

## CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE VILELA

## BALANÇO MODELO REDUZIDO

Dezembro 2016

Montantes expressos em Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS
		2016
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>		
<b>Capital próprio:</b>		
Capital realizado		10 202,81
Ações (quotas) próprias		
Outros instrumentos de capital próprio		
Prémios de emissão		
Reservas legais		
Outras reservas		
Resultados transitados		103 168,57
Excedentes de revalorização		
Outras variações no capital próprio		38 708,60
		152 079,98
Resultado líquido do período		75 936,35
<b>Total do capital próprio</b>		<b>228 016,33</b>
<b>Passivo:</b>		
<b>Passivo não corrente</b>		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras contas a pagar		
<b>Passivo corrente</b>		
Fornecedores		4 157,06
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos		1 923,54
Acionistas/sócios		
Financiamentos obtidos		
Diferimentos		
Outras contas a pagar		6 611,37
Outros passivos financeiros		
		12 691,97
<b>Total do passivo</b>		<b>12 291,97</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>		<b>240 708,30</b>

## CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE VILELA

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS MODELO REDUZIDO

Dezembro 2016

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS
		2016
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>		
Vendas e serviços prestados		57 972,00
Subsídios à exploração		44 742,41
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(51 620,68)
Fornecimentos e serviços externos		(34 106,60)
Gastos com o pessoal		(49 879,73)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		
Provisões (aumentos/reduções)		
Outras imparidades (perdas/reversões)		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos		119 596,64
Outros gastos e perdas		(405,67)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>86 298,37</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(10 362,02)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>75 936,35</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>75 936,35</b>
Imposto sobre o rendimento do período		
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>75 936,35</b>

Ata número duzentos e quarenta e cinco  
— Aos vinte e dois dias do mês de março de  
dois mil e dezassete, pelas treze horas e trinta  
minutos, reuniram-se no Centro Social Para-  
quial de Vilela todos os elementos que com-  
põem esta Direção.

— Foi constituída a mesa sob a presiden-  
cia do reverendo padre Paulo Jorge Carra-  
lho Pinto tendo como ponto único "A aná-  
lise e verificação das contas referentes ao ano  
de dois mil e dezasseis".

Após a análise e verificação feita por todos  
os elementos presentes, as mesmas foram a-  
provadas por unanimidade.

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

Paulo Jorge Carvalho P

Zélia Maria da Costa Araújo da Cunha

Outônio Ferreira da Silva

José Ferreira da Cruz

Maria de Fátima Maria Ferreira Cardoso

Luís Alberto Carmo P

Ítalo de Góes Ribeiro do Costa

Dora Tonela Dias Ferreira

Acta número sessenta e dois, aos dez dias do mês de Novembro do ano dois mil e dezasseis, reuniu o conselho fiscal do Centro Social Paroquial de Vilela, pelas treze horas e trinta minutos, na sede sito na Avenida da Fosteira, Vilela, Concelho de Paredes, pessoa colectiva, número cinco, zero, quatro, cinco, sete, dois, três, um, oito. A presente reunião teve como ordem de trabalhos a aprovação do orçamento para o ano de dois mil e dezasseis.

Tendo sido feita uma análise ao referido orçamento elaborado pela Direcção deste Centro Social Paroquial, o conselho fiscal reconhece estar em conformidade com as necessidades do Centro Social Paroquial de Vilela.

O orçamento foi posto à votação, tendo sido aprovado por unanimidade. Nada mais havendo a tratar, o Presidente deu por encerrada a reunião cuja acta vai ser animada pelos elementos deste conselho fiscal.

Ilustre do Graço Dibeino de Costa.

Carlos Alberto Carmo

Dora Tonela Dias Ferreira

Acta número sessenta e três

Aos dezasseis dias do mês de março de dois

mil e dezasseis, pelas catorze horas reuniu no Centro Social Paroquial de Vilela o conselho fiscal desta instituição, situada na Rua Escola de Cunha número cento e três, código postal número quatro mil quinhentos e oitenta barra seiscentos e noventa e oito Vilela, Paredes, com o número colectivo quinhentos e quatro, quinhentos e setenta e dois, trezentos e dezito.

A reunião teve como ponto único a "aprovação das contas de execução do ano de 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 à 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 vai lavrar a respectiva acta, que vai ser assinada pelos elementos presentes.

Carlos Alberto Carmo

Ilustre Graço Dibeino de Costa.

## Identificação da entidade

### EXERCÍCIO DE 2016

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

Sede: Rua da Escola de Cunha

4580 – 698 Vilela Prd

NIF.504572318

Natureza da actividade: *Actividades 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 activos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respectivos 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 reflectam 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**

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incursos, independente do momento de recebimento do subsídio.

**\*Fluxos de caixa**

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

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
<b>Caixa e depósitos bancários</b>		
Caixa	3.034.03 €	110.59 €
Depósitos à ordem	57.160.15 €	26.303.76 €
<b>Total</b>	<b>60.194.18 €</b>	<b>26.414.35 €</b>

**\*Clientes e Fornecedores**

As contas de clientes e fornecedores, tinham, em 31 de Dezembro de 2016 e 2015 a seguinte decomposição

Descrição	Saldo Devedor 2016	Saldo Credor 2016	Saldo Devedor 2015	Saldo Credor 2015
Clientes e utentes C/C				
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Fornecedores		€		2.683.90 €
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>€</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.051,16 €</b>

**\*Impostos e Contribuições**

Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Descrição	Saldo Devedor 2016	Saldo Credor 2016	Saldo Devedor 2014	Saldo Devedor 2015
Retenção imp.s/rendimentos dependente		112.00 €		74.00 €
Retenção imp.s/rendimentos independente				0 €
Contribuições para a segurança social		1811.54€		1.074.32 €
Fundos de Compensação				0 €
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.923.54 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.148.32 €</b>

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

As rubricas “outras contas a receber e a pagar” tinham, em 31 de Dezembro de 2016 e 2015 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano de 2016	Ano de 2015
<b>Outras Contas a receber</b>		
Casa Campos – Materiais Const,Lda	€	1.219.14€
M <sup>a</sup> Clara Marques & Filho, Lda	42.96€	€
		€
<b>Total</b>	<b>42.96 €</b>	<b>25,67 €</b>
<b>Outras Contas a pagar</b>		
M <sup>a</sup> Arminda Mor <sup>a</sup> Unipessoal, Lda	63.11€	100,00 €
S.K.F.L. – Const Civil, Lda	1 681.73	
Remunerações a liquidar Férias e Sub.Férias	4 077.27 €	8.170,09 €
<b>Total</b>	<b>5.822.11 €</b>	<b>8.270,09 €</b>

**\*Diferimentos**

Em 31 de Dezembro de 2015 e 2014, a rubrica “diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano de 2016	Ano de 2015
<b>Gastos a reconhecer</b>		
Seguros	1.367.96€	1.613.13 €
<b>Total</b>	<b>1.367.96 €</b>	<b>1.613.13 €</b>

<b>Rendimentos a reconhecer</b>		
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**\*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	
	2016	2015
Saldo Inicial	202.41 €	466.49 €
Compras	52.509.14€	25.885.80 €
Rec.Regul.Inventário - Donativos	147.90€	108.23 €
Saldo Final	942.97€	202.41 €
<b>Gastos do Período</b>	<b>51.620.68€</b>	<b>26.041.65 €</b>

**\*Activos fixos tangíveis**

Divulgação sobre activos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2015	Adições	Abate	Transf	31-12-20106
Terrenos e recursos naturais					€
Edifícios e Outras Construções	142.177.22€	45.003.39€			187.180.61 €
Equipamento Básico	41.136.78 €	7.363.95 €			48.500.73 €
Equipamento Transporte	66.427,23 €	0€			66.427.23 €
Equipamento Administrativo	2.773.55 €	0€			2.773.55 €
Outros AFT	209.96€	1.498.17€			1.708.13 €
AFT em Curso					0,00 €
<b>Activo Fixo Tangível Bruto</b>	<b>252.724.74€</b>	<b>53.865.51 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>306.590.25 €</b>
Edifício e Outras Construções	25.231.21€	2.858.21€			28.089.42€
Equipamento Básico	40.218.05€	1.356.40€			41.574.45€
Equipamento de Transporte	50.257.22€	5.880.00€			56.137.22€
Equipamento Administrativo	2.641.33€	132.22€			2.773.55€
Outros AFT	157.47€	115.19€			272.66€
Depreciações Acumuladas	<b>118.505.46€</b>	<b>10.342.02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>128.847.30 €</b>
<b>Activo Tangível Líquido</b>	<b>134.219.28€</b>	<b>43.523.49 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>177.742.95 €</b>

**\*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	47.965,08 €	55.203.49 €		103.168.57 €
<b>Outras Variações Fundos Patrimoniais</b>	<b>38.708,60 €</b>			<b>38.708,60 €</b>
Subsídios ao Investimento	38.708,60 €			
<b>Total dos Fundos Patrimoniais</b>	<b>96.876.49 €</b>	<b>55.203.49 €</b>		<b>152.079.98 €</b>

**\*Rédito**

Para os períodos de 2016 e 2015 foram reconhecidos os seguintes réditos:

Rubricas	31-12-2016	31-12-2015
<b>Prestação de Serviços</b>	<b>57.972.00 €</b>	<b>61.889.50 €</b>
Centro de Dia	43.115.00 €	47.288.50 €
Apoio Domiciliário	14.857.00 €	14601.00 €
<b>Outros Rendimentos e ganhos</b>	<b>119.593.50 €</b>	<b>81.721.62 €</b>
Desc.pronto pagto Obtido	11.63 €	27.98€
Cor.Rel.Periodos Anteriores	1.342.36 €	1.169.24€
Restituição de Impostos (Iva)	1.533.02€	0 €
Donativos Financeiros	83.979.03 €	70.406.35€
Donativos Especie Continente	24.946.41	
Banco Alimentar	6.692.72 €	8.401.76€
Outros	693.33 €	1.716.29€
Donativos Imobilizado	395.00€	0 €
<b>Juros e Outros Rendimentos</b>	<b>3.14 €</b>	<b>35.96 €</b>
Depósitos Bancários	3.14 €	35,96€
<b>Total</b>	<b>177.568.64 €</b>	<b>143.647.08 €</b>

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

Política contabilística adoptada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adoptados 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 directamente se beneficiou:

Descrição	2016				2015		
	Natureza	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	Não reembolsável			42.970.80			42.397.91
<b>Total</b>	0,00	0,00	0,00	<b>42.970.80</b>	0,00	0,00	<b>42.397.91</b>
Outras Entidades							
I.E.F.P.	Não reembolsável			1.771.61			727,50
<b>Total</b>	0,00	0,00	0,00	<b>1.771.61</b>	0,00	0,00	<b>727.50</b>

**\*Fornecimento de Serviços**

Discriminação de fornecimento e serviços externos

Para os períodos de 2016 e 2015 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2016	Ano 2015
Trabalhos Especializados	2.984.79€	3.099.59 €
Publicidade e Propaganda	85.01€	310.70 €
Honorários	871.76 €	518.00 €
Conservação e Reparação	3.729.54€	5.524.95 €
Ferramentas e Utensílios	1.291.57€	537.96 €
Subcontratos	200.00€	138.50€
Vigilância e segurança	49.20€	€
Material de Escritório	686.58€	884.47€
Electricidade	4.166.83€	3.738.62€
Combustíveis	7.604.34€	7.104.82€
Água	3.954.81€	4.227.24€
Deslocações e Estadas	202.78€	184.45 €
Rendas e Alugueres	1.275.00€	3.275.00€

Comunicação	1.024.44 €	1.087.67 €
Seguros	1.938.67 €	2.355.62 €
Contencioso e Notariado	285.00€	
Limpeza Higiene e Conforto	3.424.68 €	2.753.27 €
Outros	331.62€	1.517.82 €
<b>Total</b>	<b>34.106.62 €</b>	<b>37.258.68€</b>

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

Para os períodos de 2016 e 2015 os outros gastos e perdas e gastos similares foram os seguintes:

Descrição	Ano de 2016	Ano de 2015
Taxas e Impostos	13.74 €	1.695.53 €
Quotizações	186.00 €	100.00 €
Donativos	15.00	
Correcções Relativas a Períodos Anteriores	151.64 €	1.641.76 €
Outros	0.79 €	2.32€
<b>Total</b>	<b>367.17 €</b>	<b>3.439.61 €</b>

**\*Benefícios aos empregados**

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2015 foi de 6 colaboradores

Descrição	Ano de 2016	Ano de 2015
<b>Gastos com o Pessoal</b>		
Remunerações dos órgãos sociais		
Remunerações do Pessoal	28.676.86€	41.995.85 €
Remuneração 1º Emprego	2.766.84€	
<b>Subsídios Obrigatórios</b>	8.785.47€	<b>13.637.28 €</b>
Encargos s/ remunerações	7.923.56€	10.871.24 €
Seguro acidentes de trabalho	1.400.90€	639.82 €
Outros gastos c/pessoal (fardamentos)		
- Apoio Médico	326.10€	€
- Vestuário e Calçado		164.48€
<b>Total</b>	<b>49.879.73€</b>	<b>67.308.67 €</b>

**\*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.

- Dividas á 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 2016.

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