

2017

ASSOCIAÇÃO
SOLIDARIEDADE
SOCIAL DA
FREGUESIA DE
GÂMBIA-PONTES-
ALTO DA GUERRA



[RELATÓRIO E CONTAS - 2017]

O presente documento apresenta um balanço da atividade desenvolvida pela Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra durante o ano de 2017.

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

ÍNDICE

1. Mensagem aos sócios e parceiros	4
2. Caracterização da Entidade	5
3. Organograma da Entidade	6
4. Atividades Desenvolvidas	7
4.1. Resposta Social – Centro de Dia	7
4.2. Resposta Social – Serviço de Apoio Domiciliário	7
4.3. Serviço de Bar – sócios e comunidade	8
4.4. Serviço de Lavandaria aos utentes e comunitária	8
4.5. Eventos Solidários	8
5. Análise da Situação Financeira e Económica	9
5.1. Evolução do Volume de Negócios e Resultado Líquido do Exercício de 2015 a 2017	9
5.2. Rendimentos e Réditos	10
5.3. Gastos e Perdas	11
5.4. Investimentos	12
5.5. Evolução dos rendimentos e gastos de 2015 a 2017	13
5.6. Rendimentos e Gastos por Resposta Social	14
6. Demonstrações Financeiras	15
6.1. Balanço (anexo 1)	15
6.2. Anexo	15
6.3. Demonstração de Resultados por Natureza	23
6.4. Demonstração de Fluxos de Caixa	23
6.5. Demonstração de Resultados por Natureza – Centro de Dia	24
6.6. Demonstração de Resultados por Natureza – Serviço de Apoio Domiciliário	24
6.7. Demonstração de Resultados – Centro de Custos	25
7. Convocatória da Assembleia Geral	27
8. Conclusão	28
9. Anexos	29

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

[Handwritten signatures and dates]
2018

ÍNDICE

Gráfico 1 – Evolução do volume de negócios	10
Gráfico 2 – Evolução do Resultado Líquido	10
Gráfico 3 – Evolução dos Rendimentos e Réditos	13
Gráfico 4 – Evolução dos Gastos e Perdas	14
Gráfico 5 – Rendimentos e Gastos do ano de 2017 – Centro de dia	14
Gráfico 6 – Rendimentos e Gastos do ano de 2017 – Serviço de Apoio Domiciliário	15
Tabela 1 – Rendimentos do ano de 2017	10
Tabela 2 – Rendimentos do ano de 2017 (em detalhe)	11
Tabela 3 – Gastos do ano de 2017	11
Tabela 4 – Gastos do ano de 2017 (em detalhe)	12
Tabela 5 – Investimentos do ano de 2017	13

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

LISTA DE ABREVIATURAS

ATL – Atividades de Tempos Livres

CD – Centro de Dia

CMVMC - Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

FIFO – *First In, First Out*

FSE - Fornecimentos e serviços externos

IEFP – Instituto de Emprego e Formação Profissional

IPSS – Instituição Particular de Solidariedade Social

NCRF-ESNL – Norma Contabilística e Relato Financeiro para as Entidades Sem Fins Lucrativos

SAD – Serviço de Apoio Domiciliário





1 - MENSAGEM AOS SÓCIOS E PARCEIROS

A direção da Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra apresenta o Relatório e Contas do ano de 2017, o qual será apresentado em Assembleia Geral aos sócios assim como os demais documentos, sendo o mesmo uma exposição fiel e clara sobre a evolução financeira e o seu desempenho.

O prestar contas é o ato de relatar aos interessados, diretos e indiretos, a atividade da instituição no decurso de um período de tempo 365/6 dias (ano civil).

Além da obrigação legal e moral, trata-se de um ato de grande grandeza, pois é através dele que avaliamos e justificamos o dia-a-dia da instituição.

A direção,

Luis Alberto Grande Castro

Sandra Figueira Custodio

João Carlos do Silva

Carmelinda Maria Rabona Evaristo Pereira

Severino Antunes Rosa Duarte

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

2 – CARACTERIZAÇÃO DA ENTIDADE

A Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia Pontes Alto da Guerra, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS), com sede na Rua da Junta n.º 1 – N10 – Pontes – 2910-312 Setúbal, registado com o número 15/10, a fls. 196 e 196 verso, do livro N.º 12, das Associações de Solidariedade Social, considerando-se efetuado em 21-12-2006, da Direção Geral da Segurança Social, de 17 de Fevereiro de 2010.

Tem o reconhecimento como **Pessoa Coletiva de Utilidade Pública**, através do Diário da República, N.º 37, datado de 23 de Fevereiro de 2010.

A Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra, prossegue fins de natureza social, cultural e recreativa, visando a promoção, valorização e reintegração humana dos seus associados, assim como a promoção da saúde, através de apoio aos idosos, às crianças, aos jovens e às famílias, sendo o seu principal objetivo, o fim social, pelo que a mesma propõe-se a criar e manter os seguintes **serviços/valências**: Centro de Dia (CD), com a capacidade para 39 clientes; Serviço de Apoio domiciliário (SAD), com a capacidade para 40 clientes; trabalhar para no futuro possuir as seguintes valências: Lar; Consultório médico e terapêutico; Centro de enfermagem; Creche; Infantário; ATL (Atividades de tempos livres) e propõe ainda a criar e manter outras **atividades secundárias**: Serviço de lavandaria comunitária; Serviço de Bar para os sócios, aberto à comunidade; Outros que sejam compatíveis com os fins definidos.

Iniciou a sua atividade, com o funcionamento das suas respostas sociais, em 1 de março de 2011, com um acordo de cooperação com o Centro Distrital da Segurança Social de Setúbal, sendo atualmente para 11 clientes de CD e 32 clientes de SAD.

A Associação cumpre a sua missão através do desempenho das suas funções específicas de cada órgão, estatutariamente definidas, sendo:

- I. A Assembleia Geral é constituída por todos os sócios admitidos há pelo menos um ano, que tenham as suas quotas em dia e não se encontrem suspensos e é dirigida pela respetiva mesa, que tem a seguinte constituição:

Presidente	Manuel António Torres Damásio Neto
1º Secretário	Marlene Sofia Baião Caetano
2º Secretário	Manuel Joaquim Sobral da Natividade

Compete à mesa da assembleia geral dirigir, orientar e disciplinar os trabalhos da assembleia, entre outras competências previstas nos estatutos.

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

[Handwritten signatures and initials]

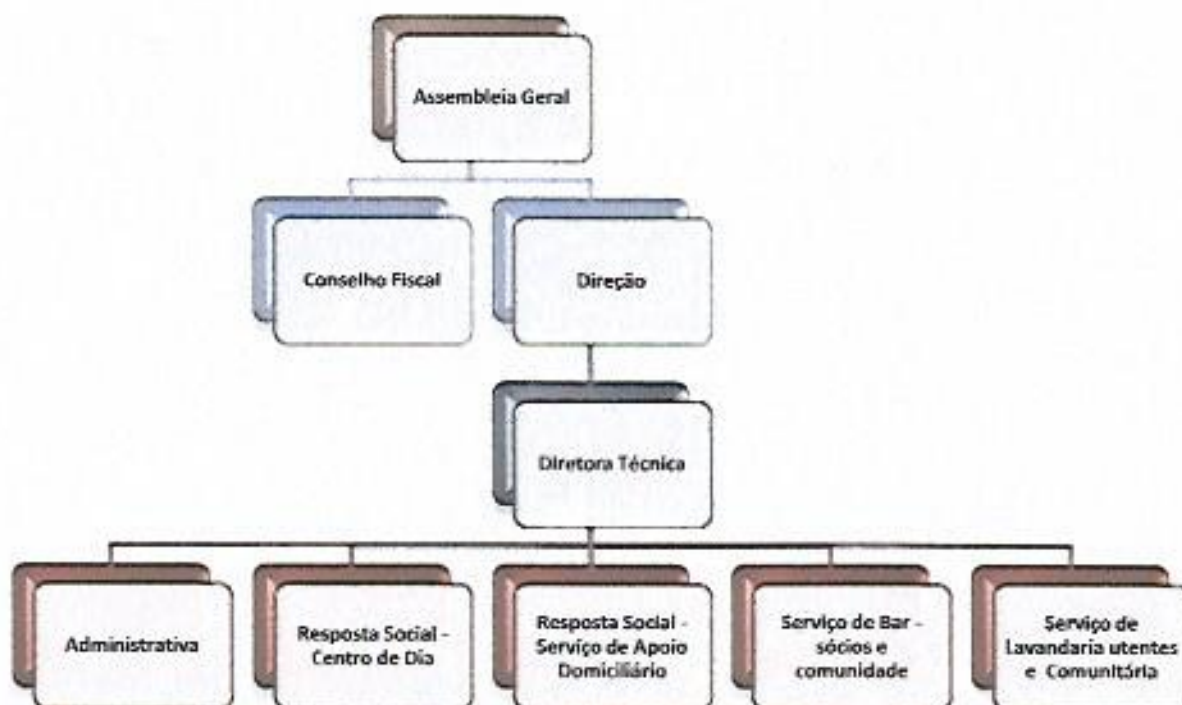
- II. As funções da Direção são as de gerir a associação e representa-la. E a mesma tem a seguinte constituição:

Presidente	Luís Alberto Miranda Custódio
Vice-Presidente	Fernando António Rosa Deodato
Secretário	José Colaço da Silva
Tesoureira	Sandra Isabel Parreira Marques Perdigão Castanho
Vogal	Carmelinda Maria Emideo Pereira

- III. O Conselho Fiscal é o órgão de fiscalização da instituição:

Presidente	Américo Manuel Arsénio
1º Vogal	Noélia Regina Ferreira Dinis Pereira
2º Vogal	Rogério Joaquim Deodato

3 - ORGANOGRAMA DA ENTIDADE





4 – ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

4.1. – RESPOSTA SOCIAL – CENTRO DE DIA

Com base no disposto na Segurança Social (<http://www.seg-social.pt/idosos>), Centro de Dia é uma “resposta social que presta um conjunto de serviços que contribuem para a manutenção no seu meio social e familiar, das pessoas com 65 e mais anos, que precisem dos serviços prestados pelo Centro de Dia, tendo como objetivos:

- Assegurar a prestação de cuidados e serviços adequados à satisfação das necessidades e expectativas do utilizador;
- Prevenir situações de dependência e promover a autonomia;
- Promover as relações pessoais e entre as gerações;
- Favorecer a permanência da pessoa idosa no seu meio habitual de vida;
- Contribuir para retardar ou evitar ao máximo o internamento em instituições;
- Promover estratégias de desenvolvimento da auto-estima, da autonomia, da funcionalidade e da independência pessoal e social do utilizador.”

Em resumo, a resposta Social de Centro dia tem como objetivo permitir aos seus utilizadores a utilização de um espaço onde possam conviver, usufruir de cuidados primários, partilhar experiências e participar em atividades, num ambiente familiar.

4.2. – RESPOSTA SOCIAL – SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

De acordo com o disposto na Segurança Social (<http://www.seg-social.pt/idosos>), o serviço mencionado tem como objetivos:

- “Concorrer para a melhoria da qualidade de vida das pessoas e famílias;
- Contribuir para a conciliação da vida familiar e profissional do agregado familiar;
- Contribuir para a permanência das pessoas no seu meio habitual de vida, retardando ou evitando o recurso a estruturas residenciais;
- Promover estratégias de desenvolvimento da autonomia;
- Prestar os cuidados e serviços adequados às necessidades dos utentes (mediante contratualização);
- Facilitar o acesso a serviços da comunidade;
- Reforçar as competências e capacidades das famílias e de outros cuidadores.”

Proporcionando assim a prestação de cuidados e serviços a pessoas ou famílias que por dependência física ou psíquica têm de permanecer no seu domicílio, e não conseguem assegurar a satisfação das suas necessidades básicas e realização de atividades instrumentais da vida diária, sem apoio familiar para o efeito.

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

4.3. SERVIÇO DE BAR – SÓCIOS E COMUNIDADE

Este serviço existe para poder proporcionar aos seus sócios, familiares e comunidade, quando da deslocação ao espaço do Centro de Dia, poder adquirir um café, bebida, entre outros disponíveis no momento.

4.4. SERVIÇO DE LAVANDARIA AOS UTENTES E COMUNITÁRIA

Este serviço tem como objetivos:

Objetivo geral - estimular a criação de uma lavandaria comunitária na perspetiva da higiene e saúde, garantindo uma melhoria na qualidade de vida da população e/ou instituições que necessitem desse serviço.

Objetivo específico - Poder proporcionar, principalmente à população idosa mais carenciada, um serviço que lhes satisfaça algumas necessidades que apenas poderiam ser satisfeitas se os mesmos se deslocassem à cidade, nomeadamente a lavagem de peças de grande porte que não cabem em máquinas de lavar domésticas ou apenas satisfazer este serviço a quem já não possui condições físicas para o desempenhar. Além disso, é importante referir que sendo uma área muito dispersa, e não tendo a população referida meios para se deslocar, a recolha e entrega ao domicílio proporciona a melhoria significativa na vida da mesma.

Serviço aberto à comunidade desde agosto de 2014.

4.5. EVENTOS SOLIDÁRIOS

No ano de 2017 foram realizados 4 eventos:

DESCRIÇÃO DO EVENTO	SALDO DO EVENTO
1.º Almoço Solidário	295,54€
2.º Bar Piquenício	364,55€
3.º Moinho da Maré da Mourisca	3.390,40€
4.º Almoço Solidário	733,51€
TOTAL DOS EVENTOS	4.784,00€

A Junta de Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra em todos os eventos deu o seu apoio logístico e no 4.º evento contribuiu com o apoio monetário no valor de 100,00€.

O 1.º e 4.º eventos tiveram também o apoio da Cooperativa de Habitação e Construção "Força de Todos", na cedência dos seu salão a título gratuito.

5 – ANÁLISE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ECONÓMICA

Desde a constituição da Associação o seu objetivo é proporcionar respostas sociais que vão de encontro as necessidades existentes na Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra, sendo a sua população maioritariamente envelhecida e com grande carência económica, tratando-se de uma IPSS, não tem qualquer interesse lucrativo.

A instituição continua a crescer o quanto possível apesar das dificuldades e conjuntura vivida no País nos últimos anos, com os seus poucos recursos: subsídio da Segurança Social, mensalidades dos utentes, quotas dos associados, donativos e receitas provenientes dos eventos realizados para angariação de fundos.

De evidenciar o apoio da Junta de Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra através dos contratos de comodato celebrados para a cedência dos espaços de Centro de dia e Lavandaria, ficando a cargo da instituição os encargos com: despesas inerentes a sua utilização, manutenção e conservação do imóvel; manutenção e higiene do espaço; água e electricidade dos mesmos. Também foi celebrado um protocolo de cedência de viaturas para o funcionamento das respostas sociais, ficando a cargo da instituição os encargos com os seguros, manutenção, revisões e inspeções das mesmas.

A ASSFGPAG teve o apoio financeiro por parte da Junta de Freguesia de Gâmbia-Pontes Alto da Guerra no total de 9313,18€, com a cedência de 1 colaboradora no valor de encargos de 8.091,20€; seguro das viaturas Fiat Dobló e Ducato no valor de 1.285,58€ excepcionalmente, uma vez que a colaboradora esteve ausente por baixa médica de janeiro a abril, e fotocópias no valor de 16,40€.

Este ponto é subdividido em 6 pontos, procedendo-se assim à apresentação de:

- 5.1. Evolução do Volume de Negócios e do Resultado Líquido do Exercício de 2015 a 2017;
- 5.2. Rendimentos e réditos;
- 5.3. Gastos e perdas;
- 5.4. Investimentos;
- 5.5. Evolução dos Rendimentos e Gastos de 2015 a 2017;
- 5.6. Rendimentos e Gastos por resposta social.

5.1. – EVOLUÇÃO DO VOLUME DE NEGÓCIOS E RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO DE 2015 A 2017

O volume de negócios no ano de 2017 foi no valor de 96.552,86€ e como resultado líquido o valor de 16.256,78€.

RELATÓRIO E CONTAS - 2017



Gráfico 1 - Evolução do Volume de Negócios

No último triénio verifica-se um decréscimo no Volume de negócios, sendo que de 2015 para 2016 o decréscimo é de 8.427,04€ e de 2016 para 2017 no valor de 4.587,65€.



Gráfico 2 - Evolução do Resultado Líquido

No último triénio verifica-se um decréscimo no Resultado Líquido do exercício, sendo que de 2015 para 2016 o decréscimo é de 6.313,16€ e de 2016 para 2017 no valor de 6.313,96€.

5.2. - RENDIMENTOS E RÉDITOS

Os rendimentos e réditos obtidos, no período em análise, perfizeram um total de 234.304,42€ distribuídos pelas rubricas:

Rendimentos	Ano de 2016	Desvio ano anterior	Ano de 2017	Desvio orçado	Orçamento	Grau de execução do orçamento
71 - Vendas	719,24 €	284,70 €	1 003,94 €	68,50 €	915,44 €	107,33%
72 - Prestação de serviços	100 421,27 €	4 872,35 €	95 548,92 €	5 992,93 €	101 541,85 €	94,10%
75 - Subsídios, doações e legados à exploração	127 423,78 €	3 763,58 €	131 187,36 €	11 331,56 €	119 855,80 €	119,45%
78 - Outros rendimentos e ganhos	16 926,76 €	10 417,56 €	6 564,20 €	8 035,80 €	14 600,00 €	44,96%
Total	245 541,05 €	11 236,63 €	234 304,42 €	- 2 628,58 €	236 933,00 €	98,89%

Tabela 1 – Rendimentos do ano de 2017

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Na tabela 1 verifica-se uma execução de 98,89% relativamente ao orçamento, correspondente a um desvio negativo de 2.628,58€, da análise à tabela 2 verifica-se que as rubricas 72 – Prestação de serviços e 78 – Outros rendimentos e ganhos são as que apresentam os valores negativos originado assim a variação negativa entre o valor real e o orçado, apesar de todas as outras contas terem uma variação positiva não fazem face aos valores negativos mencionados. Relativamente ao ano anterior (2016) existe um decréscimo dos rendimentos em 11.236,63€, originado pela diminuição dos valores da conta 78 – Outros rendimentos e ganhos.

Rendimentos	Ano de 2016	Desvio ano anterior	Ano de 2017	Desvio orçado	Orçamento	Grau de execução do orçamento
71 - Vendas	719,24 €	284,70 €	1 003,94 €	68,59 €	935,35 €	107,33%
711 Mercadorias (bar)	719,24 €	284,70 €	1 003,94 €	68,59 €	935,35 €	107,11%
72 - Prestação de serviços	100 421,27 €	- 4 872,35 €	95 548,92 €	- 5 992,93 €	101 541,85 €	94,10%
7214 Mensalidades	94 906,42 €	5 016,88 €	89 889,54 €	5 676,62 €	94 766,16 €	94,01%
7221 Quotas	4 671,27 €	705,15 €	5 376,67 €	100,99 €	5 775,69 €	101,91%
7251 Serviço lavandaria	843,58 €	239,18 €	1 082,76 €	417,24 €	1 500,00 €	72,18%
75 - Subsídios, doações e legados à exploração	127 421,78 €	3 763,58 €	131 187,36 €	11 931,56 €	119 855,80 €	109,45%
751 Subsídio Seg. Social	101 732,08 €	9 643,07 €	111 375,15 €	8 480,65 €	119 855,80 €	92,82%
751 Subsídio IRRP	25 691,70 €	5 820,49 €	19 812,21 €	19 812,21 €	- €	0,00%
78 - Outros rendimentos e ganhos	16 976,76 €	- 10 417,56 €	6 564,20 €	8 035,80 €	14 600,00 €	44,96%
78680001 Fundo de compensação	€	607,35 €	607,35 €	607,35 €	- €	0,00%
7881 - Licenças relativas a períodos anteriores	450,56 €	450,56 €	- €	- €	- €	0,00%
7883 Subsídio Investimento Adopção	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%
7885 Restituição de impostos	- €	232,85 €	232,85 €	232,85 €	- €	0,00%
7887 - Alienação de natureza	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%
7888 valores restituídos	158,55 €	158,55 €	- €	- €	- €	0,00%
78887 - Donativos	3 887,07 €	- 3 097,07 €	850,00 €	- 4 150,00 €	5 000,00 €	17,00%
78887 Eventos	12 471,58 €	7 687,58 €	4 764,00 €	4 816,00 €	9 600,00 €	49,84%
Total	245 541,05 €	- 11 236,63 €	234 304,42 €	- 2 628,58 €	236 933,00 €	98,89%

Tabela 2 – Rendimentos do ano de 2017 (em detalhe)

5.3 – GASTOS E PERDAS

Os gastos e perdas ocorridos no período em análise perfizeram um total de 218.047,64€, distribuídos pelas seguintes grandes rubricas:

Gastos	Ano de 2016	Desvio ano anterior	Ano de 2017	Desvio orçado	Orçamento	Grau de execução do orçamento
61 OIVMC - Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	7 934,41 €	205,04 €	8 239,44 €	752,86 €	7 476,46 €	110,07%
62 - ISE - Fornecimentos e serviços externos	69 048,64 €	5 401,35 €	63 687,33 €	5 777,34 €	69 400,67 €	91,70%
63 Gastos com o pessoal	170 777,76 €	9 051,21 €	129 828,97 €	4 117,08 €	125 711,89 €	103,20%
64 Gastos de depreciação e de amortização	16 504,94 €	- 1 067,68 €	15 447,16 €	- 1 067,68 €	16 504,84 €	93,56%
68 Outros gastos e perdas	8 664,62 €	- 7 809,78 €	860,84 €	- 8 439,16 €	9 280,00 €	9,27%
Total	222 970,31 €	- 4 922,67 €	218 047,64 €	- 10 334,22 €	229 381,86 €	95,48%

Tabela 3 – Gastos do ano de 2017

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Na tabela 3 verifica-se uma execução de 95,48% relativamente ao orçamento, correspondente a um desvio negativo de 10.334,22€, de acordo com a tabela 4 verifica-se que todas as rubricas à exceção das contas 61 (CMVMC – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas) e a conta 63 (Gastos com o pessoal) apresentam valores negativos, sendo a conta 68 (Outros gastos e perdas) a que apresenta maior desvio negativo, relativamente ao ano anterior verifica-se um desvio negativo em 4.922,67€, com maior relevância os desvios negativos das contas 62 – FSE e 68 – Outros gastos e perdas.

Gastos	Ano de 2016	Desvio ano anterior	Ano de 2017	Desvio orçado	Orçamento	Grau de execução do orçamento
61 - CMVMC	7 994,41 €	299,93 €	8 228,34 €	252,88 €	7 475,46 €	110,07%
6111 - Mercadorias (bar)	330,42 €	18,16 €	348,58 €	20,43 €	369,01 €	94,40%
6111 - Mercadorias (alimentação utensils)	7 012,74 €	111,60 €	7 126,34 €	462,13 €	6 664,71 €	106,91%
6111 - Mercadorias (lavandaria)	591,25 €	162,17 €	753,42 €	311,20 €	442,72 €	170,37%
62 - Fornecimentos e serviços externos	69 088,68 €	5 401,35 €	63 687,33 €	- 5 722,33 €	68 609,66 €	91,76%
6221 - Trabalhos especializados	40 603,31 €	4 930,19 €	35 673,12 €	- 2 370,99 €	38 044,11 €	93,77%
6222 - Publicidade e propaganda	498,35 €	498,15 €	€	- 670,81 €	670,81 €	0,00%
6223 - Vigilância e segurança	861,68 €	31,40 €	699,88 €	- 76,72 €	666,56 €	105,28%
6224 - Honorários	3 000,00 €	€	3 000,00 €	30,00 €	3 030,00 €	99,01%
6226 - conservação e reparação	1 428,35 €	1 160,00 €	2 594,15 €	804,96 €	1 789,19 €	144,99%
6228 - Outros	73,80 €	€	73,80 €	73,80 €	€	0,00%
621 - Materiais	7 146,77 €	- 207,74 €	1 938,88 €	- 177,52 €	2 116,50 €	91,61%
624 - Energia e fluidos	17 887,90 €	1 312,91 €	14 210,81 €	- 147,63 €	14 358,64 €	98,97%
625 - Deslocações, estadas e transportes	€	€	€	€	€	0,00%
626 - Serviços diversos	7 778,97 €	2 275,58 €	5 503,39 €	- 3 230,63 €	8 794,02 €	63,01%
63 - Gastos com o pessoal	120 777,76 €	9 051,21 €	129 828,97 €	4 217,09 €	125 711,88 €	108,28%
637 - Remunerações do pessoal	96 777,36 €	5 093,29 €	102 770,65 €	1 441,52 €	104 212,17 €	98,62%
634 - Indemnizações	€	1 027,93 €	1 027,93 €	1 027,93 €	€	0,00%
635 - Encargos sobre remunerações	17 275,18 €	7 491,17 €	19 986,45 €	1 484,74 €	18 499,71 €	108,03%
636 - Seguros de acidentes de trabalho e doença	1 099,27 €	278,89 €	1 377,36 €	477,36 €	900,00 €	153,04%
638 - Outros gastos com o pessoal	5 625,75 €	957,15 €	4 668,60 €	- 2 568,60 €	7 100,00 €	222,31%
64 - Gastos de depreciação e de amortização	16 504,84 €	3 062,68 €	15 442,16 €	- 1 062,68 €	16 504,84 €	93,56%
642 - Ativos fixos tangíveis	16 426,60 €	1 052,72 €	15 373,88 €	- 1 052,72 €	16 426,60 €	93,59%
643 - Ativos intangíveis	78,24 €	9,96 €	68,28 €	- 9,96 €	78,24 €	87,27%
68 - Outros gastos e perdas	8 664,62 €	- 7 803,78 €	800,84 €	- 8 410,16 €	9 280,00 €	- 9,28%
681 - Dívidas incobráveis	€	138,14 €	138,14 €	138,14 €	€	0,00%
6883 - Qualificações (IUDIPSS)	€	67,00 €	67,00 €	67,00 €	€	0,00%
6882 - Multas	8 287,62 €	- 8 755,34 €	32,28 €	- 32,28 €	€	0,00%
6889 - Serviços bancários	96,00 €	24,50 €	120,50 €	27,16 €	93,34 €	129,10%
6889 - Perdas	316,00 €	11,08 €	304,92 €	- 318,76 €	86,66 €	0,00%
6889 - Despesas com eventos	67,00 €	35,00 €	100,00 €	9 000,00 €	11 000,00 €	1,10%
Total	222 970,31 €	- 4 922,67 €	218 047,64 €	- 10 334,20 €	228 381,84 €	95,48%

Tabela 4 – Gastos do ano de 2017 (em detalhe)

5.4. – INVESTIMENTOS

No ano em análise foi investido nos seguintes Ativos, no valor de 2.942,78€:

- ✓ Aquisição de placa de indução no valor de 49,99€;
- ✓ Aquisição de máquina de café no valor de 119,99€;

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

[Handwritten signatures and initials]

- ✓ Aquisição de armário de refrigeração vertical no valor de 1.100,00€;
- ✓ Aquisição de trituradora de alimentos no valor de 232,84€;
- ✓ Aquisição de diversos pratos no valor de 280,42€;
- ✓ Aquisição de diversos garfos no valor de 70,11€;
- ✓ Aquisição de diversas colheres no valor de 140,96€;
- ✓ Aquisição de diversas facas no valor de 143,90€;
- ✓ Aquisição de panela para aquecer sopa no valor de 198,87€;
- ✓ Aquisição de impressora no valor de 249,00€;
- ✓ Aquisição de secretaria em alumínio no valor de 356,70€;

Descrição	Ano de 2016	Adições	Reavaliações	Ano de 2017
Equipamento básico	17.920,98 €	2.337,08 €	- €	20.258,06 €
Equipamento de transporte	44.384,31 €	- €	- €	44.384,31 €
Equipamento administrativo	6.931,73 €	605,70 €	€	7.537,43 €
Software	1.159,63 €	€	€	1.159,63 €
Total	70.396,65 €	2.942,78 €	- €	73.339,43 €

Tabla 5 – Investimentos do ano de 2017

5.5. – EVOLUÇÃO DOS RENDIMENTOS E GASTOS DE 2015 A 2017

O presente ponto apresenta os gráficos 3 e 4, os quais apresentam a evolução dos rendimentos e gastos no período de 2015 a 2017.

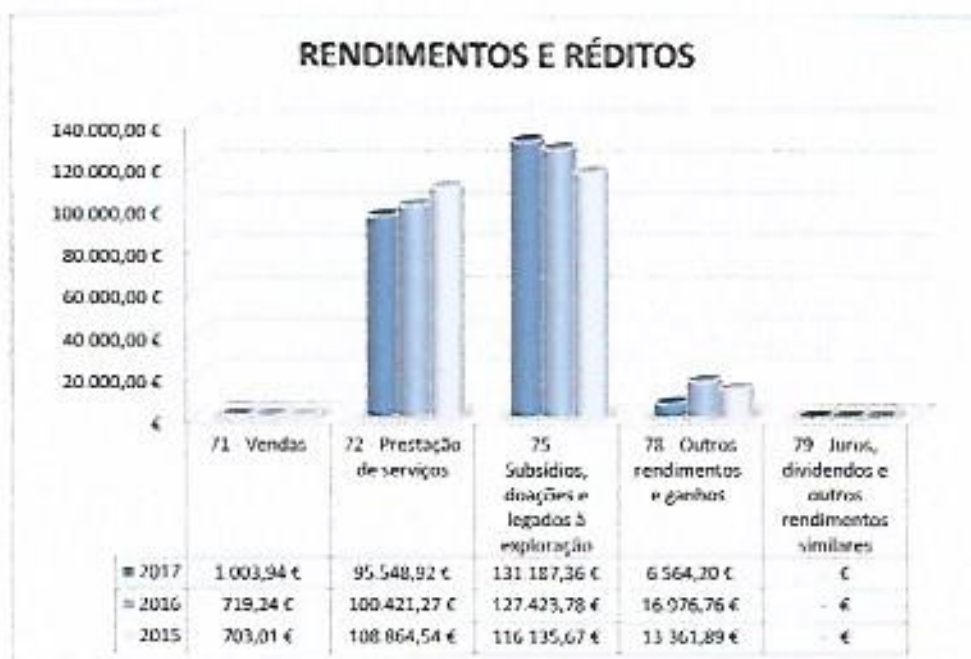


Gráfico 3 – Evolução dos Rendimentos e Réditos (2015 - 2017)

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Na análise do triénio (2015-2017) nos rendimentos e réditos verifica-se um crescimento na conta 71 e 75 e decréscimo nas contas 72, por sua vez a conta 78 não apresenta uma evolução constante, sendo que tem um crescimento de 2015 para 2016 e depois decresce para 2017.

[Handwritten signatures and initials]



Gráfico 4 – Evolução dos Gastos e Perdas (2015 - 2017)

Relativamente aos gastos e perdas verifica-se na conta 63 um crescimento no triénio, nas contas 61, 64 e 68 a evolução não é constante e a conta 62 apresenta um decréscimo no triénio.

5.6. RENDIMENTOS E GASTOS POR RESPOSTA SOCIAL



Gráfico 5 – Rendimentos e Gastos do ano de 2017 – Centro de dia

RELATÓRIO E CONTAS - 2017



Gráfico 6 – Rendimentos e Gastos do ano de 2017 – Serviço de apoio domiciliário

A resposta de Centro de dia apresenta um total de rendimentos no valor de 47.381,65€ e gastos no valor de 51.269,17€, originando um resultado líquido no valor de -3.887,52€, sendo o número médio de utentes 13 no ano de 2017 e o gasto médio do utente é de 328,65€.

A resposta do Serviço de apoio domiciliário apresenta 184.128,49€ de rendimentos e 157.866,54€ de gastos, originando o valor de 26.261,95€, sendo o número médio de utentes 31 no ano de 2017 e o gasto médio do utente é de 424,37€.

6 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

6.1. – BALANÇO (Anexo 1)

6.2. – ANEXO

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE:

1.1. Designação da entidade

Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra

1.2. Sede

Rua da Junta n.º 1 – Pontes, 2910-312 Setúbal



1.3. Natureza da atividade

A Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia Pontes-Alto da Guerra, em 23-02-2010 foi oficialmente considerada como Instituição Particular de Solidariedade Social, publicado na mesma data no Diário da República n.º 37, tendo sido reconhecido o estatuto de utilidade pública. A ASSFGPAG tem como objecto principal a prestação de serviços no âmbito social, com as respostas de Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário, como atividades secundárias tem o Bar e a Lavandaria Comunitária.

1.4. Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em unidades de euro.

2. REFERENCIAL CONTABILISTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas, de acordo com o modelo contabilístico para as entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março de 2011, com os ajustamentos necessários de acordo com o normativo mencionado.

Instrumentos legais da NCRF-ESNL - Norma Contabilística e Relato Financeiro para as Entidades Sem Fins Lucrativos:

- Portaria n.º 105/2011, de 14 de março – Modelos de demonstrações financeiras;
- Portaria n.º 106/2011, de 14 de março – Código de contas;
- Aviso n.º 6 726 – B/2011 – 14 de março – NCRF-ESNL.

2.2. Indicação e justificação das disposições da NCRF-ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições da NCRF-ESNL.

2.3. Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

As Demonstrações Financeiras são comparáveis em todos os aspetos com as do período anterior.

3. PRINCIPAIS POLITICAS CONTABILISTICAS

3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da ASSFGPAG, de acordo com a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL).

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos fixos tangíveis adquiridos até 31 de dezembro de 2011 (data de transição para a NCRF-ESNL), encontram-se registados ao custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites até aquela data, deduzido das depreciações.

As taxas de depreciação utilizadas no ano de 2011, foram as de acordo com o estipulado no Decreto-Lei n.º 78/88 de 3 de Março em consonância com o disposto no Decreto Regulamentar 2/90.

Apesar de o normativo contabilístico ter sido alterado, a vida útil dos ativos adquiridos nos anos de 2010 e 2011 foi mantida, e após análise ao Decreto Regulamentar 25/2009, foi verificado que continuam em conformidade.

Ativo fixo tangível	Vida útil estimada
Equipamento básico	entre 5 a 8 anos
Equipamento administrativo	entre 5 a 8 anos
Equipamento de escritório	entre 7 a 8 anos

As vidas úteis e método das amortizações dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas será reconhecido prospetivamente na demonstração de resultados por naturezas.

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos ativos nem resultem em benefícios ou melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis foram registadas como gastos do exercício em que ocorreram.

O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação ou abate, sendo registadas na demonstração dos resultados por naturezas nas rubricas «Outros rendimentos e ganhos» ou «Outros gastos e perdas».

RÉDITO

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:

Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;

A entidade não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;

O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Os gastos suportados ou a suportar com a transação podem ser mensurados com fiabilidade.

O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido líquido de impostos, pelo justo valor do montante a receber.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data do relato, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade:

- ❖ É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a entidade;
- ❖ Os gastos suportados ou a suportar com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
- ❖ A fase de acabamento da transação à data do relato pode ser valorizada com fiabilidade.

IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO

A ASSFGPAG está isenta do imposto sobre o rendimento das pessoas coletivas de acordo com o disposto no art.º 10, n.º 1 alínea b) do CIRC na sua atividade principal.

INSTRUMENTOS FINANCEIROS:

Fornecedores e outras dívidas a terceiros - As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensurados pelo método do custo.

Caixa e depósitos bancários - Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

Benefícios dos empregados - Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem salários, fornecimento de refeição, subsídio de férias e de Natal.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respetivo.

3.2.- Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da ASSFGPAG.

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros.

4.1. Quando a aplicação de uma disposição desta Norma tiver efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, salvo se for impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou puder ter efeitos em períodos futuros, uma entidade deve divulgar apenas nas demonstrações financeiras do período corrente:

- a) A natureza da alteração na política contabilística;

As políticas contabilísticas não foram alteradas.

- b) A natureza do erro material de período anterior e seus impactos nas demonstrações financeiras desses períodos;

Não foram encontrados quaisquer erros do período anterior.

5. Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações acumuladas.

- a) As depreciações foram efetuadas de acordo com as taxas estipuladas no Decreto-Lei n.º 78/88 de 3 de Março e a vida útil de acordo com o Decreto Regulamentar 25/2009.

Unidade Monetária: euros

Descrição	31.12.2016	Adições	Abate	Transferência	31-12-2017
Bens do patrimonio histórico e cultural					
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	17.920,98	2.337,08	0,00	0,00	20.258,06
Equipamento de transporte	44.384,31	0,00	0,00	0,00	44.384,31
Equipamento administrativo	6.931,73	605,70	0,00	0,00	7.537,43
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos em curso - ativos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo tangível bruto	69.237,02	2.942,78	0,00	0,00	72.179,80
Depreciações acumuladas	40.421,48	15.373,88	0,00	0,00	55.795,36
Perdas por imparidade e reversões acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação acumulada	40.421,48	15.373,88	0,00	0,00	55.795,36
Ativo tangível líquido	28.815,54	-12.431,10	0,00	0,00	16.384,44

6. Ativos Intangíveis

- a) De acordo com o Decreto Regulamentar 25/2009, as amortizações a aplicar são:

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Ativo fixo tangível		Vida útil
Licença	de programa	3 anos

b) Reconciliação da quantia escriturada

Unidade: euros

Descrição	31/12/2016	Adições	Abate	Transferência	31/12/2017
Bens de domínio público					
Outros ativos intangíveis	1 159,63 €	- €	- €	- €	1 159,63 €
Ativo intangível bruto	1 159,63 €	- €	- €	- €	1 159,63 €
Depreciações acumuladas	1 091,35 €	68,28 €	- €	- €	1 159,63 €
Perdas por imparidade e reversões acumuladas	- €	- €	- €	- €	- €
Depreciação acumulada	1 091,35 €	68,28 €	- €	- €	1 159,63 €
Ativo intangível líquido	68,28 €	- 68,28 €	- €	- €	- €

9. Inventários

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se mensuradas ao custo de aquisição, utilizando-se o FIFO - *First In, First Out* como fórmula de custeio. O sistema de inventário utilizado é o permanente.

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, os inventários da entidade detalham-se conforme segue:

Rubricas	31/12/2017		31/12/2016	
	Quantia bruta	Quantia líquida	Quantia bruta	Quantia líquida
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7 126,34	7 126,34	7 012,74	7 012,74
Mercadorias	130,23	130,23	191,46	191,46
Total	7 256,57	7 256,57	7 204,20	7 204,20

Quantia de Inventários reconhecida como gastos durante o período

Quantia de inventários reconhecida como gasto durante o período findo em 31 de dezembro de 2017, detalha-se conforme segue:

Movimentos	2017		2016	
	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo	Mercadorias	Matérias-primas subsidiárias e de consumo
Saldo inicial	191,46	0,00	172,67	0,00
Compras	1 040,77	7 126,34	940,46	7 012,74
Regularizações	1 102,00	7 126,34	921,67	7 012,74
Saldo final	130,23	0,00	191,46	0,00
Gastos no exercício	130,23	0,00	191,46	0,00

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Handwritten signatures and initials:
- Top right: *Ass. Freg. GPAG*
- Middle right: *Ass. Freg. GPAG*
- Bottom right: *Ass. Freg. GPAG*

10. Rédito

Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período incluindo o rédito proveniente de:

Rubricas	31/12/2017	31/12/2016	Varição
Unidade: euros			
71 - Vendas			
Produtos para consumo	0,00	0,00	0,00
Receita do bar	1 003,94	719,24	284,70
72 - Prestação de serviços			
Centro de dia	25 480,70	36 237,10	10 756,40
Apoio domiciliário	61 991,95	57 197,14	4 794,81
Serviços suplementares	1 616,89	1 471,18	144,71
Quantizações	5 376,62	4 671,27	705,35
Lavandaria	1 082,76	843,58	239,18
75 - Subsídios, doações e legados à exploração			
Segurança Social			
Centro de dia	14 505,29	14 322,28	183,01
Apoio domiciliário	96 869,86	87 409,80	9 460,06
Outros (IEFP)	19 817,21	25 691,70	5 879,49
76 - Reversões			
Seguro Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00
78 - Outros rendimentos e ganhos			
Fundo de compensação	697,34	0,00	697,34
Restituição de impostos (consignação de IRS)	232,86	618,11	385,25
Donativos	850,00	3 887,07	3 037,07
Eventos	4 784,00	12 471,58	7 687,58
Total	234 304,42	245 541,05	-11 236,63

12 – Subsídios e outros apoios

A ASSFGPAG recebe um subsídio à exploração concedido pelo Instituto da Segurança social, no regime de duodécimos, detalhando-se da seguinte forma:

Descrição – respostas sociais	N.º de utentes por resposta no acordo	Valor médio mensal por utente	Valor recebido no ano – 2017
Centro de dia	11	109,89	14.505,29
Apoio domiciliário	32	252,23	96.869,86
			111.375,15

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

A ASSFGPAG ainda obteve um subsídio no valor de 19.812,21€, no âmbito do contrato de emprego de inserção.

16 – Benefícios dos empregados

Os gastos com o pessoal foram os seguintes:

Gastos com pessoal	31-12-2017	31-12-2016
Remunerações dos colaboradores da ASSFGPAG	103.798,56	96.777,36
Encargos sobre remunerações do pessoal da ASSFGPAG	19.984,45	17.275,38
Outros gastos	6.045,96	6.725,02
Total	129.828,97	120.777,76

A rubrica «Outros gastos» inclui gastos com a medicina no trabalho, seguro de acidentes no trabalho; Vestuário e Higiene e Segurança no trabalho).

Quadro de pessoal no ano de 2017:

Categoria Profissional	N.º de trabalhadores	Vencimento Base
Diretora Técnica	1	987,00€
Ajudante de Ação Direta – pessoal efetivo	7 (2 de baixa profissional o ano todo) (2 de baixa natural, metade do ano) (1 licença sem vencimento, metade do ano)	568,00€
Ajudante de Ação Direta – pessoal contrato	Em média 6 pessoas	568,00€
Ajudante de Ação Direta – pessoal CEI+	Em média 3 pessoas	421,32€
Auxiliar de Serviços Gerais	1	568,00€
Administrativa – Estágio (bolsa de emprego) - a partir de abril	1	505,58€

17 – Outras informações

17.1 – Estado e outros entes públicos

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica de «Estado e outros entes públicos» apresentava a seguinte decomposição.

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

[Handwritten signatures and initials]

Descrição	31-12-2017		31-12-2016	
	Corrente	Total	Corrente	Total
Estado e outros entes públicos				
Ativos				
Imposto sobre o valor acrescentado	253,00	253,00	0,00	0,00
Total do ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivos				
Imposto sobre o rendimento	310,50	310,50	181,71	181,71
Retenção de impostos sobre o rendimento	0,00	0,00	139,98	139,98
Imposto sobre o valor acrescentado	154,55	154,55	0,00	0,00
Contribuição para a segurança social	2.913,15	2.913,15	1.825,56	1.825,56
Total do passivo	3.378,20	3.378,25	2.147,25	2.147,25
Total Líquido	-3.125,20	-3.125,20	-2.147,25	-2.147,25

17.2 – Fundos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, a rubrica dos «Fundos patrimoniais» apresentava a seguinte decomposição:

Fundos Patrimoniais	31-12-2017	31-12-2016
Fundos	4.281,81	4.281,81
Outras variações de fundos patrimoniais	0,00	0,00
Resultados transitados	111.549,03	80.499,38
Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	8.478,89
Resultado líquido do período	16.256,78	22.570,74
Total	132.087,62	115.830,82

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

Descrição	31-12-2017	Observações
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	5.313,61	
Depósitos à ordem	113.721,81	
Total	119.035,42	

6.3. – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA [Anexo 2]

6.4. – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA [Anexo 3]

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 [Signature]

6.5. – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA – CD

Unidade euros

Demonstração de resultados por naturezas em 31-12-2017 - Centro de Dia			
RUBRICAS	Notas	2017	2016
Vendas e serviços prestados	10	27.069,25	37.682,97
Subsídios à exploração	12	18.043,18	22.274,47
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	9	1.425,27	1.754,19
Fornecimentos e serviços externos		19.281,53	22.373,88
Gastos com o pessoal	16	21.930,54	25.808,79
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	10	2.269,27	5.465,16
Outros gastos e perdas		230,38	2.681,91
Resultado antes de depreciação, gastos de financiamento e impostos		4.513,00	12.804,85
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5 e 6	8.401,45	4.545,58
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		3.601,45	4.545,58
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-3.687,52	8.259,27
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00

6.6. – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA – SAD

Unidade euros

Demonstração de resultados por naturezas em 31-12-2017 - Serviço de Apoio Domiciliário			
RUBRICAS	Notas	2017	2016
Vendas e serviços prestados	10	67.396,91	61.894,72
Subsídios à exploração	17	117.436,60	105.149,31
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	9	-5.701,07	-5.259,56
Fornecimentos e serviços externos		-43.036,24	45.785,68
Gastos com o pessoal	16	102.819,86	89.945,84
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	10	4.294,98	11.511,60
Outros gastos e perdas		630,45	5.982,71
Resultado antes de depreciação, gastos de financiamento e impostos		31.940,87	31.581,83
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5 e 6	-5.678,92	11.130,96
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-5.678,92	-11.138,98
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		26.261,95	20.442,85
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

6.7 - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - CENTRO DE CUSTOS

RESULTADOS OPERACIONAIS POR RESPOSTAS SOCIAIS E OUTRAS ATIVIDADES

EXERCÍCIO DE 2017

(em euros)

Contas	Respostas Sociais/Atividade	RESPOSTAS SOCIAIS		OUTRAS ACTIVIDADES		TOTAL	ESTRUT. %
		CENTRO DE DIA	AFORO DOMICILIÁRIO	BAR	LAVANDARIA		
71	Vendas	0,00	0,00	1.003,44	0,00	1.003,44	0,43%
711	Mercadorias - Bar	0,00	0,00	1.003,44	0,00	1.003,44	0,43%
72	Prestações de Serviços	27.069,25	67.336,93	0,00	1.082,76	95.548,94	40,78%
721	Gastos dos utilizadores/ Mercadorias	25.480,70	61.608,84	0,00	0,00	87.089,54	38,02%
722	Quotizações e Jdiás	1.588,55	3.728,09	0,00	0,00	5.316,64	2,24%
723	Serviços Secundários Lavandaria	0,00	0,00	0,00	1.082,76	1.082,76	0,46%
75	Subsídios, doações e legados à exploração	18.043,38	112.436,60	0,00	707,58	131.187,56	55,09%
7511	Segurança Social	14.505,29	96.869,86	0,00	0,00	111.375,15	47,53%
751213	IEP	3.537,89	15.566,74	0,00	707,58	19.812,21	8,46%
78	Outros Rendimentos e Ganhos	2.269,22	4.294,98	0,00	0,00	6.564,20	2,80%
788	Diversos	604,61	375,57	0,00	0,00	980,18	0,40%
7888	Ganhos espontâneos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7888	Receitas de eventos	1.414,43	3.370,55	0,00	0,00	4.784,98	2,00%
7888	Donativos	251,14	598,86	0,00	0,00	850,00	0,36%
	Sub-total (1)	47.381,63	184.128,40	1.003,44	1.790,34	234.304,41	100,00%
61	Créditos	1.425,27	5.701,07	348,58	751,47	8.226,39	3,5%
611	Mercadorias - Bar/Lavandaria	0,00	0,00	348,58	751,47	1.100,05	0,5%
6212	Alimentação dos utentes (Paq. Alimentos enlatados)	1.425,27	5.701,07	0,00	0,00	7.126,34	3,0%
62	Fornecimentos e Serviços	29.281,53	43.036,24	0,00	1.369,56	73.687,33	31,4%
622	Serviços Especializados	32.367,66	29.459,60	0,00	206,89	62.034,15	26,4%
6221	Trabalhos especializados/Publicidade e						
6222/6228	propaganda/Outros	10.561,59	25.181,78	0,00	3,55	35.746,92	15,2%
6228	Vigilância e segurança	304,77	688,31	0,00	0,00	993,08	0,4%
6224	Honorários	886,36	2.113,64	0,00	0,00	3.000,00	1,3%
6226	Manutenção (See reparação)	714,93	1.675,88	0,00	203,34	2.594,15	1,1%
625	Materiais	783,87	1.155,17	0,00	0,00	1.939,04	0,8%
6251/6232/6234/6236	Ferramentas e utensílios/Livros e documentação técnica/Artigos para oferta/Seg. Resps. Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6233	Material de Território	176,73	421,38	0,00	0,00	598,11	0,3%
62881	Diversos para o centro	283,69	0,00	0,00	0,00	283,69	0,1%
62882	Atividades com os idosos	35,57	8,39	0,00	0,00	43,96	0,0%
62883	Lavandaria	135,00	373,14	0,00	0,00	508,14	0,2%
62889	Outros	172,89	403,21	0,00	0,00	576,10	0,2%
624	Consumo/Eletricidade	4.545,29	8.623,59	0,00	1.041,83	14.210,71	6,0%
6241	Eletricidade	2.709,01	4.090,01	0,00	776,05	7.575,07	3,2%
6242	Combustível	2.010,27	3.437,54	0,00	776,41	6.224,22	2,6%
6244	Água	825,58	506,05	0,00	18,37	1.350,00	0,6%
625	Deslocações, estradas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
626	Serviços Diversos	1.584,72	8.197,93	0,00	320,75	9.903,40	4,2%
6262	Comunicação	298,35	568,38	0,00	0,00	866,73	0,4%
6263	Seguros	234,41	577,98	0,00	120,75	933,14	0,4%
6265	Contratados e outorgado	65,77	156,77	0,00	0,00	222,54	0,1%
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
6267	Limpeza, Higiene e conforto	1.046,73	2.494,87	0,00	0,00	3.541,60	1,5%
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
63	Gastos com o Pessoal	21.930,54	102.819,66	0,00	5.078,58	129.828,78	55,4%
632/634	Remunerações de pessoal/Indemnizações	17.779,50	87.033,07	0,00	1.976,00	106.788,57	45,5%
635	Encargos sobre remunerações	4.011,41	16.026,59	0,00	888,65	20.926,65	9,0%
636/6381	Seguros de acidentes de trabalho/Vida/Pessoais	338,21	1.488,11	0,00	67,64	1.893,96	0,8%
638	Outros gastos com o pessoal	741,43	1.262,29	0,00	148,29	3.152,01	1,3%
64	Gastos de depreciação e de amortização	8.401,45	5.678,97	0,00	1.361,79	15.442,21	6,6%
68	Outros gastos e perdas	230,39	630,45	0,00	0,00	860,84	0,4%
688	Outros	19,20	45,80	0,00	0,00	65,00	0,0%
688	Multa	9,54	22,74	0,00	0,00	32,28	0,0%
688	Diversos	99,91	238,24	0,00	0,00	338,15	0,1%
688	Despesas com eventos	29,55	70,45	0,00	0,00	100,00	0,0%
688	Serviços bancários	35,00	84,90	0,00	0,00	119,90	0,1%
688	Outras	36,59	168,33	0,00	0,00	204,92	0,1%
	Sub-total (2)	51.269,17	157.866,54	348,58	8.263,35	238.047,64	100,0%
	RESULTADOS OPERACIONAIS (1)-(2)-(3)	-3.887,52	26.261,95	655,16	-6.773,01	16.256,78	

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

CC n.º 87080 224401769

Rua Cordelino Ascensão 87080
Rua Cordelino Ascensão

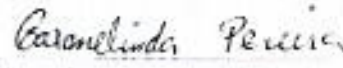
DIREÇÃO


Presidente - Luís Custódio
Deodato


Vice-Presidente - Fernando


Secretário - José Colaço


Despachante - Sandra Castanho


Vogal - Carmelinda Pereira

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

7 - CONVOCATÓRIA DA ASSEMBLEIA GERAL

Ao abrigo do Artigo 23º dos Estatutos da Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia – Pontes – Alto da Guerra, convoco todos os sócios para uma sessão ordinária da Assembleia-Geral da Associação de Solidariedade Social da Freguesia de Gâmbia – Pontes – Alto da Guerra, para o dia 27 de março de 2017, pelas 20:30 horas, no auditório da Junta de Freguesia de Gâmbia-Pontes-Alto da Guerra, sito na Rua da Junta, nº 1 – EN 10, na localidade das Pontes, 2910-312 Setúbal, desta Freguesia, com a seguinte ORDEM DE TRABALHOS:

PONTO UM – DISCUSSÃO E VOTAÇÃO DO RELATÓRIO E CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2017.

PONTO DOIS – DIVERSOS ASSUNTOS.

Setúbal (Pontes), 12 de março de 2017

O PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA-GERAL,

Manuel António Torres Damásio Neto

RELATÓRIO E CONTAS - 2017

8 – CONCLUSÃO

O Relatório e Contas tem por base todos os acontecimentos ocorridos no período da atividade do ano de 2017.

O presente relatório tem informações financeiras que se destinam a ser interpretadas pelo Conselho Fiscal assim como os seus associados, sendo da responsabilidade da contabilidade em consonância com a direção a sua elaboração, e os factos relatados da responsabilidade desta última.

Tem como objetivo dar uma imagem verdadeira, fiável e clara da Associação e permitir uma fácil interpretação do seu conteúdo a qualquer utilizador da informação.

O objeto central desta instituição é o de prestar o melhor serviço possível aos seus utentes, dentro das respostas sociais onde se inserem. Se o conseguirmos, damos por bem empregue o nosso esforço. Se o não conseguirmos, teremos a plena consciência que fizemos tudo o que foi humanamente possível para alcançar esse objetivo e a nossa promessa de que vamos continuar a esforçar-nos para fazermos melhor.

Sendo uma Instituição Sem Fins Lucrativos, como tal a Direção, apresenta à Assembleia Geral a seguinte:

Proposta

1. Que seja aprovado o Relatório e Contas do exercício de 2017.
2. Que os Resultados Líquidos do exercício de 2017, no valor de 16.256,78€ sejam transferidos para Resultados Transitados.
3. Que seja aprovado um voto de louvor a todos aqueles que contribuíram direta ou indiretamente para o desenvolvimento da atividade, assim como a todos os associados em regime de voluntariado que contribuíram com o seu desempenho para os resultados obtidos durante o exercício.

A DIREÇÃO,

Luis Alberto Tereza Coutinho

Guilherme Marques Costa

Caracolinda Maria Paloma Emidio Pereira

Luis Alberto Tereza Coutinho
Guilherme Marques Costa

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

9 – ANEXOS

Anexo 1 – Balanço

Anexo 2 – Demonstração de Resultados por Natureza

Anexo 3 – Demonstração de Fluxos de Caixa

Balanço (SNC ESNL)

201 ASSOC. SOLD. SOCIAL DA FREG. GÂMBIA-PON
2910 - 312 Setúbal
509275060

8

[Handwritten signatures and initials]

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	16.384,44	28.815,24
Bens património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis	6		68,28
Investimentos financeiros			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Activo corrente			
Inventários	9	130,23	191,46
Cientes			
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos	17.1	253,00	
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber		24,99	350,54
Diferimentos			
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	17.3	119.035,42	91.811,22
Total do activo ...		135.828,08	121.237,04
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Capital próprio			
Fundos	17.2	4.281,81	4.281,81
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados	17.2	111.549,03	80.499,38
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais	17.2		8.478,89
Resultado líquido do período	17.2	16.256,78	22.570,74
Total dos fundos patrimoniais...		132.087,62	115.830,82
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Passivo corrente			
Fornecedores		0,04	3.228,67
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos	17.1	3.378,20	2.147,25
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outras contas a pagar		362,22	29,30
Outros passivos financeiros			
Total do passivo...		3.740,46	5.406,22
Total dos fundos patrimoniais e do passivo ...		135.828,08	121.237,04

Demonstração de Fluxos de Caixa

z01 ASSOC. SOLD. SOCIAL DA FREG. GÂMBIA-PON
2910 - 312 Setúbal
509275060

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		97.793,87	97.093,27
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		75.767,08	78.901,11
Pagamentos ao pessoal		96.137,00	86.898,38
Caixa gerada pelas operações		(74.201,61)	(68.716,22)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		101.320,67	102.868,18
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		27.119,86	34.151,96
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		3.053,62	12.226,35
Activos Intangíveis		110,00	5.302,05
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos Intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(3.163,62)	(17.528,40)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos		2.839,08	14.741,74
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		2.839,08	14.741,74
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		26.795,12	31.365,30
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		91.811,22	65.476,70
Caixa e seus equivalentes no fim do período	17.3	119.035,42	91.811,22

Demonstração Resultados (SNC ESNL)

z01 ASSOC. SOLD. SOCIAL DA FREG. GÂMBIA-PON
 2910 - 312 Setúbal
 509275060

[Handwritten signatures and initials]

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	10	96.552,86	101.140,61
Subsídios, doações e legados à exploração	10	131.187,38	127.473,78
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	8.228,34	7.934,41
Fornecimentos e serviços externos		63.687,33	69.088,68
Gastos com o pessoal	16	129.828,97	120.777,76
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções do justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	10	6.564,20	16.976,76
Outros gastos e perdas		860,84	8.664,62
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		31.698,94	39.675,58
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5,8	15.442,18	16.504,84
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		16.256,78	22.570,74
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		16.256,78	22.570,74
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		16.256,78	22.570,74