

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE VILELA

BALANÇO (Modelo para ME)

Dezembro 2018

Montantes expressos em euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio:		
Capital subscrito		10 202,81
Outros instrumentos de capital próprio		
Reservas		
Resultados transitados		187 041,92
Outras variações no capital próprio		38 708,60
		235 953,33
Resultado líquido do período		6 758,25
Total do capital próprio		242 711,58
Passivo:		
Passivo não corrente		
Provisões		
Financiamentos obtidos		41 000,00
Outras dívidas a pagar		
		41 000,00
Passivo corrente		
Fornecedores		2 718,26
Estado e outros entes públicos		1 745,62
Financiamentos obtidos		
Diferimentos		
Outros passivos correntes		13 426,98
		17 890,86
Total do passivo		58 890,86
Total do Capital Próprio e do Passivo		301 602,44

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE VILELA

BALANÇO (Modelo para ME)

Dezembro 2018

Montantes expressos em euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS
		2018
ATIVO		
Ativo não corrente:		
Ativos fixos tangíveis		259 019,17
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros		395,11
Créditos e outros ativos não correntes		
		259 414,28
Ativo corrente:		
Inventários		132,25
Clientes		
Estado e outros entes públicos		
Capital subscrito e não realizado		
Diferimentos		2 385,89
Outros ativos correntes		
Caixa e depósitos bancários		39 670,02
		42 188,16
Total do Ativo		301 602,44

Ata número duzentos e setenta e seis
Aos vinte e oito dias do mês de março de
dois mil e dezanove, pelas treze horas e
trinta minutos, reuniu no Centro Social Pa-
roquial de Vilaela a Direção do mesmo es-
tando presentes todos os elementos.

Foi constituída a mesa sob a presidência
do reverendo padre Paulo Jorge Carvalho Pinto
tendo como ponto único "A análise e ve-

rificação das contas referentes ao ano dois
mil e dezoito

Feita a análise e verificação das mes-
mas por todos os elementos presentes,
elas foram aprovadas por unanimidade.

Nada mais havendo a tratar deu-se por
encerrado a reunião da qual se lavrou a
respetiva ata que, após lida com voz alta,
vai ser assinada por todos os elementos
presentes.

De Paulo Jorge Carvalho Pinto

Carlos Alberto Ferreres Cruz

Autoário Ferreres da Cunha

Patrícia Graça Ribeiro da Costa.

Zélia Maria da Costa Araújo da Cunha

Inês de Fátima Matos Ferreres Corderial

Marcia Madalena Martins Nogueira

Ata número sessenta e sete

Aos vinte e um dias do mês de março do ano dois mil e dezasseis, pelas ~~atras~~ horas reuniu no Centro Social Paroquial de Vilaela o conselho fiscal, desta instituição, na sede sito na Rua da Escola de Cunha número cento e três, código postal quatro mil, quinhentos e oitenta e sete, sessenta e noventa e oito, Vilaela, Paredes, com número coletivo quinhentos e quatro, quinhentos e setenta e dois, trezentos e dezito.

— A reunião teve como ponto único a "aprovação das contas do exercício do ano dois mil e dezasseis".

— Após a consulta das contas do exercício do ano anterior, bem como aos seus documentos, o presidente do conselho fiscal procedeu a votação das referidas contas, tendo sido aprovadas por unanimidade.

— Nada mais havendo a tratar, o presidente do conselho fiscal deu

como encerrada a reunião da qual se lavra a respectiva ata, que será assinada pelos elementos presentes.

Renata Gnaco Ribeiro da Costa.
Carlos Alberto Carneiro Cruz
Marta Madalena Martins Nogueira

EXERCÍCIO DE 2018

Designação da Entidade: *CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE VILELA*

Sede: Rua da Escola de Cunha

4580 – 698 Vilela Prd

NIF.504572318

Natureza da atividade: *Atividades de Apoio Social S/ alojamento*

Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Enquadramento

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contempla as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF), mais especificamente foram utilizadas as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF).

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

- Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e dos registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

- Regime de periodização económica (acrécimo)

A entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados, independentemente do momento do seu recebimento ou pagamento. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidos em “ Devedores por acréscimos de rendimentos”, por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidos em “Credores por Acrécimos de gastos”.

- Material de agregação

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

- Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados.

- Clientes e outros valores a receber

As contas de “Clientes” e “Outros valores a Receber” estão reconhecidos pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta “Perdas por Imparidade Acumuladas”, para que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

- Caixa e Depósitos Bancários

Este inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários.

- Fornecedores e Outras Contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

- Rédito e Regime do Acréscimo

Não existe.

- Subsídios

A instituição não tem subsídios á exploração.

***Fluxos de caixa**

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

Descrição	31-12-2018	31-12-2017
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	2 336.33 €	3 775.13 €
Depósitos à ordem	37 333.69 €	18 757.63 €
Total	39 670.02 €	22 532.76 €

***Clientes e Fornecedores**

As contas de clientes e fornecedores, tinham, em 31 de dezembro de 2018:

Descrição	Saldo 2018
Clientes e utentes C/C	
Total	0,00 €
Fornecedores	2 718.26€
Total	1 708.04 €

***Impostos e Contribuições**

Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Descrição	Saldo 2018
Retenção imp.s/rendimentos dependente	200.00 €
Retenção imp.s/rendimentos independente	
Contribuições para a segurança social	1 545.62 €
Fundos de Compensação	
Total	1 745.62 €

***Outras contas a receber e a pagar**

As rubricas “outras contas a receber e a pagar” tinham, em 31 de Dezembro de 2018 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano de 2018	
Outras Contas a receber		
Estimativa ferias 2019	12 837.83 €	€
Safemobility Veiculos Lda	41 000.00 €	€
		€
Total	53 837.83 €	€
		€
		€
Total	€	€

***Diferimentos**

Em 31 de Dezembro de 2018, a rubrica “diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano de 2018	
Gastos a reconhecer		
Seguros	2 385.89€	€
Total	2 385.89 €	€
Rendimentos a reconhecer		
Total	2 385.89 €	0,00 €

***Inventários**

Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre esta natureza de inventários, conforme quadro seguinte:

Movimentos	Matérias-primas, Subsidiárias e Consumo	
	2018	2017
Saldo Inicial	382.22 €	942.97 €
Compras	15 105.02 €	17 872.61 €
Rec.Regul.Inventário - Donativos	41 487.59 €	48 575.42 €
Saldo Final	132.25 €	382.22 €
Gastos do Período	56 831.07 €	67 008.78€

***Ativos fixos tangíveis**

Divulgação sobre ativos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2018	Adições	Abate	Transf	31-12-2018
Terrenos e recursos naturais					€
Edifícios e Outras Construções	226 643.52€	1 231.12€			227 874.64 €
Equipamento Básico	66 013.49€	1 283.63 €			67 297.12 €
Equipamento Transporte	66 427.23 €	41 000.00€			107 427.23 €
Equipamento Administrativo	3 609.95 €	249.99€			3 859.94 €
Outros AFT	4 304.83€	4451.11€			8 755.94 €
AFT em Curso					0,00 €
Ativo Fixo Tangível Bruto	306 777.15€	60 221.87 €	0,00 €	0,00 €	366 999.02 €
Edifício e Outras Construções	31 838.63€	4 493.04€			36 331.67€
Equipamento Básico	44 808.84€	3 378.96€			48 187.80€
Equipamento de Transporte	62 017.22€	5 264.18€			67 281.40€
Equipamento Administrativo	2 796.78€	299.60€			3 096.38€
Outros AFT	679.30€	794.55 €			1 473.85€
Depreciações Acumuladas	142 140.77€	14 230.33 €	0,00 €	0,00 €	156 371.11 €
Ativo Tangível Líquido	415 401.77€	142 140.77€	0,00 €	0,00 €	557 542.54€

***Fundos patrimoniais**

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo final
Fundo Inicial	10.202,81 €			10.202,81 €
Resultados Transitados	174 104.92 €	7 937.00 €		187 041.92 €
Outras Variações Fundos Patrimoniais	38.708,60 €			38.708,60 €
Subsídios ao Investimento	38.708,60 €			38 708.60
Total dos Fundos Patrimoniais	235 953.33 €	7 739.00 €		235 953.33 €

***Rédito**

Para o período de 2018 foram reconhecidos os seguintes réditos:

Rubricas	31-12-2018
Prestação de Serviços	71 203.29 €
Centro de Dia	55 151.00 €
Apoio Domiciliário	16 052.29 €
Outros Rendimentos e ganhos	68 538.23 €
Desc.pronto pagto Obtido	159.30 €
Cor.Rel.Periodos Anteriores	359.49 €
Restituição de Impostos (Iva)	1 416.84€
Donativos Financeiros	10 280.28 €
Donativos Especie Continente	33 447.48
Banco Alimentar	7 508.92 €
Outros	2 006.24 €
Donativos Imobilizado	
Juros e Outros Rendimentos	
Depósitos Bancários	
Total	126 381.84 €

***Subsídios do Governo e apoios do Governo**

Política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras;

Natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que diretamente se beneficiou:

Descrição	2018			
	Natureza	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	Não reembolsável			56 889.97€
Total	0,00	0,00	0,00	56 889.97€
Outras Entidades				
I.E.F.P.	Não reembolsável			
Total	0,00	0,00	0,00	56 889.97€

0*Fornecimento de Serviços

Discriminação de fornecimento e serviços externos

Para o período de 2018 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2018
Trabalhos Especializados	3 646.41€
Vigilância e segurança	67.65
Honorários	60.00
Conservação e Reparação	4 470.79
Ferramentas e Utensílios	827.57
Publicidade Propaganda	141.70
Material de Escritório	595.50
Eletricidade	80.73
Combustíveis	10 163.80
Água	2 323.41
Deslocações e Estadas	1 988.60
Comunicação	741.51
Seguros	2 338.15
Limpeza Higiene e Conforto	3 141.85
Outros	2 773.91
Total	33 361.58 €

***Outros Gastos e perdas e Juros e gastos similares**

Para o período de 2018 os outros gastos e perdas e gastos similares foram os seguintes:

Descrição	Ano de 2018
Taxas e Impostos	30.43 €
Quotizações	96.00 €
Selo	11.36
Correções Relativas a Períodos Anteriores	131.13 €
Outros	20.01 €
Total	288.93€

***Benefícios aos empregados**

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2018 foi de 10 colaboradores

Descrição	Ano de 2018
Gastos com o Pessoal	
Remunerações dos órgãos sociais	
Remunerações do Pessoal 63211	29 465.41€
Remuneração 1º Emprego/estagio 63222/1	18 219.05€
Subsídios Obrigatórios	10 452.01€
Encargos s/ remunerações 635	9 208.29€
Serviços Clínicos Higiene Seg. Trabalho 6329	241.50 €
Seguro acidentes de trabalho 636	1 818.11€
Outros gastos c/pessoal (fardamentos) 638	640.20€
- Premio de diretora 6325	1 280.00€
Diuturnidades 6328	378.00€
Total	71 702.57€

***Divulgações exigidas por diplomas legais**

- Impostos de mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

- Dívidas à Segurança Social em mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

***Acontecimentos após data de balanço**

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2018.

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