

NOTAS EM ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Demonstração de Resultados:

1. A variação dos Serviços Prestados (ano n e ano n+1), reflete a entrada em funcionamento da nova valência LAR, iniciada no mês de Agosto, com o rendimento a crescer gradualmente atingindo o pleno no mês de Dezembro.
2. A variação dos valores da conta Gastos com Pessoal também se justifica pela admissão de 14 novos funcionários no período referido no número anterior.
3. O valor registado na rubrica Juros e Gastos Similares Suportados (16 085,08) reporta ao serviço da dívida do empréstimo bancário inicial de 290 000,00 acrescido de novo empréstimo de 60 000,00 euros contraído em 2018 para conclusão da obra.
4. O resultado líquido negativo de 10 898,00 euros é entendido como normal atendendo às alterações verificadas na instituição com as inevitáveis incidências na estrutura de Gastos mais imediatas do que concerne aos Rendimentos. Ainda assim há a registar que o desempenho operacional foi positivo, com um resultado de 15 068,33 euros antes de depreciações e gastos de financiamento.

Balanço:

1. Os ativos fixos tangíveis no ativo não corrente reflete o incremento da obra já concluída.
2. O valor inscrito em Estado e outros entes públicos reporta aos valores do IVA suportado nas últimas faturas da construção e aquisição de géneros, em fase de restituição.
3. A variação em Outras variações nos fundos patrimoniais de 20.000,00 euros, corresponde a um 1/5 do valor do subsídio atribuído pela Câmara Municipal da Covilhã.
4. No passivo não corrente o valor inscrito em Financiamentos Obtidos, 348 206,86 euros reporta ao montante utilizado dos empréstimos contraídos no Novo Banco deduzidas as amortizações registadas em 2018.
5. Na rubrica Outras Contas a Pagar no passivo corrente, a variação de 116.362,50 euros respeita ao contrato de mútuo celebrado com Associados e Amigos do Centro nas condições constantes do próprio contrato.

CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPIRITO SANTO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 502603658

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2018	31 DEZ 2017
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		916.095,67	812.560,36
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		916.095,67	812.560,36
Activo corrente			
Inventários		1.241,25	865,40
Créditos a receber		-177,44	0,00
Estado e outros entes públicos		12.170,46	32.796,84
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		46.287,02	138.157,23
		59.521,29	171.819,47
Total do ativo		975.616,96	984.379,83
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		114.658,51	114.658,51
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		133.282,83	133.282,83
Resultados transitados		95.107,85	110.395,80
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		140.000,00	120.000,00
		483.049,19	478.337,14
Resultado líquido do período		-10.898,00	-15.287,95
Total dos fundos patrimoniais		472.151,19	463.049,19
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		348.206,86	276.950,00
Outras dívidas a pagar		99,77	16,71
		348.306,63	276.966,71
Passivo corrente			
Fornecedores		13.506,25	6.652,60
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		4.820,47	1.667,86
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		2.500,00	2.500,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		116.362,50	122.111,07
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Ao pessoal		0,00	2.001,61
Fornecedores de investimentos		17.969,92	109.430,79
		155.159,14	244.363,93
Total do passivo		503.465,77	521.330,64
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		975.616,96	984.379,83

A Direcção

O responsável

CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPIRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 502603658

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		172.498,22	60.032,31
Subsídios, doações e legados à exploração		90.043,99	87.887,92
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		35.172,23	32.490,00
Fornecimentos e serviços externos		66.822,03	45.095,93
Gastos com o pessoal		150.256,62	74.660,91
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		4.836,70	2.988,00
Outros gastos		59,70	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		15.068,33	-1.338,61
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		15.309,53	10.154,45
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-241,20	-11.493,06
Juros e rendimentos similares obtidos		28,28	68,87
Juros e gastos similares suportados		10.685,08	3.863,76
Resultados antes de impostos		-10.898,00	-15.287,95
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-10.898,00	-15.287,95

CENTRO SOCIAL DO DIVINO ESPIRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		161.077,93	61.040,06
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		183.100,21	87.086,11
Pagamentos ao pessoal		101.172,45	50.942,59
Caixa gerada pelas operações		-123.194,73	-76.988,64
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		9.329,44	3.155,59
Outros recebimentos/pagamentos		-50.731,34	-73.644,37
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-164.596,63	-147.477,42
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	-103.433,36
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	-2.600,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	17.500,00
Juros e rendimentos similares		0,00	56,33
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		0,00	118.389,69
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		13.050,00	100.700,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-60.000,00	-35.000,00
Juros e gastos similares		2.234,42	2.523,51
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		70.815,58	133.176,49
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-93.781,05	104.088,76
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		138.157,23	36.781,26
Caixa e seus equivalentes no fim do período		46.287,02	138.157,23

A Direcção

O Responsável