

ENTREGUE
NÚCLEO DE ORÇAMENTO
E CONTAS DE IPSS

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS
DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2015

DENOMINAÇÃO: CENTRO DE BEM ESTAR SOCIAL DE SEIXAS

MORADA : RUA ALFREDO CRUZ

Nº: 80 LOCALIDADE: SEIXAS

CONTRIBUINTE: 500 851 158

FREGUESIA: SEIXAS

CONCELHO: CAMINHA

CÓDIGO POSTAL: 4910-344 SEIXAS

RESERVADO AOS SERVIÇOS

Dist. Conc. I.P.S.S.

--	--	--	--	--	--	--

ESPAÇO RESERVADO AO NÚCLEO DE ORÇAMENTO E CONTAS DE IPSS

PARECER:

DESPACHO:

SEIXAS, 00 DE MARÇO DE 2016

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

SEIXAS, 00 DE MARÇO DE 2016

A DIRECÇÃO:

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS:

BALANÇO

Unidade: Euro

Rubricas	Notas	2015	2014
ACTIVO			
Activo não corrente		1.145.590,40	1.165.747,01
Activos fixos tangíveis	5	1.140.389,63	1.160.538,30
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis	6		439,78
Investimentos financeiros	15	5.200,77	4.768,93
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros			
Activo corrente		293.292,69	228.696,09
Inventários	9	2.255,12	2.532,67
Clientes e utentes	15	29.107,65	26.840,95
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	15	1.630,00	26.229,60
Outras contas a receber	15	3.057,65	5.637,73
Diferimentos		7.238,16	16.655,72
Outros activos financeiros	15	877,89	877,89
Caixa e depósitos bancários	15	249.126,22	149.921,53
Outros			
Total do Activo		1.438.883,09	1.394.443,10
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		535.838,90	535.838,90
Excedentes técnicos			
Reservas		219.612,41	219.612,41
Resultados transitados		199.691,20	196.529,77
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		295.264,50	304.200,29
Resultado líquido do período		60.256,19	3.161,43
Total do Fundo de Capital		1.310.663,20	1.259.342,80
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Outros			
Passivo corrente		128.219,89	135.100,30
Fornecedores	15	37.502,60	51.890,57
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos	15	9.667,22	9.959,65
Accionistas / Sócios			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos	15	10.975,91	21.467,70
Diferimentos		628,83	
Outras contas a pagar	15	69.445,33	51.782,38
Outros passivos financeiros			
Outros			
Total do Passivo		128.219,89	135.100,30
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		1.438.883,09	1.394.443,10

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS DO ANO 2015

Unidade: Euro

Rendimentos e Gastos	Notas	2015	2014
Vendas e serviços prestados	10	441.641,52	391.866,93
Subsídios, doações e legados à exploração		338.334,35	277.219,61
ISS, IP - Centros Distritais	12	266.777,37	264.969,76
Outros		71.556,98	12.249,85
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	- 58.194,99	- 57.525,37
Fornecimentos e serviços externos		- 188.315,55	- 169.760,04
Gastos com pessoal	16	- 424.685,50	- 425.118,92
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/Reduções de justo valor	15		458,90
Outros rendimentos e ganhos		32.523,50	34.886,78
Outros gastos e perdas		- 35.638,61	- 1.582,04
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		105.664,72	50.445,85
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5-6	- 44.699,09	- 45.990,61
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		60.965,63	4.455,24
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		- 709,44	- 1.293,81
Resultado antes de impostos		60.256,19	3.161,43
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		60.256,19	3.161,43

DETALHE DOS GASTOS CONSTANTES NA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rubricas	2015	2014	2013
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	58.194,99	57.525,37	56.158,83
Fornecimento e serviços externos	188.315,55	169.760,04	157.308,96
Trabalhos especializados	1.992,60		
Publicidade e propaganda			663,18
Honorários	35.828,65	34.650,98	31.758,71
Conservação e reparação	22.895,77	19.267,52	13.214,11
Encargos de saúde com utentes	26.182,11	22.206,43	23.431,68
Outros / Secções recreativas e desportivas			89,48
Outros trabalhos especializados	236,17	118,94	
Material de escritório	1.717,59	2.900,11	2.879,33
Rouparia	4.928,86	2.598,99	
Materiais - outros	1.691,74		
Electricidade	31.391,23	28.385,87	25.787,34
Combustíveis	761,11	677,33	583,68
Água	2.960,01	1.874,77	2.427,94
Gás	18.379,73	26.796,61	29.177,98
Deslocações e estadas	3.847,14	4.758,68	4.516,89
Rendas e alugueres	1.721,73		
Comunicação	4.425,08	4.143,13	4.137,98
Seguros	1.872,65	1.900,30	1.905,68
Contencioso e notariado	25,62	460,96	174,27
Limpeza, higiene e conforto	26.166,89	17.867,58	12.549,77
Contratos Emprego Inserção			3.543,02
Condomínios	98,73		
Actividades ocupacionais dos utentes	1.192,14	1.151,84	467,92
Gastos com pessoal	424.685,50	425.118,92	445.255,07
Remunerações do pessoal	303.124,74	305.396,71	304.897,89
Encargos com remunerações	69.793,13	69.591,03	68.740,71
Seguros de acidentes de trabalho	5.300,65	4.532,52	4.634,83
Vestuário e calçado	2.166,83	834,76	1.192,82
Formação profissional			17.437,27
Medicina no trabalho	4.010,58	2.653,42	3.994,84
Remunerações adicionais	38.559,97	42.050,66	44.356,71
Compensação por cessação de contratos de trabalho	1.729,60	59,82	
Pessoal de programas de emprego de inserção			
Outros gastos e perdas	35.581,25	1.582,04	1.596,12
Impostos	877,07	340,10	
Dívidas incobráveis	32.716,00		
Correcções desfavoráveis relativas a períodos anteriores	1.245,43	720,28	566,12
Quotizações	190,00		
Funerais de utentes	189,50	155,00	150,50
Festa de utentes	363,25	366,66	879,50
Gastos de depreciação e amortização	44.699,09	45.990,61	49.006,20
Juros e gastos similares	766,80	1.293,81	1.752,07
Total dos gastos	752.243,18	701.270,79	711.077,25

CENTRO DE BEM ESTAR SOCIAL DE SEIXAS

DETALHE DOS RENDIMENTOS CONSTANTES NA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rubricas	2015	2014	2013
Vendas e serviços prestados	441.641,52	391.866,93	372.682,69
Mensalidades	420.675,72	370.828,99	350.264,80
Quotizações e jóias	2.298,00	2.529,00	3.561,80
Comparticipação dos utentes	18.667,80	18.508,94	18.856,09
Subsídios à exploração	338.334,35	277.219,61	303.535,25
Instituto de Segurança Social, IP	266.777,37	264.969,76	239.862,53
Autarquias			6.083,52
Instituto de Emprego e Formação Profissional	2.934,54		9.615,34
POPH			17.437,27
Donativos	68.622,44	12.249,85	30.536,59
Outros rendimentos e ganhos	30.763,33	32.530,19	31.547,07
Serviços sociais	2.859,60	4.471,40	3.723,01
Aluguer de equipamentos		70,00	
Alienação de activos fixos tangíveis	2.000,00	350,00	
Rendas comerciais e habitacionais	13.713,48	15.931,48	15.436,98
Correcções favoráveis relativas a períodos anteriores	3.254,46	250,00	
Reposição dos subsídios ao investimento	8.935,79	11.457,31	11.457,38
Outros não especificados			929,70
Aumentos do justo valor		458,90	119,71
Juros e rendimentos similares	1.760,17	2.356,59	3.763,57
Total dos rendimentos	812.499,37	704.432,22	711.648,29
Resultado líquido do período	60.256,19	3.161,43	571,04