



RELATÓRIO DE CONTAS 2018

*Assembleia geral - Aprovação do relatório de contas
referente ao ano de 2018*

Contabilista Certificado – Manuel Rodrigues
Lagoa do Furadouro 21 de Março de 2019



CENTRO SOCIAL DO ESPÍRITO SANTO



2018

RELATÓRIO E CONTAS

NIPC: 501 951 210

Índice

Demonstrações Financeiras	4
I. Balanço	4
II. Demonstração dos resultados por Naturezas	5
III. Demonstração dos Fluxos de Caixa	6
1. Identificação da Entidade	7
2. Ativos Fixos Tangíveis	8
3. Inventários	9
4. Rédito	9
5. Subsídios e Apoios do Governo	10
6. Benefícios dos empregados	10
7. Outras informações	10
7.1. Investimentos Financeiros	11
7.2. Clientes e Utentes	11
7.3. Outras Contas a Receber	11
7.4. Diferimentos	12
7.5. Caixa e depósitos bancários	12
7.6. Fundos patrimoniais	12
7.7. Fornecedores	12
7.8. Estado e outros entes públicos	13
7.9. Outras contas a pagar	13
7.10. Fornecimentos e serviços externos	13
7.11. Outros rendimentos e ganhos	14
7.12. Outros gastos e perdas	14

Relatório e Contas - 2018
Centro Social do Espírito Santo

8. Situação Contributiva	15
Anexos	16

Handwritten signatures and initials in the top right corner, including a large signature that appears to be 'Jup' and several other smaller marks.

Demonstrações Financeiras

I. Balanço

RUBRICAS	DATAS		Variância
	31 Dez 2018	31 Dez 2017	
<u>ATIVO</u>			
<u>Ativo</u>			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	1 016 176,31	1 045 925,72	-2,84%
Investimentos financeiros	1 239,25	819,04	51,31%
	1 017 415,56	1 046 744,76	-2,80%
Ativo corrente			
Inventários	2 190,42	2 302,42	-4,86%
Clientes	11 548,54	18 659,97	-38,11%
Outras contas a receber	3 200,04	2 467,27	29,70%
Diferimentos	0,00	245,61	-100,00%
Caixa e depósitos bancários	34 241,81	20 286,29	68,79%
	51 180,81	43 961,56	16,42%
Total do Ativo	1 068 596,37	1 090 706,32	-2,03%
<u>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</u>			
<u>Fundos Patrimoniais</u>			
Fundos	44 497,06	44 497,06	0,00%
Resultados transitados	310 723,05	339 310,23	-8,43%
Outras variações nos fundos patrimoniais	499 284,03	528 134,27	-5,46%
Resultado líquido do período	15 285,60	-22 311,23	168,51%
Total dos fundos patrimoniais	869 789,74	889 630,33	-2,23%
<u>Passivo</u>			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	42 668,00	54 450,61	-21,64%
Outras contas a pagar	0,00	0,00	0,00%
	42 668,00	54 450,61	-100,00%
Passivo corrente			
Fornecedores	64 816,65	47 539,14	36,34%
Estado e outros entes públicos	10 453,95	19 415,34	-46,16%
Financiamentos obtidos	11 676,00	10 332,00	13,01%
Outras contas a pagar	69 192,03	69 338,90	-0,21%
	156 138,63	146 625,38	35,59%
Total do Passivo	198 806,63	201 075,99	-1,13%
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo	1 068 596,37	1 090 706,32	-2,03%

[Handwritten signatures and initials]

II. Demonstração dos resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2018.

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variância
	2018	2017	
Vendas e serviços prestados	387 770,00	391 842,89	-1,04%
Subsídios, doações e legados à exploração	299 852,66	303 819,98	-1,31%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-89 363,74	-98 150,38	8,95%
Fornecimentos e serviços externos	-150 008,74	-164 943,53	9,05%
Gastos com o pessoal	-447 246,67	-451 314,74	0,90%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-500,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	47 306,42	39 216,36	20,63%
Outros gastos e perdas	-643,66	-1 297,19	50,38%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	47 166,27	19 173,39	146,00%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-30 671,91	-39 754,91	22,85%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	16 494,36	-20 581,52	180,14%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	11,50	-100,00%
Juros e gastos similares suportados	-1 208,76	-1 741,21	30,58%
Resultados antes de impostos	15 285,60	-22 311,23	168,51%
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período	15 285,60	-22 311,23	168,51%

III. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	DATAS		Variância
	2018	2017	
<u>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</u>	-		
Recebimentos de clientes e utentes	431 431,21	418 109,70	3,19%
Pagamentos a fornecedores	-203 042,74	-212 821,86	4,59%
Pagamentos ao pessoal	-327 474,31	-283 132,97	-15,66%
Caixa gerada pelas operações	-99 085,84	-77 845,13	-27,29%
Outros recebimentos/pagamentos	125 622,12	92 871,12	10,42%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	26 536,28	15 025,99	76,60%
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>	-		
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-922,50	-1 000,00	7,75%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-922,50	-1 000,00	7,75%
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>	-		
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-10 436,85	-30 113,85	65,34%
Juros e gastos similares	-1 221,41	-1 595,94	23,47%
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)	-11 658,26	-31 709,79	30,23%
<u>Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</u>	13 955,52	-2 683,80	619,99%
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00	0,00%
Caixa e seus equivalentes no início de período	20 286,29	22 970,09	-11,68%
Caixa e seus equivalentes no fim de período	34 241,81	20 286,29	68,79%

Anexo às Demonstrações Financeiras

1. Identificação da Entidade

O Centro Social do Espírito Santo é uma Instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede na Rua Dona Maria do Carmo – Lagoa do Furadouro, 2490-401 Ourém, titular do número de identificação fiscal 501 951 210.

A Instituição tem como atividades principais o apoio à terceira idade e à infância e juventude, podendo assim concretizar os seguintes fins estatutários:

- Atividades de apoio social para pessoas idosas
- Atividades de cuidados para crianças
- Educação pré-escolar
- Outras atividades de apoio social, sem alojamento

Em 31-12-2018, a Instituição prosseguia as seguintes repostas sociais:

- ERPI
- Centro de Dia
- Serviço de Apoio Domiciliário
- Centro de Convívios
- Creche
- Atividades de Tempos Livres

	Centro Dia	ERPI	SAD	Centro Convívios	Creche	ATL
Número Utentes Dez 2018	12	34	18	25	13	17 - Jardim 26 - 1º Ciclo
Valor médio mensalidade/utente	155,58	655,02	102,28	-	113,00	*
Valor médio comparticipação Segurança Social	113,15 (20 comparticipações)	441,33 (30 comparticipações)	260,51 (17 comparticipações)	55,04 (25 Comparticipações)	264,61 (11 comparticipações)	45,33 (26 comparticipações)

2. Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada, depreciações acumuladas, aquisições e demais acontecimentos ocorridos nos anos de 2018 e 2017 (comparativo) estão refletidos no seguinte quadro:

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01-Jan-2017	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
.: Custo						
Terrenos e recursos naturais	14 465,13	0,00	0,00	0,00	0,00	14 465,13
Edifícios e outras construções	1 364 974,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 974,27
Equipamento básico	240 204,21	0,00	0,00	0,00	0,00	240 204,21
Equipamento de transporte	85 051,75	2 091,02	0,00	0,00	0,00	87 142,77
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	34 798,30	0,00	0,00	0,00	0,00	34 798,30
Outros ativos fixos tangíveis	15 569,35	0,00	0,00	0,00	0,00	15 569,35
Total:	1 755 063,01	2 091,02	0,00	0,00	0,00	1 757 154,03
.: Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	315 768,29	27 812,60	0,00	0,00	0,00	343 580,89
Equipamento básico	227 963,55	753,53	0,00	0,00	0,00	228 717,08
Equipamento de transporte	75 784,25	9 615,86	0,00	0,00	0,00	85 400,11
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	35 309,97	369,82	0,00	0,00	0,00	35 679,79
Outros ativos fixos tangíveis	16 647,34	1 203,10	0,00	0,00	0,00	17 850,44
Total:	671 473,40	39 754,91	0,00	0,00	0,00	711 228,31

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01-Jan-2018	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2018
.: Custo						
Terrenos e recursos naturais	14 465,13	0,00	0,00	0,00	0,00	14 465,13
Edifícios e outras construções	1 364 974,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 974,27
Equipamento básico	240 204,21	0,00	0,00	0,00	0,00	240 204,21
Equipamento de transporte	87 142,77	0,00	0,00	0,00	0,00	87 142,77
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	34 798,30	922,50	0,00	0,00	0,00	35 720,80
Outros ativos fixos tangíveis	15 569,35	0,00	0,00	0,00	0,00	15 569,35
Total:	1 757 154,03	922,50	0,00	0,00	0,00	1 758 076,53
.: Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	343 580,89	27 812,60	0,00	0,00	0,00	371 393,49
Equipamento básico	228 717,08	533,67	0,00	0,00	0,00	229 250,75
Equipamento de transporte	85 400,11	348,36	0,00	0,00	0,00	85 748,47
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	35 679,79	774,18	0,00	0,00	0,00	36 453,97
Outros ativos fixos tangíveis	17 850,44	1 203,10	0,00	0,00	0,00	19 053,54
Total:	711 228,31	30 671,91	0,00	0,00	0,00	741 900,22

Não se registaram perdas por imparidade em ativos fixos tangíveis em ambos os períodos.

3. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 a rubrica de "Inventário" apresentava os seguintes valores:

Movimentos	2017		2018	
	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo
Existências Iniciais	1 731,89	1 649,84	595,63	1 706,79
Compras	9 038,60	88 032,47	0,00	89 251,74
Auto Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularização de Existências	0,00	0,00	0,00	0,00
Existências Finais	595,63	1 706,79	0,00	2 190,42
Custo do Exercício	10 174,86	87 975,52	595,63	88 768,11

De referir que os montantes apresentados na linha de "Existências finais" refletem os montantes em inventário no final de cada ano, conforme representado no balanço, bem como os valores presentes na linha de "Custo do Exercício" que correspondem ao Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas enunciado na Demonstração de Resultados.

4. Rédito

Nos períodos de 2018 e 2017 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2018			2017		
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior
Vendas	0,00	0,00%	-100,00%	13 845,80	0,00%	6,18%
Prestação de Serviços	387 770,00	100,00%	2,59%	377 997,09	100,00%	-3,26%
Quotas de Utilizadores	387 770,00	100,00%	2,59%	377 997,09	100,00%	-3,26%
Juros	0,00	0,00%	-100,00%	11,50	0,00%	-78,28%
Royalties	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Dividendos	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%

5. Subsídios e Apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2018 e de 2017 a Entidade tinha os seguintes saldos na rubrica de “Subsídios, Doações e Legados à Exploração”:

	2018	2017
Subsídios do Governo	285 333,33	276 960,97
ISS -	285 333,33	276 960,97
Outros	0,00	0,00
Apoios do Governo	14 519,33	26 859,01
IEFP	0,00	0,00
Autarquias	14 519,33	26 859,01
Total:	299 852,66	303 819,98

6. Benefícios dos empregados

A 31 de Dezembro de 2018 os “Gastos com o pessoal” apresentam-se da seguinte forma:

Descrição	2018			2017		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Remunerações ao Pessoal	361 625,98	80,86%	-0,79%	364 497,15	80,76%	1,20%
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Indemnizações	43,00	0,01%	-93,48%	659,36	0,15%	10,10%
Encargos sobre as Remunerações	79 982,60	17,88%	-1,06%	80 836,23	17,91%	2,66%
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	4 106,13	0,92%	56,07%	2 631,02	0,58%	62,17%
Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Outros Gastos com o Pessoal	1 488,96	0,33%	-44,67%	2 690,98	0,60%	-13,67%
Total:	447 246,67	100,00%	-0,90%	451 314,74	100,00%	1,59%

A rubrica de “Outros gastos com o pessoal” engloba a formação, medicina no trabalho entre outros.

7. Outras informações

Para melhor compreensão das Demonstrações Financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

[Handwritten signatures and initials]

7.1. Investimentos Financeiros

Os investimentos financeiros registados em 2018 na rubrica de balanço refletem os fundos de compensação do trabalho pagos e a sua valorização, se aplicável:

	2018	2017
Fundos de Compensação	1239,25	819,04
Total:	1239,25	819,04

7.2. Clientes e Utentes

Para os períodos de 2018 e 2017 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Clientes e Utentes c/c	11548,54	18 659,97
Clientes	0,00	0,00
Utentes	11548,54	18 659,97
Clientes e Utentes cobrança duvidosa	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	500,00	0,00
TOTAL:	12048,54	18 659,97
Perdas por Imparidade do período	0,00	0,00
Clientes	-500,00	0,00
TOTAL:	-500,00	0,00
TOTAL DE CLIENTES E UTENTES:	11548,54	18 659,97

7.3. Outras Contas a Receber

Para os períodos de 2018 e 2017 a rubrica “Outras Contas a Receber” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Adiantamentos ao Pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outros Devedores	2 277,51	2 467,27
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total:	2 277,51	2 467,27

O valor de Eur 2 277,51 respeita aos valores a receber dos utentes, derivado a despesas realizadas por conta dos mesmos.

7.4. Diferimentos

A rubrica de "Diferimentos" diz respeito aos seguros a considerar como gasto no exercício económico de 2019.

Descrição	2018	2017
Gastos a reconhecer	0,00	245,61
Seguros	0,00	245,61
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Outros rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total:	0,00	245,61

7.5. Caixa e depósitos bancários

O saldo de caixa e depósitos bancários encontra-se decomposto da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Caixa	100,00	1 424,72
Depósitos à Ordem	34 141,81	18 861,57
Depósitos a Prazo	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
Total:	34 241,81	20 286,29

7.6. Fundos patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2018	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2018
Fundos	44 497,06	0,00	0,00	44 497,06
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	339 310,23	0,00	-22 311,23	310 723,05
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	528 134,27	0,00	0,00	499 284,03
Resultado líquido do período	-22 311,23	15 285,60	-22 311,23	15 285,60
Total:	889 630,33	0,00	0,00	869 789,74

7.7. Fornecedores

O saldo da rubrica "Fornecedores" contempla as seguintes divisões:

Descrição	2018	2017
Fornecedores c/c	64 816,65	47 539,14
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em recepção e conferência	0,00	0,00
Total:	64 816,65	47 539,14

Inclui 47.570,00 referente à OuremViva,lda, que devido à sua extinção foram reconhecidos pela Câmara Municipal de Ourém.

7.8. Estado e outros entes públicos

“Estado e outros entes públicos” decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Passivo	10 453,95	19 415,34
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS)	1 660,50	2 818,50
Segurança Social	8 793,45	16 596,84
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00

Os montantes em dívida em 31 de dezembro de 2018 refletem as quantias que serão pagas no mês de janeiro de 2019, referentes ao processamento de ordenados do mês de dezembro.

7.9. Outras contas a pagar

Esta rubrica de “Outras contas a pagar” decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2018		2017	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	0,00	551,80	0,00	77,95
Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00	551,08	0,00	77,95
Perdas por Imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos	0,00	67 717,70	0,00	69 260,95
Outros credores	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:	0,00	68 268,78	0,00	69 338,90

Os “Credores por acréscimo de gastos” agregam os custos de férias e subsídio de férias com o pessoal que são gasto do período em análise, mas apenas serão pagos no ano seguinte (2019) estando, desta forma, a seguir o princípio do acréscimo, ou especialização dos exercícios. Assim, estes montantes além de aqui refletidos, registam-se também na rubrica de “Gastos com o pessoal” da Demonstração de Resultados.

7.10. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e Serviços Externos” no período de 2018 e 2017 foi a seguinte:

Descrição	2018	2017
Subcontratos	37 158,27	37 698,50

Relatório e Contas - 2018
Centro Social do Espírito Santo

Serviços especializados	29 411,00	36 450,42
Materiais	3684,47	1 939,71
Energia e fluidos	53237,55	56 798,88
Deslocações, estadas e transportes	1041,84	1 793,64
Serviços diversos	25 475,61	30 262,38
Total	150 008,74	164 943,53

Para melhor se perceber a decomposição parcelar das rubricas dos fornecimentos e serviços externos, pode observar-se o **Anexo 1**, ao presente relatório.

7.11. Outros rendimentos e ganhos

“Outros rendimentos e ganhos” é uma rubrica que contempla diversos rendimentos que não estão associados à atividade principal da Entidade, como sendo:

Descrição	2018	2017
Rendimentos Suplementares	2 399,71	2 381,27
Descontos de pronto pagamento obtidos	5,00	0,03
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	170,00
Outros rendimentos e ganhos	44 901,71	36 665,06
Total:	47 306,52	39 216,36

A rubrica Rendimentos Suplementares engloba a receita da Máquina do Café(2.105,95€) e do serviço take-away às colaboradoras da instituição(292,00€)

Para melhor compreensão da rubrica de “Outros rendimentos e ganhos” vejamos:

CONTAS	DESCRIÇÃO	2018	2017
788	Outros *	44901,71	36 665,06
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	-	-
7883	Imputação de subsídios para investimentos	28850,24	28 850,26
7885	Restituição de Impostos	3254,46	2 583,73
7887	Reembolso de despesas com utentes	0,00	180,00
7888	Outros não especificados	12 799,78	5 051,07
78885	Donativos	12375,61	4 615,24
78886	Outros	424,17	435,83
788864	Comparticipação – Energia Eléctrica (Vitalaire, S.A.; Linde)	424,17	435,83
788868	Outros Rendimentos e Ganhos	-	-

7.12. Outros gastos e perdas

Esta rubrica da Demonstração de Resultados encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2018	2017
Impostos	631,01	1 027,19
Outros Gastos e Perdas (Juros de Mora)	12,65	270,00
Total:	1 297,19	1 297,19

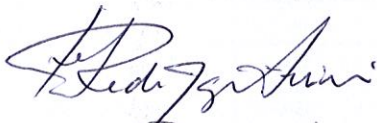
8. Situação Contributiva

A Entidade não apresenta dívida ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

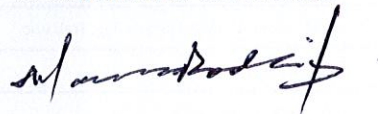
Relativamente ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91 de 17 de Outubro, a situação contributiva encontra-se regularizada perante a Segurança Social.

Lagoa do Furadouro, 21 de Março de 2019

A Direção


Manuel Pereira Henriques
Silvia Gouveias
João Reis Rodrigues
Manuel Pereira
João Rodrigues Oliveira

O Contabilista Certificado



[Handwritten signature]

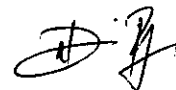
Relatório e Contas - 2018
Centro Social do Espírito Santo

Anexos

Anexo 1

CONTA	DESCRIÇÃO	2018	2017	Absoluta	Relativa
62	Fornecimentos e serviços externos	€ 150 008,74	€ 189 995,72	-€ 39 986,98	-21,05%
621	Subcontratos	€ 37 158,27	€ 40 527,50	-€ 3 369,23	-8,31%
6211	Exploração de Refeitórios	€ 36 409,77	€ 39 717,50	-€ 3 307,73	-8,33%
6213	Cabeleireira	€ 748,50	€ 810,00	-€ 61,50	-7,59%
622	Serviços especializados	€ 29 411,00	€ 42 309,76	-€ 12 898,76	-30,49%
6221	Trabalhos especializados	€ 7 987,59	€ 11 802,32	-€ 3 814,73	-32,32%
62211	Trab. Especial.-Contabilidade	€ 3 874,56	€ 3 690,00	€ 184,56	5,00%
62212	Trab. Especial. - Informática	€ 395,78	€ 1 454,93	-€ 1 059,15	-72,80%
62213	Trab. Especial.- Tratamento de Resíduos	€ 959,10	€ 5 279,79	-€ 4 320,69	-81,83%
62214	Outros Trabalhos Especializados	€ 2 610,55	€ 498,15	€ 2 112,40	424,05%
62215	Trab. Especial. - Consultoria e Manutenção (HACCP)		€ 731,85	-€ 731,85	-100,00%
62216	Trab. Especial.-Diag. Higiene Seg. Trabalho	€ 147,60	€ 147,60	€ -	0,00%
6222	Publicidade e propaganda		€ 164,82	-€ 164,82	-100,00%
6223	Vigilância e segurança	€ 393,60	€ 196,80	€ 196,80	100,00%
6224	Honorários	€ 9 970,00	€ 9 790,00	€ 180,00	1,84%
62241	Honorários - Enfermagem	€ 2 730,00	€ 2 590,00	€ 140,00	5,41%
62242	Honorários - Medicina	€ 7 200,00	€ 7 200,00	€ -	0,00%
62249	Honorários - Outros	€ 40,00			
6226	Conservação e reparação	€ 10 897,49	€ 20 302,20	-€ 9 404,71	-46,32%
62261	Edifícios e outras Construções	€ 119,79	€ 5 335,89	-€ 5 216,10	-97,76%
62262	Equipamento Básico	€ 1,99	€ 1 930,57	-€ 1 928,58	-99,90%
62263	Equipamento de Cozinha	€ 1 178,65	€ 1 396,05	-€ 217,40	-15,57%
62264	Equipamento Administrativo	€ 45,00	€ 227,96	-€ 182,96	-80,26%
62265	Equip. de Transporte	€ 3 364,54	€ 5 749,26	-€ 2 384,72	-41,48%
62266	Outros Equipamentos - Elevador cozinha	€ 1 525,29	€ 1 420,36	€ 104,93	7,39%
62267	Outros Equipamentos - Elevador transporte de pessoas	€ 3 611,77	€ 3 406,32	€ 205,45	6,03%
62268	Outra Conservação e Reparação	€ 1 050,46	€ 835,79	€ 214,67	25,68%
6227	Serviços bancários	€ 162,32	€ 53,62	€ 108,70	202,72%
623	Materiais	€ 3 684,47	€ 3 251,77	€ 432,70	13,31%
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	€ 1 786,89	€ 1 818,17	-€ 31,28	-1,72%
6233	Material de escritório	€ 981,14	€ 1 066,15	-€ 85,01	-7,97%
6234	Artigos para oferta	€ 105,41	€ 169,19	-€ 63,78	-37,70%

Relatório e Contas - 2018
Centro Social do Espírito Santo



62341	Utentes	€ 105,41	€ 169,19	-€ 63,78	-37,70%
6238	Outros	€ 811,03	€ 198,26	€ 612,77	309,07%
62381	Material Didático	€ 717,28	€ 173,26	€ 544,02	313,99%
62382	Jornais e Revistas	€ 50,00	€ 25,00	€ 25,00	100,00%
62384	Artigos para Refeitório	€ 43,75	€ -	€ -	0,00%
624	Energia e fluidos	€ 53 237,55	€ 62 039,07	-€ 8 801,52	-14,19%
6241	Electricidade	€ 16 030,48	€ 21 386,23	-€ 5 355,75	-25,04%
6242	Combustíveis	€ 4 643,07	€ 4 473,35	€ 169,72	3,79%
6243	Água	€ 5 159,32	€ 8 472,06	-€ 3 312,74	-39,10%
6244	Gás	€ 27 404,68	€ 27 707,43	-€ 302,75	-1,09%
625	Deslocações, estadas e transportes	€ 1 041,84	€ 1 446,32	-€ 404,48	-27,97%
6251	Deslocações e estadas	€ 90,60	€ 566,00	-€ 475,40	-83,99%
62511	Pessoal	€ 90,60	€ 40,00	€ 50,60	126,50%
62512	Utentes	€ -	€ 526,00	-€ 526,00	-100,00%
6254	Transportes de Utentes	€ 951,24	€ 880,32	€ 70,92	8,06%
626	Serviços diversos	€ 25 475,61	€ 40 421,30	-€ 14 945,69	-36,97%
6261	Rendas e alugueres	€ 2 019,74	€ 1 771,32	€ 248,42	14,02%
62613	Equipamentos	€ 1 873,15	€ 1 771,32	€ 101,83	5,75%
626131	Aluguer de Leitor Biométrico	€ 1 873,15	€ 1 771,32	€ 101,83	5,75%
62614	Outras Rendas e Alugueres	€ 146,59	€ -	€ 146,59	0,00%
6262	Comunicação	€ 1 596,00	€ 1 178,82	€ 417,18	35,39%
6263	Seguros	€ 2 571,16	€ 4 985,36	-€ 2 414,20	-48,43%
62631	Ramo Escolar	€ 1 357,60	€ 359,55	€ 998,05	277,58%
62632	Multirriscos	€ 9,70	€ 2 190,99	-€ 2 181,29	-99,56%
62633	Ramo Automóvel	€ 1 203,86	€ 2 050,90	-€ 847,04	-41,30%
62634	Pessoas Transportadas	€ -	€ 180,26	-€ 180,26	-100,00%
62636	Equipamentos	€ -	€ 203,66	-€ 203,66	-100,00%
6265	Contencioso e notariado	€ 140,00	€ -	€ 140,00	0,00%
6266	Despesas de representação	€ 140,00	€ 480,00	-€ 340,00	-70,83%
6267	Limpeza, higiene e conforto	€ 11 282,36	€ 19 239,22	-€ 7 956,86	-41,36%
6268	Outros serviços	€ 7 726,35	€ 12 766,58	-€ 5 040,23	-39,48%
62682	Encargos com utentes	€ 4 116,08	€ 7 019,15	-€ 2 903,07	-41,36%
626821	Encargos com a saúde	€ 365,21	€ 1 679,57	-€ 1 314,36	-78,26%
626822	Encargos com Higiene	€ 3 735,90	€ 5 338,68	-€ 1 602,78	-30,02%
626829	Outros Encargos com utentes	€ 14,97	€ 0,90	€ 14,07	1563,33%
62683	Rouparia	€ 220,44	€ 733,31	-€ 512,87	-69,94%
62684	Outros serviços	€ 2 266,71	€ 4 220,93	-€ 1 954,22	-46,30%
626840	Café - Máquina	€ 662,45	€ -	€ -	0,00
626841	Louças Talheres e Utensílios de Cozinha	€ 104,38	€ 479,71	-€ 375,33	-78,24%
626842	Outros Fornecimentos e Serviços n/especificados	€ 48,21	€ 36,65	€ 11,56	31,54%
626843	Portagens de Veículos	€ -	€ 8,12	-€ 8,12	-100,00%
626845	Lenha e Carvão	€ 686,00	€ 686,00	€ -	0,00%
626848	Despesas c/ Festas Subscrições e Eventos	€ 239,91	€ 2 948,95	-€ 2 709,04	-91,86%

Relatório e Contas - 2018
Centro Social do Espírito Santo

626849	Utensílios Descartáveis	€ 525,76	€ 61,50	€ 464,26	754,89%
62685	Artigos para Enfermarias e Ortopédicos	€ 716,39	€ 139,98	€ 576,41	411,78%
62687	Outros gastos com utentes	€ 406,73	€ 653,21	-€ 246,48	-37,73%

ATAS

Folha 24

A T A Nº 267

Aos vinte e um dias do mês de março de dois mil e dezanove, reuniu a direção do Centro Social do Espírito Santo na sede da instituição pelas dezanove horas, em sessão ordinária, estando presentes todos os elementos do referido órgão, assim como os elementos que compõem o Conselho Fiscal. Presidiu à reunião o Senhor Padre Pedro Manuel Jorge Ferreira, presidente da direção da instituição. -----

Passou-se de imediato à discussão dos assuntos constantes da ordem de trabalhos e que eram os seguintes: -----

1º Discutir, aprovar ou modificar as contas do exercício económico de dois mil e dezoito e o Balanço de trinta e um de Dezembro do mesmo ano; -----

2º Deliberar sobre o resultado positivo do exercício no valor de quinze mil, duzentos e oitenta e cinco euros e sessenta cêntimos. -----

Depois de apreciadas, as contas e o Balanço acima referidos e várias documentação que foi presente à direção, resolveu a mesma por unanimidade: -----

a) Aprovar as contas do exercício económico de dois mil e dezoito; -----

b) Aprovar o Balanço de trinta e um de Dezembro do mesmo ano; -----

c) Transferir o resultado positivo para a conta de Resultados Transitados. -----

Nada mais havendo a tratar deu-se por encerrada a reunião, e para constar se lavrou a presente ata, que depois de lida e aprovada por unanimidade, vai ser assinada pelos elementos da direção. -----


Manuel Pereira Henriques

Silvia Gonçalves

Jorge Rui Rodrigues

Manuel Pereira

José Rodrigues Oliveira

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

1. O Conselho Fiscal vem submeter o seu relatório e dar parecer sobre os documentos de prestação de contas do Centro Social do Espírito Santo, referentes ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2018, dando assim cumprimento ao disposto na alínea b) do n.º1 do artigo 25.º dos estatutos da Instituição.
2. No desempenho das suas funções, o Conselho Fiscal acompanhou ao longo do exercício a atividade da Instituição, através dos contatos que regularmente manteve com a Direção, a quem agradece a colaboração que lhe foi prestada.
3. Foram efetuadas as verificações julgadas oportunas e adequadas.
4. Analisou o Balanço e o correspondente Anexo que permitem uma adequada compreensão da situação financeira e dos resultados em 31 de Dezembro de 2018.
5. O relatório da Direção relativo à atividade da Instituição durante o ano de 2018 é claro e detalhado, evidenciando os aspetos mais significativos ocorridos.
6. O Balanço, a Demonstração dos Resultados e o Anexo às Demonstrações Financeiras, da responsabilidade da Direção, encontram-se elaboradas em conformidade com o Sistema de Normalização Contabilística e de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites e não se tomou conhecimento de qualquer situação que não respeitasse os estatutos e os preceitos legais aplicáveis.
7. Em face do exposto, o Conselho Fiscal é de

Parecer

que se, aprove:

- O Relatório de Gestão e as Contas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2018.
- A proposta de aplicação dos resultados apresentada pela Direção.
- Um voto de confiança aos membros da Direção, pela competência e empenho com que exerceram as suas funções.

Lagoa do Furadouro, 21 de Março de 2019

O CONSELHO FISCAL

