

Centro Social e Paroquial da Sagrada Família

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS		Notas	Datas	
			31-12-2019	31-12-2018
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	5,17	1 006 181,84	1 127 202,01	
Investimentos financeiros	6	1 504,84	971,69	
Subtotal		1 007 686,68	1 128 173,70	
Ativo corrente				
Inventários	9	2 643,57	2 626,53	
Clientes	18.2	8 864,92	0,00	
Estado e outros Entes Públicos	14	5 274,07	10 572,76	
Créditos a receber	18.2	0,00	7 469,27	
Diferimentos	18.2	1 635,29	1 283,43	
Outros Ativos Correntes	20	154 264,10	133 930,90	
Caixa e depósitos bancários	20	240 877,03	302 775,59	
Subtotal		413 558,98	458 658,48	
Total do Ativo		1 421 245,66	1 586 832,18	
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais				
Fundos				
Excedentes técnicos				
Reservas				
Resultados transitados	4	335 381,85	364 512,12	
Outras variações nos fundos patrimoniais	4,17.3	1 001 946,61	1 122 080,14	
Resultado Líquido do período	4	-40 273,35	-29 130,27	
Total do fundo do capital		1 297 055,11	1 457 461,99	
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões				
Provisões específicas				
Financiamentos obtidos				
Outras dívidas a pagar				
Subtotal		0,00	0,00	
Passivo corrente				
Fornecedores	18.2	3 391,08	9 049,84	
Adiantamentos de clientes	18.2	35 360,29	0,00	
Estado e outros Entes Públicos	14	17 761,42	17 863,07	
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros				
Financiamentos obtidos				
Diferimentos				
Outras dívidas a pagar	18.2	67 677,76	102 457,28	
Outros passivos correntes				
Subtotal		124 190,55	129 370,19	
Total do passivo		124 190,55	129 370,19	
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 421 245,66	1 586 832,18	

Rua das Maravilhas nº 130, 27 de Março 2020

O Contabilista Certificado

10c nº 81252

A Direção

 Centro Social e Paroquial
 Da Sagrada Família
Lar São Francisco

Centro Social e Paroquial da Sagrada Família

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

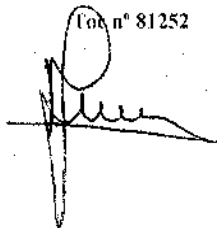
Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	17.2	335.082,15	336.898,86
Subsídios, doações e legados à exploração	12.2	357.824,68	344.040,24
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9.2	(92.537,37)	(91.891,76)
Fornecimentos e serviços externos	18.1	(150.656,16)	(159.375,64)
Gastos com o pessoal	16.2	(491.913,34)	(451.158,31)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			(16.800,00)
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	17.2	127.688,42	132.654,87
Outros gastos		(317,48)	-
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		85.170,90	94.368,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5.1	(127.428,60)	(125.514,57)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(42.257,70)	(31.146,31)
Juros e rendimentos similares obtidos	17.2	1.984,35	2.016,04
Juros e gastos similares suportados			
Resultados antes de impostos		(40.273,35)	(29.130,27)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		(40.273,35)	(29.130,27)

Rua das Maravilhas nº 130, 27 de Março 2020

O Contabilista Certificado

For n° 81252



A Direção



Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família
Lar São Francisco

Centro Social e Paroquial da Sagrada Família

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR FUNÇÕES

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	LAR	CENTRO DIA		PERÍODOS	
					2019	2018
Vendas e serviços prestados		322.582,15	12.500,00		335.082,15	336.898,86
Custo das vendas e dos serviços prestados		543.224,99	41.225,72		584.450,71	543.050,07
Resultado bruto		(220.642,84)	(28.725,72)		(249.368,56)	(206.151,21)
Outros rendimentos		447.237,58	40.259,87		487.497,45	478.711,35
Gastos de distribuição						
Gastos administrativos		260.248,53	17.836,23		278.084,75	301.690,21
Gastos de investigação e desenvolvimento						
Outros gastos		297,12	20,36		317,48	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(33.950,91)	(6.322,44)		(40.273,35)	(29.130,07)
Gastos de financiamento (líquidos)						
Resultados antes de impostos		(33.950,91)	(6.322,44)		(40.273,35)	(29.130,07)
Imposto sobre o rendimento do período						
Resultado líquido do período		(33.950,91)	(6.322,44)		(40.273,35)	(29.130,07)

Rua das Maravilhas nº 130, 27 de Março 2020

Contabilista Certificado

Tec. nº 81252

A Direção

Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família
Lar São Francisco

Centro Social e Paroquial da Sagrada Família

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

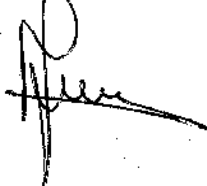
Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2019	2018
Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		225 958,62	336 898,86
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamento a fornecedores		(248 405,83)	(241 972,08)
Pagamentos ao pessoal		(491 913,34)	(451 158,31)
Caixa gerada pelas operações		(514 360,55)	(356 231,53)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		168 951,82	135 399,91
Outros recebimentos/pagamentos			
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(345 408,73)	(220 831,62)
Fluxos de caixa das actividade de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		(6 408,43)	(835,98)
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		(533,15)	(345,24)
Outros Ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros Ativos			
Subsídios ao investimento		357 824,68	344 040,24
Juros e rendimentos similares		1 984,35	2 016,04
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		352 867,45	344 875,06
Fluxos de caixa das actividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Cobertura de prejuizos			
Doações			
Outras operações de financiamento		71 109,45	30,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções do fundo			
Outras operações de financiamento		(140 466,73)	(120 642,03)
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		(69 357,28)	(120 612,03)
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(61 898,56)	3 431,41
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		302 775,59	299 344,18
Caixa e seus equivalentes no fim do período		240 877,03	302 775,59

Rua das Maravilhas nº 130, 27 de Março 2020

O Contabilista Certificado

Tecnº 81252



A Direcção

Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família

Lar São Francisco



Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família
Lar São Francisco

Meios financeiros líquidos constantes do balanço	31-dez-19		31-dez-18		
	Quantias disponíveis	Quantias indisponíveis	Total	Quantias disponíveis	Quantias indisponíveis
	para uso	para uso		para uso	para uso
Caixa	95 907,11		95 907,11	128 753,96	128 753,96
Depósitos à Ordem	144 969,92		144 969,92	99 021,63	99 021,63
Out. Dep. Bancários e Ativos Finance.	0,00		0,00	75 000,00	75 000,00
Total	240 877,03	0,00	240 877,03	302 775,59	302 775,59



1 - Identificação da entidade

1.1. Dados de identificação

Designação da entidade: Centro Social e Paroquial da Sagrada Família

Sede social: Rua das Maravilhas nº 130

Endereço eletrónico: larsaofrancisco@netmadeira.com

Natureza da atividade: Atividades de organizações religiosas, cultivar a fraternidade cristã, a promoção e o desenvolvimento entre todos os habitantes da Paróquia.

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 das Entidades do Setor Não Lucrativo (ESNL), bem como de todo o normativo legal no qual o mesmo se enquadra, de adoção obrigatória a partir das contas do exercício económico de 2012, ao abrigo do nº 2, do artº 22º do Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de Março e as alterações introduzidas com a redacção dada pelo Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de Junho. 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 (acréscimo)

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 reconhecidas "Credores por acréscimos de gastos".

- Materialidade e agregação

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A Entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

- Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

- Comparabilidade

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados a data de 31 de Dezembro de 2019 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2018.



2.2. Disposições do SNC que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras

Atendeu-se aos princípios contabilísticos fundamentais da prudência, consistência, substância sobre a forma, materialidade e especialização dos exercícios. Não foram derogadas, quaisquer disposições do Sistema de Normalização Contabilística (SNC) das Entidades do Setor Lucrativo (ESNL/IPSS) na elaboração das Demonstrações Financeiras do Exercício.

3 - Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a funcional e de apresentação. Neste sentido, os saldos em aberto e as transações em moeda estrangeira foram transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio em vigor à data de fecho para os saldos em aberto e à data da transação para as operações realizadas.

Os ganhos ou perdas de natureza cambial daqui decorrentes são reconhecidos na demonstração dos resultados no item de "Juros e rendimentos similares obtidos" se favoráveis ou "Juros e gastos similares suportados" se desfavoráveis, quando relacionados com financiamentos obtidos/concedidos ou em "Outros rendimentos e ganhos" se favoráveis e "Outros gastos ou perdas" se desfavoráveis, para todos os outros saldos e transações.

- 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, 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 forem depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico que estiver reconhecido na data de alienação do ativo, sendo registadas na demonstração dos resultados no itens "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas", consoante se trate de mais ou menos valias, respetivamente.

- Imposto sobre o rendimento

A Empresa encontra-se isenta de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) ao abrigo do nº 1, alínea c) do artº 10º do CIRC.

Centro Social Paroquial
da Sagrada Família

Lar São Francisco

- Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição, o qual é inferior ao valor de realização, pelo que não se encontra registada qualquer perda por imparidade por depreciação de inventários.

- Clientes e outros devedores com valores a receber

As contas de "Clientes" e de "Outros devedores" a receber, estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta de "Perdas por imparidade acumuladas", por forma a que as mesmas reflitam a sua quantia recuperável.

- Caixa e depósitos bancários

Este item inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente". Os saldos em moeda estrangeira foram convertidos com base na taxa de câmbio à data de fecho.

- Fornecedores e outras dívidas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

- Rédito e regime do acréscimo

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

Observou-se o disposto no ponto 10 - Rédito das Entidades do Sector Não Lucrativo, dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável, é provável que se obtenham benefícios económicos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

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.

- 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 ativos fixos tangíveis e intangíveis, estão incluídos no item de "Outras variações nos fundos patrimoniais". são transferidos numa base sistemática para resultados à medida em 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

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais - ALTERAÇÕES NO PERÍODO



Mapa dos Fundos Patrimoniais

1. Contas NCRF*	2. Saldo inicial	3. Movimentos no exercício		4. Saldo final (4 = 2 - 3.1 + 3.2)	5. Observações
		3.1. Débito	3.2. Crédito		
51 - Fundo Social				0,00 €	
52 - Excedentes Técnicos				0,00 €	
55 - Reservas				0,00 €	
56 - Resultados Translados	364 512,12 €	29 130,27 €		335 381,85 €	
59 - Outras Variações Fundos Patrimoniais	1 122 080,14 €	120 133,53 €		1 001 946,61 €	
88 - Resultado Líquido do Exercício	-29 130,27 €	40 273,35 €	29 130,27 €	-40 273,35 €	
TOTAL	1 457 461,99 €	189 537,15 €	29 130,27 €	1 297 056,11 €	

Centro Social Paroquia
da Sagrada Família
Lar São Francisco

4.2. Outras divulgações

Os valores estimados referentes aos ativos e passivos são baseados nas últimas informações disponíveis. As revisões das estimativas em períodos seguintes não são consideradas um erro. São reconhecidas em resultados e são objeto da divulgação adequada à sua materialidade. Perante os erros materialmente relevantes, relativos a períodos anteriores, dever-se-á proceder à revisão da informação comparativa apresentada nas demonstrações financeiras do período em que são identificados.

5- Ativos fixos tangíveis

5.1 Divulgações sobre ativos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Rubricas	Activo bruto		
	Saldo inicial	Aumentos	Saldo final
Ativos fixos tangíveis:			
Terrenos e recursos naturais	-	-	-
Edifícios e outras construções	2 496 805,16	-	2 496 805,16
Equipamento básico	241 009,89	5 859,43	246 869,32
Equipamento de transporte	55 882,21	-	55 882,21
Equipamento administrativo	13 235,04	549,00	13 784,04
Outras imobilizações corpóreas	4 024,72	-	4 024,72
	2 810 957,02	6 408,43	2 817 365,45

Rubricas	Depreciações acumuladas e ajustamentos			
	Saldo inicial	Reforços	Transferências e abates	Saldo final
Ativos fixos tangíveis:				
Edifícios e outras construções	1 370 916,77	124 840,26	-	1 495 757,03
Equipamento básico	240 253,61	2 126,68	-	242 380,29
Equipamento de transporte	55 882,21	-	-	55 882,21
Equipamento administrativo	12 677,70	461,66	-	13 139,36
Outras imobilizações corpóreas	4 024,72	-	-	4 024,72
	1 683 755,01	127 428,60	-	1 811 183,61
	1 683 755,01	127 428,60	-	1 811 183,61

6- Outros activos financeiros

O montante de 1504.84€ representa o investimento no FCT-Fundo de Compensação do Trabalho

9 - Inventários

9.1. Políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo são valorizadas ao menor entre o custo médio de aquisição e o respetivo valor de mercado (estimativa do seu preço de venda deduzido dos custos com a sua alienação).



Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família
Lar São Francis

9.2. Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre estas naturezas de inventários, conforme quadro seguinte:

Inventários

Descrição	Inventário em 01-Jan-2018	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-Dez-2018	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-Dez-2019
Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	3.329,27	91.189,02	-	2.626,53	92.554,41	-	2.643,57
Produtos Acabados e Intermediários	-	-	-	-	-	-	-
Produtos e trabalhos em curso	-	-	-	-	-	-	-
Total	3.329,27	91.189,02	-	2.626,53	92.554,41	-	2.643,57
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				91.891,76	92.537,57		
Variações nos inventários da produção				-	-		

12 - Subsídios do Governo e outros apoios

12.2 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:

-O valor das contribuições e outros rendimentos e ganhos recebidos representam 59,26% do total dos proveitos.

1-As participações do CSSM, estão assim representadas:

a) -Subsídios Doações e Legados à Exploração.

Acordo Atípico

Lar de idosos 324.250,80€

Centro de dia 31.830,84€

Subtotal 356.081,64€

Outros 1.743,04€

Total 357.824,68€

b) -Outras Variações nos Fundos Patrimoniais - Subsídios ao Investimento; 1.122.080,14€

Do montante referido na alínea b), foi reconhecido no exercício em Outros Rendimentos e Ganhos - Subsídios ao Investimento o montante de 120.133,53€.

2-Outros Rendimentos:

- Descontos pronto pagto. 1.638,23€
- Ocupação-Feira gastro artesanato 2.822,00€
- Recuperação refeições 344,74€
- Donativos 230,00€
- Recup.Gastos 774,03€
- Outros 1.906,84€



Mapa de Controlo dos Subsídios para Investimentos

1. Rubrica	2. Ano de implementação	3. Entidade concessionária	4. Finalidade	5. Montante total do investimento	6. Total afundado	7. % financiamento (6/5)	Valor do subsídio		
							8. Contribuição para provêdo em despesas	9. Contribuição para provêdo em despesas (contra 7.995)	10. = 8 - 9
Edifícios									
- Edifício C.S. P. Sagrada Família	2005	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	2 491 465,66	2 363 152,24	0,95	259 737,05	1 615,71	845 243,31
- Projeto de Arquitetura	2006	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	40 929,80	20 512,28	0,50	21 731,72	1 876,52	16 804,89
Subtotal				2 532 395,46	2 483 664,52		1 321 468,77	176 115,23	861 048,21
Equipamento Básico									
- Mobiliário	2006	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	48 186,44	66 130,04	0,87	18 816,64	0,00	0,00
- Colchões e cobertores	2008	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	13 967,80	2 893,05	0,87	17 069,05	0,00	0,00
- Talheres e J. de Cozinha	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	8 542,15	2 345,32	0,87	6 196,83	0,00	0,00
- Apar. Material Médico-Cirúrgico	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	104 810,48	10 267,38	0,97	94 543,10	0,00	0,00
- Dispositivos de Apoio à Vida	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	21 228,48	20 066,21	0,94	1 162,27	0,00	0,00
- Material de Incêndio	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	977,59	549,49	0,56	428,10	0,00	0,00
- Roupa Branca e Algodão	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	1 289,60	1 282,21	0,99	67,39	0,00	0,00
Subtotal				219 750,54	210 548,35		210 548,35	0,00	0,00
Equipamento Transporte									
- Renault Mod. Master	2008	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	34 570,71	33 680,25	0,97	890,46	0,00	0,00
Equipamento Administrativo									
- Mobiliário	2005	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	280,60	195,05	0,69	85,55	0,00	0,00
- Calculadora	2008	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	80,00	82,76	0,57	26,24	0,00	0,00
- Equipamento Informático	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	2 126,00	2 743,26	0,67	2 126,00	0,00	0,00
- Televisores	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	1 882,24	1 845,51	0,98	336,73	0,00	0,00
- Aparelho de Reg. Son.	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	589,25	654,30	0,90	65,05	0,00	0,00
Subtotal				6 158,55	6 146,88		6 146,88	0,00	0,00
Outros Imob. Corporativos									
- Equipamento Publicitário	2008	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	2 336,00	2 203,24	0,94	1 32,76	0,00	0,00
- Imagem da Capela	2009	CSM	AR DA TERCEIRA IDADE	1 694,72	1 646,16	0,97	48,56	0,00	0,00
Subtotal				4 030,72	3 849,40		181,32	0,00	0,00
TOTAL				2 793 117,31	2 698 964,81		574 186,07	120 115,23	861 048,21

NOTA:

1. Valorizado de acordo com o Regulamento (UE) nº 1083/2006.

2. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

3. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

4. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

5. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

6. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

7. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

8. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

9. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

10. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

11. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

12. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

13. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

14. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

15. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

16. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

17. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

18. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

19. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

20. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

21. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

22. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

23. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

24. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

25. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

26. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

27. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

28. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

29. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

30. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

31. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

32. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

33. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

34. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

35. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

36. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

37. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

38. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

39. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

40. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

41. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

42. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

43. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

44. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

45. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

46. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

47. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

48. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

49. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

50. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

51. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

52. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

53. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

54. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

55. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

56. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

57. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

58. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

59. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

60. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

61. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

62. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

63. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

64. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

65. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

66. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

67. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

68. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

69. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

70. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

71. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

72. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

73. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

74. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

75. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

76. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

77. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

78. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

79. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

80. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

81. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

82. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

83. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

84. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

85. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

86. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

87. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

88. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

89. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

90. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

91. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

92. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

93. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

94. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

95. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

96. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

97. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

98. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

99. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

100. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

101. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

102. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

103. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

104. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

105. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

106. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

107. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

108. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

109. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

110. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

111. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

112. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

113. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

114. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

115. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

116. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

117. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

118. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

119. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

120. O valor do investimento é o valor bruto, sem descontar o valor do IVA de 23%.

14 - Impostos e contribuições

Estado e Outros Entes Públicos

Descrição	2019	2018
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC)	116,14	96,32
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	5 157,93	10 476,44
Outros Impostos e Taxas	-	-
Total	5 274,07	10 572,76
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	-	-
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	1 619,50	1 040,00
Segurança Social	15 977,54	16 790,10
Outros Impostos e Taxas	164,38	32,97
Total	17 761,42	17 863,07



Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família

Lar São Francisco

16 - Benefícios dos empregados

Número médio de pessoas ao serviço do C.S.P.S.F. durante o exercício:

Acordo Atípico

Sector administrativo	3
Lar de terceira idade	24
Centro de dia	2
Prestação de Serviços de Saúde (Tempo Parcial)	
Médico	1
Enfermeira	<u>1</u>
Subtotal	31

Extra acordo

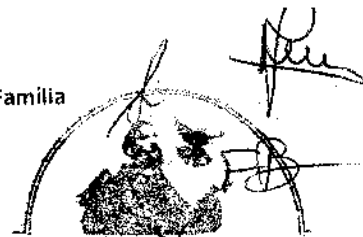
Lar de terceira idade	
Assistente Social	1
Ajudante de Acção Directa	7
Centro de dia	
Ajudante de Acção Directa	3
Prestação de Serviços de Saúde (Tempo Parcial)	
Nutricionista	1
Enfermeira	2
Fisioterapeuta	<u>1</u>
Subtotal	<u>15</u>
Total	46

Número médio de utentes das Valências Lar e Centro de Dia durante o exercício:

Lar de idosos	
Quartos privativos	9
Quartos de acolhimento normal	<u>29</u>
Subtotal	<u>38</u>
Centro de dia	<u>20</u>
Total	58

16.2. Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	Valor Período
Gastos com o pessoal	491.913,34
Remunerações do pessoal e Subs. IEM	404.823,69
Encargos sobre as remunerações	79.410,62
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	7.238,23
Outros gastos com o pessoal	440,80



Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família

Lar São Francisco

17 - Divulgações exigidas por diplomas legais

17.1. Informação por atividade económica

Descrição	Atividade CAE I	Total
Vendas		
Prestações de serviços	335.082,15	335.082,15
Fornecimentos e serviços externos	150.656,16	150.656,16
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	92.537,37	92.537,37
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	921.537,37	921.537,37
Gastos com o pessoal	491.913,34	491.913,34
Remunerações	404.823,69	404.823,69
Outros gastos	87.089,65	87.089,65
Ativos fixos tangíveis		
Valor líquido final	1.006.181,84	1.006.181,84
Propriedades de investimento		

17.2. Informação por mercado geográfico

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra- comunitário	Total
Vendas				
Prestações de serviços	335.082,15			335.082,15
Fornecimentos e serviços externos	150.656,16			150.656,16
Outros rendimentos e ganhos:	127.849,37			127.849,37
Juros e outros rendimentos similares:	1.984,35			1.984,35

17.3. Decomposição e movimento dos fundos patrimoniais

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Resultados transitados	364.512,12	29.130,27		335.381,85
Outras variações nos capitais próprios	1.122.080,14			1.001.946,61
Subsídios	1.081.201,81	120.133,53		961.068,28
Doações	40.878,33			40.878,33
Total	1.486.592,26			1.337.328,46

Centro Social Paroquia
Da Sagrada Família

Lar São Francisco

17.4.

Outras divulgações exigidas por diplomas legais

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças e a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

18 - Outras informações**18.1. Discriminação dos fornecimentos e serviços externos**

Descrição	Valor Período
Serviços especializados	83.794,77
Trabalhos especializados	16.383,26
Publicidade e Propaganda	32,60
Vigilância e segurança	504,42
Honorários	53.012,74
Conservação e reparação	12.818,73
Serviços bancários	1.043,02
Materiais	9.525,44
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5.363,02
Livros e documentação técnica	0,00
Material de escritório	3.701,14
Outros	461,28
Energia e fluidos	33.304,16
Electricidade	17.920,36
Combustíveis	8.508,95
Água	6.884,85
Deslocações, estadas e transportes	73,20
Deslocações e estadas	73,20
Serviços diversos	23.958,59
Comunicação	960,40
Seguros	2.546,99
Contencioso e notariado	278,48
Limpeza, higiene e conforto	18.728,48
Outros serviços	1.444,24
Total	150.656,16



18.2. Outras divulgações consideradas relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados

Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família

Lar São Francisco

Fornecedores

Descrição	2019	2018
Fornecedores c/c	3 391,08	9 049,84
Total	3 391,08	9 049,84

Créditos a Receber

Descrição	2019	2018
Saldo devedor de fornecedores	-	463,50
Utentes	-	71 515,22
Perdas por Imparidade	-	64 509,45
Total	-	7 469,27

Outras dívidas a pagar

Descrição	2019		2018	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Outras operações c/pessoal	-	765,28	-	-
Credores por acréscimos de gastos	-	27 592,89	-	28 827,08
Outros credores	-	39 319,59	-	73 630,20
Total	-	67 677,76	-	102 457,28

Diferimentos

Descrição	2019	2018
Gastos a reconhecer		
...Seguros	1 635,29	1 283,43
Total	1 635,29	1 283,43

Perdas por Imparidade do período

Descrição	2019	2018
Clientes	-	-
Utentes	-	(16 800,00)
Total	-	(16 800,00)

20. Caixa, Depósitos à ordem e Outros Activos Financeiros

20.1. Desagregação dos valores inscritos em caixa e depósitos à ordem

Caixa e Depósitos Bancários

Descrição	2019	2018
Caixa	95 907,11	34 197,68
Depósitos à ordem	144 969,92	265 146,50
Total	240 877,03	299 344,18

Outros Activos Correntes

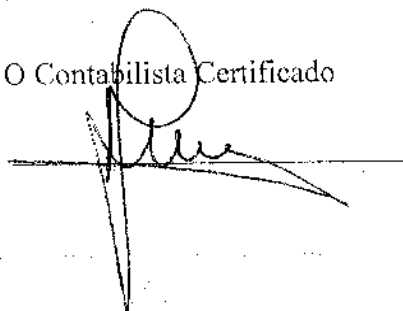
Descrição	2019	2018
UPS-Fundos Banif / CGD	154 264,10	133 930,90
UPS-Fundos Banif	20 860,00	21 052,00
UPS-Fundos CGD	133 404,10	112 878,90
Total	154 264,10	133 930,90

20.2.

Outras informações

Não há dívidas em mora ao Estado nem à Segurança Social;

O Contabilista Certificado



O Representante do CSPSI

Centro Social Paroquial
Da Sagrada Família

Lar São Francisco

[Handwritten signature]

ACTAS

ACTA Nº 42

Aos vinte e nove dias do mês de Junho de dois mil e vinte, pelas dezoito horas, reuniram no Lar S. Francisco, à Travessa Coronel Abel Magno de Vasconcelos, nº 7, freguesia de São Pedro, concelho do Funchal, os membros da Direcção do Centro Social Paroquial da Sagrada Família, com a presença do Presidente, Pároco Fr. Nélio Leandro Barcelos Mendonça; da Vice-Presidente, Fidelina Pereira e Barreto; da Secretária Doutora Ana Isabel Torres Garcia Portugal; do Tesoureiro José de Jesus Barreto; e do Vogal, Dr. José Miguel de Resende Tropa, para validamente deliberar sobre a seguinte Ordem de Trabalhos:-----

Ponto Um – Apreciar e votar o Relatório, as Contas e o Balanço referente ao exercício findo em trinta e um de Dezembro de dois mil e dezanove; -----

Ponto Dois – Apreciar e deliberar sobre o Relatório do Conselho Fiscal.-----

Entrando-se na apreciação do Ponto Um da Ordem de Trabalhos e prestados todos os esclarecimentos necessários à completa elucidação de todos os presentes, concluiu-se que estava tudo na devida ordem e que se apurara um resultado líquido negativo de 40.273,35 € (Quarenta mil, duzentos e setenta e três euros e trinta e cinco centimos) -----

Perante o resultado apurado foram todos os documentos contabilísticos pormenorizadamente analisados e explicados pelo Tesoureiro, José de Jesus Barreto -----

Posta à votação o Relatório, as Contas, e o Balanço do exercício findo em 31 de Dezembro de 2019, foram os mesmos aprovados por unanimidade. -----

Passou-se de seguida ao Ponto Dois da Ordem de Trabalhos, foi, por unanimidade, deliberado aprovar o Relatório do Conselho Fiscal, e manifestar um voto de louvor a todos os seus membros, pelo significativo apoio, esforço e colaboração, prestados ao longo do ano. Por proposta do Presidente, Pe. Frei Nélio Leandro Barcelos Mendonça, foi por unanimidade deliberado manifestar um voto de louvor a toda a equipa da Direcção Técnica do Lar e respectivo quadro de pessoal. -----

Nada mais havendo a tratar foi encerrada a sessão e lavrada a presente acta que, depois de lida, vai ser assinada pelos membros da Direcção. -----

O Presidente

Nélio Mendonça

A Vice-Presidente

Fidelina Barreto

A Secretária

Ana Isabel Portugal

O Tesoureiro

O Vogal

[Handwritten signature]

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Exmos Srs:

Vem o Conselho Fiscal do **Centro Social Paroquial da Sagrada Família**, em conformidade com as disposições legais, apresentar o seu parecer sobre o Relatório e Contas referentes ao exercício de 2019.

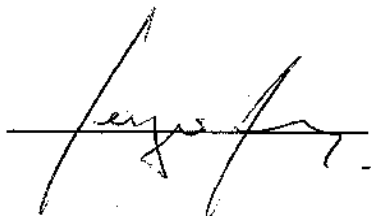
Este Conselho Fiscal, tomou conhecimento da evolução do centro social neste ano de actividade, através dos documentos que constituem o Relatório e Contas referente ao exercício contabilístico de 2019, e de informações recolhidas junto da Direção do referido organismo, tendo verificado o trabalho desenvolvido pela Direção, registando com muito agrado o esforço despendido por todos em favor desta Instituição.

Nestes termos, o Conselho Fiscal é de parecer que:

Sejam aprovados o Relatório de Gestão, e as respectivas Demonstrações Financeiras respeitantes ao exercício de 2019;

Funchal, 29 de Junho de 2020

O Conselho Fiscal



Representante da P. MNDDB CARDOSO

