

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

**SANTA CASA DA
MISERICÓRDIA DE
PORTO DE MÓS**



**Prestação de
Contas 2017**

**Demonstrações
Financeiras**

Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós
 Balanço - (modelo para ESNL) a 31-12-2017
 (montantes em euros)



RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		Ano 2017	Ano 2016
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	6	4 498 473,17	3 582 516,59
Ativos intangíveis	5	10 051,27	0,00
Investimentos financeiros	13.2	3 954,97	5 497,92
		4 512 479,41	3 588 014,51
Ativo corrente			
Inventários	9	22 165,01	21 428,75
Clientes a receber	13.1	59 543,22	81 427,59
Adiantamentos a fornecedores	16.5	201,23	451,38
Estado e outros entes públicos	12	21 086,42	37 248,39
Diferimentos	16.3	5 997,54	5 783,58
Outros ativos correntes	16.2	170 439,18	190 706,77
Caixa e depósitos bancários	16.4	386 546,72	521 825,38
		665 979,32	858 871,84
Total do ativo		5 178 458,73	4 446 886,35
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	15.2	77 067,34	77 067,34
Reservas	15.2	65 079,30	65 079,30
Resultados transitados	15.2	2 188 159,38	2 170 175,87
Excedentes de revalorização	6.2	280 549,94	0,00
Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	11	1 860 584,20	1 293 839,98
Resultado líquido do período		(4 772,82)	17 983,51
Total do fundo de capital		4 466 667,34	3 624 146,00
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	7;8	227 490,11	273 454,67
		227 490,11	273 454,67
Passivo corrente			
Fornecedores	16.5	98 343,52	93 344,36
Estado e outros entes públicos	12	43 655,80	41 129,87
Financiamentos obtidos	7;8	78 783,18	68 049,72
Diferimentos	16.3	854,63	5 759,35
Outros passivos correntes	16.6	262 664,15	341 002,38
		484 301,28	549 285,68
Total do passivo		711 791,39	822 740,35
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		5 178 458,73	4 446 886,35

Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) do período de 2017
(montantes em euros)

Valência: Centro de Dia



RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	Ano 2017	Ano 2016
Vendas e serviços prestados	33 695,00	37 551,25
Subsídios, doações e legados à exploração	13 312,28	13 105,11
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(8 130,52)	(7 277,14)
Fornecimentos e serviços externos	(4 761,26)	(4 260,61)
Gastos com o pessoal	(29 406,15)	(28 000,89)
Imparidades de dividas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	231,90	489,49
Outros gastos	(224,86)	(1 183,85)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	4 716,39	10 423,36
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(388,91)	(197,83)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	4 327,48	10 225,53
Juros e rendimentos similares obtidos	80,33	213,22
Juros e gastos similares suportados	(12,52)	0,00
Resultado antes de impostos	4 395,29	10 438,75
Resultado líquido do período	4 395,29	10 438,75

Administração

Contabilista Certificado Nº 71498

Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) do período de 2017
(montantes em euros)

Valência: Jardim de Infância



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'AF 24' and '9'.

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	Ano 2017	Ano 2016
Vendas e serviços prestados	104 844,21	108 271,49
Subsídios, doações e legados à exploração	159 730,16	151 448,15
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(25 225,45)	(25 145,58)
Fornecimentos e serviços externos	(37 253,98)	(36 850,95)
Gastos com o pessoal	(167 739,51)	(163 888,50)
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	29 833,95	32 118,38
Outros gastos	(5 691,94)	(1 531,40)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	58 497,44	64 421,59
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(12 711,54)	(11 938,22)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	45 785,90	52 483,37
Juros e rendimentos similares obtidos	374,84	994,99
Juros e gastos similares suportados	(58,42)	(0,01)
Resultado antes de impostos	46 102,32	53 478,35
Resultado líquido do período	46 102,32	53 478,35

Administração

Contabilista Certificado Nº 71498

Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESNL) do período de 2017
(montantes em euros)

Valência: Reabilitação Física



RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	Ano 2017	Ano 2016
Vendas e serviços prestados	29 992,22	34 390,29
Subsídios, doações e legados à exploração	174 024,03	172 578,99
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	(179 515,72)	(178 791,60)
Gastos com o pessoal	0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	3 979,78	3 979,03
Outros gastos	(719,10)	(1 044,85)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	27 761,21	31 111,86
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(11 400,98)	(11 400,98)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	16 360,23	19 710,88
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	16 360,23	19 710,88
Resultado líquido do período	16 360,23	19 710,88

Administração

Contabilista Certificado Nº 71498

Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós

Demonstração dos Resultados por Naturezas - (modelo para ESML) do período de 2017
(montantes em euros)

Valência: Cantinas Sociais



RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	Ano 2017	Ano 2016
Vendas e serviços prestados	105,00	1 306,00
Subsídios, doações e legados à exploração	47 700,00	66 812,50
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(40 780,45)	(47 613,99)
Fornecimentos e serviços externos	(17 157,50)	(26 660,00)
Gastos com o pessoal	(8 774,72)	(8 311,59)
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	0,01	0,00
Outros gastos	(18,50)	(17,36)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	(18 926,16)	(14 484,44)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(18 926,16)	(14 484,44)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	(18 926,16)	(14 484,44)
Resultado líquido do período	(18 926,16)	(14 484,44)

Administração

Contabilista Certificado Nº 71498



Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período de 2017
(montantes em euros)

DESCRÇÃO	NOTAS	Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	Resultado Líquido do Período	Total	Total dos Fundos Patrimoniais
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2017	6	15.2	77 067,34	65 079,30	2 170 175,87	0,00	1 293 839,98	3 624 146,00	3 624 146,00
ALTERAÇÕES NO PERÍODO									
Primeira adopção de novo referencial contabilístico									
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	7			17 983,51	280 549,94	566 744,22	-17 983,51	847 294,16	847 294,16
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8		0,00	17 983,51	280 549,94	566 744,22	-4 772,82	847 294,16	847 294,16
RESULTADO EXTENSIVO	9								
9=7+8									
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO									
Outras Operações	10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO 2017	15.2		77 067,34	65 079,30	2 188 159,38	280 549,94	-4 772,82	4 466 667,34	4 466 667,34
6+7+8+10									

Administração

Contabilista Certificado Nº 71498

ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO ANO DE 2017

1 - Identificação da entidade

1.1 - Dados de identificação

Designação da instituição: Santa Casa da Misericórdia de Porto de Mós

Sede social: Rua Francisco Serra Frazão, 2480-337 Porto de Mós

Endereço eletrónico: santacasa@santacasa-portodemos.pt

Página da internet: www.santacasa-portomos.pt

Natureza da atividade: CAE 87301 – Atividades Apoio social para pessoas Idosas com alojamento

CAE 87100 – Atividades dos Estabelecimentos de Cuidados Continuados

Integrados, com alojamento

CAE 85100 – Educação Pré –Escolar

CAE 88910 – Atividades de Cuidados com Crianças, sem alojamento

CAE 88101 – Atividades Apoio Social para pessoas idosas, sem Alojamento

CAE 86906 – Outras Atividades de Saúde Humana, N.E.

CAE 68200 – Arrendamento de bens imobiliários

2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 - Referencial contabilístico utilizado

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam 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 os modelos para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL).

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 registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

- Regime da periodização económica (acréscimos e diferimentos)

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 reconhecidas em "Devedores por acréscimos de rendimento"; por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são

- Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens ou a partir do momento em que os bens se encontram em condições de ser usados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos. Não foram apuradas depreciações por componentes.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/instalação, são integrados no item de "ativos fixos tangíveis" e mensurados ao custo de aquisição. Estes bens não foram depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

Em 2017 houve bens do ativo fixo tangível que foram registados ao seu justo valor, estes bens não estão sujeitos a depreciações ou amortizações mas a testes de imparidades a realizar todos os anos.

- Ativos Intangíveis

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As amortizações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens. As vidas úteis e método de amortização dos vários bens são revistos anualmente.

- Investimentos financeiros

De acordo com este método, as participações financeiras são inicialmente registadas pelo seu custo de aquisição, sendo subsequentemente ajustadas por perdas por imparidade.

- Imposto sobre o rendimento

A Instituição encontra-se isenta de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) ao abrigo do artigo 10º do CIRC, e também por despacho do ministério das finanças em 90/05/30, publicado no diário da república a 31 de Maio de 1990, nas seguintes categorias de rendimentos:

Categoria C – Rendimentos comerciais e industriais;

Categoria E – Rendimentos de capitais;

Categoria F – Rendimentos de prediais;

transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação ou, caso contrário, como locações operacionais.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados de acordo com a norma contabilística e de relato financeiro 9 - Locações, reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas anteriormente referidas para este tipo de ativo, e as dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro do contrato. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Instituição.

Os rendimentos dos serviços prestados são reconhecidos na data da prestação dos serviços ou se periódicos, no fim do período a que dizem respeito.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime da periodização económica, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade. Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

- Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento de ativos fixos tangíveis estão incluídos no item de "Outras variações nos capitais próprios". São transferidos numa base sistemática para resultados à medida que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

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 incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

4 - Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

No exercício de 2017 não houve qualquer alteração de política contabilística, alteração de estimativa ou correção de erros materiais.

5 – Ativos Intangíveis

5.1 - Divulgações sobre ativos intangíveis, conforme quadro seguinte:

As taxas de depreciação usadas para bens já em fase de depreciação foram as taxas usadas em POC, ou seja as taxas impostas pelo Organismo da Segurança Social para as IPSS. Para os novos bens com início de utilização a partir do ano de 2012 usaram-se as taxas de acordo com o DR nº 25/2009, de acordo com o sistema de normalização contabilística.

O movimento ocorrido nos activos fixos tangíveis e respectivas depreciações, nos exercícios de 2016 e de 2017 foi o seguinte:

ANO 2016								
Descrição	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros AFT	AFT em curso	TOTAL
Valor bruto no início	0,00	4 510 695,23	706 914,15	135 427,45	82 518,14	14 518,78	0,00	5 450 073,75
Depreciações acumuladas	0,00	1 206 959,68	551 660,30	101 089,88	75 796,52	11 208,21	0,00	1 946 714,59
Saldo no início do período	0,00	3 303 735,55	155 253,85	34 337,57	6 721,62	3 310,57	0,00	3 503 359,16
Total de aumentos	0,00	0,00	14 123,23	0,00	0,00	17 199,99	255 647,40	286 970,62
Adições	0,00	0,00	14 123,23	0,00	0,00	17 199,99	255 647,40	286 970,62
Revalorizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total diminuições	0,00	150 676,75	36 284,64	16 283,40	3 178,72	1 389,68	0,00	207 813,19
Depreciações do período	0,00	150 676,75	36 284,64	16 283,40	3 178,72	1 389,68	0,00	207 813,19
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo no fim do período	0,00	3 153 058,80	133 092,44	18 054,17	3 542,90	19 120,88	255 647,40	3 582 516,59
Valor bruto no fim do período	0,00	4 510 695,23	721 037,38	135 427,45	82 518,14	31 718,77	255 647,40	5 737 044,37
Depreciações acumuladas no fim do período	0,00	1 357 636,43	587 944,94	117 373,28	78 975,24	12 597,89	0,00	2 154 527,78

	Predios Registrados
Serro ventoso - Rustico	R-2-021
	R-144-028
	R-182-028
	R-195-028
Porto de Mós - São João Baptista	R-247-005
	R-310-005
	R-387-005
	U-508-L
AJUDA - Urbano	U-508-RCD
	U-508-1D
	U-508-1E
	U-508-2D
	U-508-2E
	U-508-3D
	U-508-3E
	U-1903
	U-1904
	U-1905
	U-1906
	U-298
	U-510
	R-243, A006
R-196, A005	
Porto de Mós - São João Baptista e S. Pedro - Doação Ano 1995	R-195, A005
	R-222, A005
	R-202, A006
	R-187, A006
	R-165, A006

Durante o ano de 2017 procedeu-se a revalorizações de bens do ativo fixo tangível nomeadamente os prédios urbanos não inerentes à atividade e obtidos através de doações. A revalorização foi realizada por avaliadores externos independentes e por valor patrimonial registado.

Ano 2017						
Descrição	Valor contratual do empréstimo	Valor Corrente Empréstimo	Valor Não Corrente Empréstimo	Total custos anuais emp.obt.	Juros anuais levados a gastos emp.obt.	Outros gastos em emp.obt.
Empréstimos genéricos						
Empréstimos específicos	635 000,00	72 614,13	227 490,11	8 640,09	8 595,09	45,00
Total dos Empréstimos	635 000,00	72 614,13	227 490,11	8 640,09	8 595,09	45,00

Ano 2016						
Descrição	Valor contratual do empréstimo	Valor Corrente Empréstimo	Valor Não Corrente Empréstimo	Total custos anuais emp.obt.	Juros anuais levados a gastos emp.obt.	Outros gastos em emp.obt.
Empréstimos genéricos						
Empréstimos específicos	600 000,00	62 349,72	267 210,74	12 544,54	12 535,54	9,00
Total dos Empréstimos	600 000,00	62 349,72	267 210,74	12 544,54	12 535,54	9,00

7.3 - Outras divulgações

Para além destes empréstimos existe um valor usado no cartão de crédito de 42,50€, que irá ser liquidado em Janeiro de 2018.

Quadro comparativo dos exercícios de 2017 e de 2016 dos juros e gastos similares suportados pela entidade em financiamentos obtidos e outros juros :

Descrição	Valor Período 2017	Valor Período 2016
Juros e gastos similares suportados	9 296,41	13 266,14
Juros de financiamentos suportados	8 998,86	13 204,84
<i>Outros juros</i>	<i>200,83</i>	<i>0,58</i>
Outros gastos e perdas financiamento (fin. obtidos)	96,72	60,72

8 - Locações

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016, a Entidade detinha os seguintes bens em regime de locação financeira:

Descrição	Ano 2017			Ano 2016		
	Mercadorias	Mat. Primas e Subsid.	Total Período	Mercadorias Per. Anterior	Mat. Prim. e Sub. Per. Anterior	Total Per. Anterior
APURAMENTO DO CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS						
Inventários iniciais	2 413,07	19 015,68	21 428,75	2 396,52	18 469,95	20 866,47
Compras	1 368,28	347 971,96	349 340,24	11 567,28	350 064,82	361 632,10
Reclassificação e regularização de Inventários	623,03	912,98	1 536,01	388,15	1 964,57	2 352,72
Inventários finais	493,05	21 671,96	22 165,01	2 413,07	19 015,68	21 428,75
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	3 911,33	346 228,66	350 139,99	11 938,88	351 483,66	363 422,54
OUTRAS INFORMAÇÕES						

10 – Rédito

A Entidade reconhece rédito quando este poder ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros. Os rendimentos são reconhecidos na data da realização da prestação dos serviços, ou seja, quando incorre nos gastos necessários para a execução dos mesmos.

Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período, conforme quadro seguinte:

Descrição	Valor Período 2017	Valor Período 2016
Vendas de bens	24 652,05	21 541,90
Prestação de serviços	1 056 181,23	1 006 771,69
Total	1 080 833,28	1 028 313,59

11 - Subsídios do Governo e apoios do Governo

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

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados, no desenvolvimento da actividade das várias valências da instituição, sendo os mesmos reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio. Estes subsídios são efectuados por entidades como ISS, IP – Centro Distrital, ARS, e IEFP.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento ativos fixos tangíveis, nomeadamente para a construção da unidade de cuidados continuados, obras no Jardim e no Lar entre outros, estão

Para além destas isenções a instituição também se encontra isenta de imposto de selo por força do artigo 6º do código do imposto de selo, de Imposto sobre veículos nos termos do artigo 52º do CISV, de Imposto único de circulação nos termos do artigo 5º do CIUC, de Imposto municipal sobre imóveis (IMI) nos termos da alínea f) do nº 1 do artigo 44º do código do Estatuto dos Benefícios Fiscais (EBF) e de Imposto municipal sobre transmissões onerosas (IMT) nos termos da alínea e) do artigo 6º CIMT.

A instituição durante o ano de 2017 alterou o seu enquadramento em iva para regime misto, método da afetação real de todos os bens e serviços, passando a efetuar no exercício da sua atividade transmissões de bens e prestação de serviços que conferem direito à dedução e transmissões de bens e prestações de serviços isentas que não conferem o direito à dedução.

Nos períodos de 2017 e 2016, apresentou os seguintes saldos:

Descrição	Ano 2017		Ano 2016	
	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Devedor Período Anterior	Saldo Credor Período Anterior
Imposto sobre o rendimento				
Retenção de impostos sobre rendimentos		8 038,53		10 288,14
Imposto sobre valor acrescentado	20 924,67	6 355,63	37 248,39	
Contribuições para a Segurança Social	161,75	29 058,82		30 707,46
Fundos Compensação Trabalho		202,82		134,27
Total	21 086,42	43 655,80	37 248,39	41 129,87

13 - Instrumentos financeiros

Não existem activos financeiros que tenham sido dados em garantia, penhor ou promessa de penhor.

Não existem empréstimos contraídos reconhecidos à data do balanço em situações de incumprimento.

13.1 - Perdas por imparidade de dívidas de clientes

Esta rubrica inclui as perdas de imparidades acumuladas pelas dívidas de clientes considerados de cobrança duvidosa, nomeadamente por processos em tribunal, por processo de insolvência, ou por se encontrar em mora e não se esperar o seu recebimento.

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Clientes e Utentes" tinha a seguinte composição:

	Nº Médio de Pessoas 2017	Nº de Horas Trabalhadas 2017	Nº Médio de Pessoas 2016	Nº de Horas Trabalhadas 2016
Pessoas ao serviço da empresa				
Pessoas remuneradas	105	206081	101	198769
Pessoas não remuneradas	7	2184	12	3952
Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário				
Pessoas a tempo completo	105	206081	101	198769
Pessoas a tempo parcial	0	0	0	0
Pessoas ao serviço da empresa por sexo				
Masculino	2	4152	2	3784
Feminino	103	201929	99	194985

14.2 - Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Gastos com o pessoal	1 378 328,57	1 324 348,94
Remunerações do pessoal	1 108 603,32	1 073 286,36
Indemnizações	164,70	940,43
Encargos sobre as remunerações	247 512,65	235 843,11
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	16 605,62	10 111,14
Outros gastos com o pessoal	5 442,28	4 167,90

14.3 - Outras divulgações

O número de órgãos directivos no exercício da actividade durante o ano de 2017 foi de 16 pessoas. Estes órgãos não são remunerados.

15 - Divulgações exigidas por diplomas legais

15.1 - Informação por actividades e respostas sociais

ANO 2016

Descrição	Lar	Centro de Dia	Apoio Domiciliário	Jardim	Creche	Reabilitação Física	UCC	Centinas Sociais	Total
Vendas	18 890,50	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00	2 594,40	0,00	21 541,90
De produtos	18 890,50	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00	2 594,40	0,00	21 541,90
Prestações de serviços	429 546,09	37 551,25	86 648,00	108 271,49	83 553,55	34 390,29	225 505,02	1 306,00	1 006 771,69
Subsídios à exploração	252 610,24	13 105,11	127 547,00	151 448,15	181 544,42	172 578,99	435 251,27	66 812,50	1 400 897,68
Fornecimentos e serviços externos	146 306,22	4 260,61	31 233,82	36 850,95	26 794,92	178 791,60	152 316,72	26 660,00	603 214,84
<i>Subcontratos</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>26 660,00</i>	<i>26 660,00</i>
<i>Serviços Prestados</i>	<i>58 814,93</i>	<i>1 751,92</i>	<i>9 568,54</i>	<i>14 081,30</i>	<i>8 229,86</i>	<i>169 922,14</i>	<i>93 112,20</i>	<i>0,00</i>	<i>355 480,89</i>
Trabalhos especializados	17 583,47	961,20	3 844,65	5 197,89	4 112,82	167 050,94	32 242,03	0,00	230 993,00
Honorários	20 873,09	632,24	2 528,94	7 896,08	3 223,85	1 100,00	53 446,70	0,00	89 700,90
Conservação e reparação	16 011,70	110,76	3 002,54	779,72	730,30	1 771,20	7 039,79	0,00	29 446,01
Outros Serviços	4 346,67	47,72	192,41	207,61	162,89	0,00	383,68	0,00	5 340,98
<i>Materiais</i>	<i>27 104,89</i>	<i>1 318,88</i>	<i>5 070,34</i>	<i>11 033,94</i>	<i>7 191,76</i>	<i>40,00</i>	<i>16 789,17</i>	<i>0,00</i>	<i>68 548,98</i>
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 332,98	0,00	383,03	168,97	190,94	0,00	1 781,52	0,00	3 857,44
Material de escritório	3 251,79	115,78	475,56	660,43	544,59	0,00	1 507,16	0,00	6 555,31
Material Didático	443,21	125,23	7,97	5 266,46	2 580,93	0,00	580,08	0,00	9 003,88
Medicamentos utentes encargo	3 645,31	0,00	0,00	11,69	11,68	0,00	0,00	0,00	3 668,68
Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 396,81	0,00	9 396,81
Outros	18 431,60	1 077,87	4 203,78	4 926,39	3 863,62	40,00	3 523,60	0,00	36 066,86
<i>Energia e fluidos</i>	<i>42 514,98</i>	<i>471,38</i>	<i>12 603,55</i>	<i>6 157,30</i>	<i>6 150,59</i>	<i>7 972,78</i>	<i>28 870,43</i>	<i>0,00</i>	<i>104 741,01</i>
Electricidade	16 765,57	0,00	3 762,04	2 797,06	2 796,99	3 391,55	19 083,52	0,00	48 596,73
Combustíveis	1 480,29	471,38	3 817,95	30,54	23,99	0,00	872,96	0,00	6 697,11
Água	5 475,33	0,00	2 260,71	1 298,34	1 298,29	368,88	2 841,91	0,00	13 543,46
Outros	18 793,79	0,00	2 762,85	2 031,36	2 031,32	4 212,35	6 072,04	0,00	35 903,71
<i>Deslocações, estadas e transportes</i>	<i>357,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>209,97</i>	<i>0,00</i>	<i>567,52</i>
<i>Serviços diversos</i>	<i>17 513,87</i>	<i>718,43</i>	<i>3 991,39</i>	<i>5 578,41</i>	<i>5 222,71</i>	<i>856,68</i>	<i>13 334,95</i>	<i>0,00</i>	<i>47 216,44</i>
Comunicação	6 131,26	278,71	1 114,75	1 651,37	1 371,14	692,06	1 382,54	0,00	12 621,83
Seguros	3 278,87	301,21	1 951,35	813,67	790,65	164,62	5 599,50	0,00	12 899,87
Limpeza, higiene e conforto	5 306,08	0,00	0,00	1 075,09	910,57	0,00	1 649,28	0,00	8 941,02
Outros	2 797,66	138,51	925,29	2 038,28	2 150,35	0,00	4 703,63	0,00	12 753,72
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	121 287,89	7 277,14	44 454,28	25 145,58	18 891,31	0,00	98 752,35	47 613,99	363 422,54
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	121 287,89	7 277,14	44 454,28	25 145,58	18 891,31	0,00	98 752,35	47 613,99	363 422,54
Gastos com o pessoal	456 985,36	28 000,89	117 326,62	163 888,50	197 186,60	0,00	352 649,38	8 311,59	1 324 348,94
Remunerações	370 396,84	22 644,62	94 628,10	133 101,85	160 070,15	0,00	285 716,70	6 728,10	1 073 286,36
Outros gastos	86 588,52	5 356,27	22 698,52	30 786,65	37 116,45	0,00	66 932,68	1 583,49	251 062,58
Resultados Líquidos	-52 060,65	10 438,75	8 139,62	53 478,35	11 405,38	19 710,88	-18 644,38	-14 484,44	17 983,51
Ativos fixos tangíveis									
Vabr líquido final									3 326 869,19
Média de pessoas ao serviço da empresa	35	2	11	12	12	0	28	1	101
Número de voluntários	5						7		12

16 - Outras informações

16.1 – Fornecimentos e Serviços Externos

FSE		
Descrição	Período 2017	Período 2016
Subcontratos	17 157,50	26 660,00
Serviços especializados	394 498,68	355 480,89
Trabalhos especializados	258 219,33	230 993,00
Publicidade e propaganda	1 385,11	919,55
Vigilância e Segurança	0,00	13,47
Honorários	94 444,46	89 700,90
Conservação e reparação	38 708,48	29 446,01
Outros	1 741,30	4 407,96
Materialis	46 031,66	68 548,98
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	9 366,83	3 857,44
Livros e documentação técnica	32,90	436,50
Material de escritório	8 318,02	6 555,31
Artigos para oferta	1 101,38	1 258,76
Outros	27 212,53	56 440,97
Energia e fluidos	121 122,37	104 741,01
Eletricidade	57 921,13	48 596,73
Combustíveis	6 256,91	6 697,11
Água	17 638,53	13 543,46
Outros	39 305,80	35 903,71
Deslocações, estadas e transportes	231,80	567,52
Deslocações e estadas	0,00	27,92
Transportes de pessoal	231,80	539,60
Outros	0,00	0,00
Serviços diversos	61 086,05	47 216,44
Rendas e alugueres	6 021,88	5 328,49
Comunicação	13 366,33	12 621,83
Seguros	13 556,86	12 899,87
Contencioso e notariado	1 665,36	1 023,08
Despesas de representação	850,05	4 950,55
Limpeza, higiene e conforto	24 199,45	8 941,02
Outros serviços	1 426,12	1 451,60
Total	640 128,06	603 214,84

16.5 – Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é composto por fornecedores de conta corrente:

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	98 343,52	93 344,36
Adiantamentos a fornecedores	201,23	451,38

16.6 – Outras Contas a Pagar

A rubrica “Outras contas a pagar” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Fornecedores de Investimentos	2 749,35	92 250,00
Credores por acréscimos de gastos	259 045,68	248 267,84
Outros Credores	869,12	484,54
Total	262 664,15	341 002,38

Na rubrica “Credores por acréscimos de gastos” estão reflectidos as Remunerações a liquidar respeitante a Férias e Subsídio de férias de 2017 a pagarem em 2018 e também outros acréscimos de gastos de 2017 só faturados em 2018.

16.7 – Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de “Outros rendimentos e ganhos” encontra-se dividida da seguinte forma:

[Handwritten marks and signatures in blue ink]

No ano de 2017, na rubrica "Correções a períodos anteriores" estão refletidos valores que dizem respeito a gastos de exercícios anteriores mas só conhecidos em 2017, nomeadamente diferenças com a anulação de férias e subsídios de férias, subsídios e outros gastos.

16.9 – Juros e outros rendimentos similares obtidos

Na rubrica de "Juros e outros rendimentos similares obtidos" foi registado um valor de 2.677,37€ respeitante a juros de depósitos bancários a prazo.

[Handwritten signatures and names in blue ink]
Paulo Manuel
Eduardo Manuel Ferreira Amaral
António José de Sousa
António Manuel
Fernando Manuel
Fernando Manuel
António Manuel