedores Conta Corrente	4 622,03	5 161,00
	<u>4 622,03</u>	<u>5 161,00</u>

A dívida apresentada é referente essencialmente à compra de Géneros Alimentares e importa referir que em termos de antiguidade de saldos é inferior ou igual a 30 dias.

11.6. Estado e Outros Entes Públicos

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a decomposição da rubrica de Estado e Outros Entes Públicos é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Finanças	(2 406,42)	(17 233,21)
Segurança Social	4 555,75	4 365,73
	<u>2 149,33</u>	<u>(12 867,48)</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldos Devedores		
Retenção imposto s/ rend. s/ capitais	-	-
IVA - A Recuperar	2 982,91	2 299,19
IVA - Reembolsos Pedidos	1 215,02	16 406,44
Contribuição p/ Seg. Social	-	-
	<u>4 197,93</u>	<u>18 705,63</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldos Credores		
Corrente		
Retenção imposto s/ rendimento	1 639,30	1 416,77
Outros Impostos	152,21	55,65
Contribuição p/ Seg. Social	4 555,75	4 365,73
	<u>6 347,26</u>	<u>5 838,15</u>
	<u>2 149,33</u>	<u>(12 867,48)</u>

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

A entidade não é devedora de qualquer quantia em mora à Administração Fiscal, Segurança Social ou Outra Entidade Pública.

Foram efetuados pedidos de reembolso de IVA à Administração Tributária em que durante o exercício de 2017 recebeu-se a importância de 16.914,73€ relativos a 50% da restituição do IVA referente à construção do Edifício, aquisição de imobilizado e de bens alimentares, estando ainda por receber o montante de 1.215,02€.

11.7. Financiamentos obtidos

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a decomposição da rubrica de Financiamentos Obtidos é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Passivo Corrente		
Caução Obra	14 634,15	36 585,38
Livrança	-	-
	<u>14 634,15</u>	<u>36 585,38</u>

Decorrente da realização da obra do Edifício Lar foi necessário proceder à caução de 5 % sobre o montante de cada factura apresentada pelo empreiteiro retida aquando o pagamento, estando ainda em caução o montante de 14.634,15€. Durante o exercício de 2017 houve o levantamento e pagamento ao empreiteiro de 21.951,23€, de acordo com as condições definidas no contrato.

11.8. Outras Dívidas a Pagar

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a decomposição da rubrica de Outras Dívidas a Pagar é a seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Corrente		
Pessoal	9 343,24	8 946,34
Fornecedores Investimentos c/c	-	-
Credores por Acréscimos de Gastos		
Remunerações a Pagar ao Pessoal	25 742,92	14 771,39
Outros Acréscimos de Gastos	3 118,38	2 217,77
Outras Dívidas a Pagar	<u>5 449,53</u>	<u>1 958,66</u>
	<u>43 654,07</u>	<u>27 894,16</u>

A rubrica de Pessoal apresenta o valor de 9.343,24€ referente aos vencimentos das funcionárias do mês de Dezembro, os quais foram liquidados no mês de Janeiro.

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Os acréscimos de gastos respeitam aos gastos que são referentes a 2017 mas que serão pagos durante o exercício de 2018, como o caso dos subsídios de férias e férias, electricidade, água, comunicações, etc.

As outras dívidas a pagar apresentam o saldo de 5.449,53€ respeitante a dívida a fornecedores de fornecimento de outros bens e serviços.

NOTA 12. OUTRAS INFORMAÇÕES

Detalhe de Outros Rendimentos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 é o seguinte:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Subsídios, doações e legados à Exploração	176 202,51	178 825,29
ISS-Centro Distrital de Santarém	161 004,48	159 834,57
Autarquias	6 668,03	7 614,64
Outros - Cantinas Sociais	8 530,00	8 735,00
Instituto de Emprego e Form. Profissional	-	2 641,08
Reversões Perdas por Imparidade	-	795,50
Outros Rendimentos e Ganhos	46 722,13	47 379,17
Rendimentos Suplementares	-	255,00
Donativos	19 419,50	28 787,13
Imputação de subsídios para investimentos	11 929,67	11 929,67
Outros Rendimentos e Ganhos	15 372,96	6 407,37
Juros e Outros Rendimentos Financeiros	-	-
	<u>222 924,64</u>	<u>226 999,96</u>

O montante apresentado em subsídios ISS – Centro Distrital de Santarém respeita aos subsídios recebidos para a valência Apoio Domiciliário e Lar, traduzindo-se em 103.236,12€ e 57.768,36€ respetivamente.

Foi registado na rubrica imputação de subsídios para investimentos o montante de 11.929,67€ referente à amortização dos subsídios recebidos nos anos anteriores de apoio ao investimento, dos donativos e do subsídio extraordinário para a construção do Edifício Lar.

Durante o exercício registaram-se 19.419,50€ em donativos obtidos de particulares.

Detalhe de Outros Gastos em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 é o seguinte:

Abel Honorato
HTD
[assinatura]
[assinatura]
[assinatura]
[assinatura]
[assinatura]

CENTRO DE ASSISTENCIA SOCIAL DE OLALHAS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

	2017	2016
Fornecimentos e Serviços Externos:		
Combustíveis	4 991,03	4 783,39
Electricidade	8 222,49	3 296,95
Outros Fluidos	3 811,07	3 613,38
Comunicação	1 933,34	1 908,18
Seguros	1 429,65	1 824,87
Conservação e Reparação	6 702,78	10 435,51
Trabalhos Especializados	1 900,86	3 563,86
Honorários	17 683,25	8 057,50
Outros Fornecimentos e Serviços	16 639,58	19 929,09
	63 314,05	57 412,73
Gastos com o Pessoal:		
Remunerações do Pessoal	193 224,77	168 739,35
Encargos sobre Remunerações	41 999,56	36 843,11
Seguro Ac. Trab. e Doenças Profi.	1 757,83	1 530,00
Outros Gastos com o pessoal	488,95	789,97
	237 471,11	207 902,43
Gastos de depreciação e de amortização:		
Activos fixos	24 728,53	24 934,91
	24 728,53	24 934,91
Outros Gastos:		
Perdas por Imparidade	1 040,45	1 687,14
Impostos	659,05	139,80
Outros Gastos	1 818,40	2 330,73
	3 517,90	4 157,67
Gastos e Perdas de Financiamento:		
Outros Gastos e Perdas de Financiamento	-	1 778,40
	-	1 778,40

Na rubrica de fornecimentos e serviços externos evidenciam-se as rubricas que tiveram maior expressão. Importa referir que na rubrica de electricidade apresenta o saldo final de 8.222,45€, derivado ao donativo para comparticipação dos gastos com a electricidade por parte da Junta de Freguesia de Olalhas no montante de 3.000,00 €, senão apresentaria o saldo de 11.822,45€.

Nos Outros Gastos, o valor apresentado nas perdas por imparidade à divida de sócios com mais de 6 meses e dos utentes da cantina onde foram contabilizados 1.040,45€.

O número de pessoas ao serviço da Entidade a 31 de Dezembro de 2017 foi de 20.



A DIRECÇÃO

Adilso Antunes Pereira
João Moreira Figueiredo
Esquerada
Cláudio Lino Duarte
Luís Augusto Sampaio