



Fundada no dia 27 de Dezembro de 1993

Instituição Particular de Solidariedade Social

Relatório

e

Contas

do

Exercício de 2018

Associação Beneficência Cultural e Recreativa da Freguesia de Lagarinhos

Contribuinte n.º 503 123 676

1. SITUAÇÃO FINANCEIRA

- Análise das Contas

As contas relativas ao exercício de 2018 apresentam um Resultado Líquido do Exercício negativo no valor de 10.309,11€ (dez mil trezentos e nove euros e onze cêntimos).

2. NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO

ACTIVO

2.1 - *ACTIVOS NÃO CORRENTES*

Os activos fixos tangíveis encontram-se contabilizados pelo valor de aquisição líquido das amortizações realizadas pelo método das quotas constantes dentro dos limites permitidos por lei – 435.157,32€.

2.2 - *ACTIVOS CORRENTES*

- Estado e outros entes públicos

Estado e outros entes públicos tem o valor 3.151,28€ que correspondem a valores ainda não recebidos pela AT referente a pedido de reembolso de IVA, tanto a nível de compra de equipamento, como das matérias primas.

- Existência

Matérias-primas em armazém no valor de 1.113,82 €

- Diferimentos

Montante de 1.331,02€ referente a seguros já pagos mas referente ao ano 2019, bem como o montante de 60,00€ referente a quotas de 2019.

- Depósitos Bancários e Caixa

Inclui os meios líquidos de pagamento, tais como notas de banco, cheques e vales postais, nacionais ou estrangeiros no valor de 36.214,54€. Esse montante está distribuído por: 271,57€ em caixa, 19.098,78€ na conta CGD, 524,97€ na conta Caixa Agrícola , 3.047,65€ na conta do BPI e 13.000,00€ em Depósito a Prazo.

PASSIVO

2.3 – PASSIVO NÃO CORRENTE

Não existem movimentos nesta rubrica, uma vez que a Instituição não tem dividas à Banca.

2.3 – PASSIVO CORRENTE

- Estado e outros entes Públicos

O valor referente ao Estado e Outros Entes Públicos, refere-se ao imposto retido (segurança Social e retenção na fonte) aos trabalhadores durante o mês de Dezembro 3.708,68€.

- Fornecedores

A dívida a fornecedores c/c a 31/12/2018 estava no montante de 7,461.15€, valores referentes ao mês de dezembro..

- Pessoal

Valor de 12.501,69€ referente aos vencimentos de dezembro pagos no inicio de 2019

NOTAS EXPLICATIVAS DA DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS

3.1 GASTOS E PERDAS

3.1.1 – Fornecimentos e Serviços externos

Rubrica	Valor
Eletricidade	5.559,27€
Água	657,06€
Gasóleo	14.392,01€
Gasóleo Aquecimento	5.568,81€
Ferramentas e Utensílios	3.796,31€
Material de Escritório	1.155,33€
Comunicação	1.204,63€
Conservação e Reparação	12.581,07€
Publicidade e Propaganda	86,10€
Limpeza, Higiene	4.927,43€
Trabalhos especializados	3.606,88€
Seguros	1.857,88€
Rendas	1.800,00€
Deslocações com utentes	750,00€
Outros	2.002,02€
TOTAL	59.944,80€

3.1.2 – Gastos com pessoal

Rubrica	Valor
Remunerações do pessoal	96.305,88€
Subsídios de natal do pessoal	7.229,92€
Férias e subsídios de férias do pessoal	6.495,38€
Outras remunerações do pessoal	2.474,06€
Encargos sobre remunerações	25.147,59€
Seguros de acidentes trabalho e doenças profission	1.998,71€
Outros gastos com o pessoal - CEI, CEI+	32.943,91€
Total	172.595,45€

3.1.3 – Outros Gastos

Rubrica	Valor
Gastos de depreciação e de amortização	12.139,61€

Rubrica	Valor
Outros gastos e perdas:	1.295,00€
Imposto de selo	128,70€
Taxas	137,77€
Correções do ano anterior	969,81€
Quotizações	56,11€

3.2 RENDIMENTOS E GANHOS

3.2.1 – Vendas e Serviços Prestados

Rubrica	Valor
SAD - Apoio domiciliário	83.233,70€
CD - Centro de dia	19.729,00€
Cantinas sociais	15.342,00€
Creche	3.013,75€
Jardim de Infância	7.145,05€
ATL - Atividades de Tempos Livres	5.276,80€
Quotizações e jóias	1.851,25€
Total	137.271,67€

3.2.2 – Subsídios

Rubrica	Valor
Seg social	85.626,84€
Município de Gouveia	18.610,00€
Freguesia	1.200,00€
Total	105.436,84€

3.2.3 – Outros Rendimentos e Ganhos

Rubrica	Valor
Restituição de impostos	8.022,71€
Quotas anos anteriores	390,00€
IEFP	20.001,75€
Outros Proveitos	1.560,60€
Total	29.975,06€

3.2.4 – Juros e Outros Rendimentos

Rubrica	Valor
Juros Obtidos	16,22€
Donativos	15.096,55€
Total	15.112,77€

Associação Benef. Cultural e Recreativa da freg. de Lagarinhos

Comparação da Relação das Despesas e Receitas

Despesas	2018	2017
Géneros Alimentares		
Alimentação	51.827,23 €	49.170,26 €
Serviços		
Eletricidade	5.559,27€	4.063,96€
Água	657,06€	661,86€
Gasóleo e GPL	14.392,01€	11.432,69€
Outros Combustíveis	5.568,81€	4.451,40€
Ferramentas e Utensílios	3.796,31€	3.476,95€
Material de Escritório	1.155,33€	1.253,46€
Comunicação	1.204,63€	1.115,87€
Conservação e Reparação	12.581,07€	8.889,84€
Publicidade e Propaganda	86,10€	129,15€
Limpeza, Higiene	4.927,43€	3.296,06€
Trabalhos especializados	3.606,88€	4.158,92€
Seguros	1.857,88€	2.662,68€
Rendas	1.800,00€	800,00€
Deslocações com utentes	750,00€	0,00 €
Outros	2.002,02€	1.960,24€
Subtotal Serviços	59.944,80€	48.353,08 €
Taxas (impostos)	325,19 €	296,37 €
Correções exercício anterior	969,81 €	0,00 €
Outros Serviços	0,00 €	0,00 €
Pessoal	172.595,45€	120.270,11 €
Total das Despesas	285.662,48 €	218.089,82 €

Receitas	2018	2017
Valências	135.420,42 €	122.506,63 €
Seg. Social	85.626,84 €	74.463,47 €
IEFP	20.001,75 €	28.112,90 €
Autarquia + Freguesia	19.810,00 €	3.990,00 €
Quotas	2.241,25 €	2.220,00 €
Donativos	15.096,55 €	4.448,83 €
Restituição de Impostos	8.022,71 €	657,28 €
Juros Bancários	16,22 €	406,26 €
Outros Proveitos	1.560,60 €	1.580,00 €
Total das Receitas	287.796,34 €	242.826,14 €
<i>Amortizações do Ano</i>	-12.139,61 €	
<i>Variação do Inventário</i>	- 303,36 €	
Resultado do Ano	- 10.309,11 €	