

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

ANO DE
2017

DENOMINAÇÃO SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO SEIXAL

MORADA RUA CÂNDIDO DOS REIS

Nº ANDAR LOCALIDADE SEIXAL

FREGUESIA SEIXAL

CONCELHO SEIXAL

CÓDIGO POSTAL 2840-503

A DIRECÇÃO:

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: SEIXAL

SEIXAL , 23 / 03 / 2018

DATA: SEIXAL , 23 / 03 / 2018

ASSINATURAS:

Odísio Pedro Alves

António Almeida

Alfredo

Seixal

Seixal

ASSINATURA DO PRESIDENTE

Seixal

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO SEIXAL

Data: 31 de Dezembro de 2017

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

RENDIMENTOS E GASTOS	Exercício 2017
Vendas e Serviços Prestados	240 548,27
Subsídios/Doações e legados à exploração	733 348,11
Variação nos Inventários da Produção	
Trabalhos para a Própria Entidade	
Custo das Mercadorias vendidas e Matérias Consumidas	-17 075,21
Fornecimentos e Serviços Externos	-422 852,82
Gastos com o Pessoal	-585 596,12
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)	
Aumentos /reduções de justo valor	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos e reduções)	
Outras imparidades (perdas /reversões)	
Outros Rendimentos e Ganhos	43 372,23
Outros gastos e Perdas	-3 995,69
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-12 251,23
Gastos/reversões de depreciação e amortização	-35 316,24
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-47 567,47
Juros e rendimentos Similares obtidos	5 085,37
Juros e gastos similares suportados	-8 967,66
Resultado antes de Impostos	-51 449,76
Imposto sobre o Rendimento do Exercício	0,00
Resultado Líquido do Exercício	-51 449,76

A DIRECÇÃO

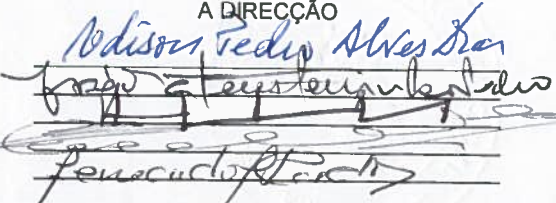
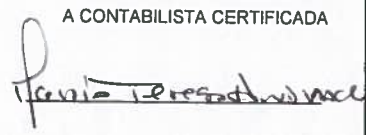
A CONTABILISTA CERTIFICADA

Odilson Pedro Alves Dias
João Manuel Almeida
Fernando Ricardo

Paula Teresa Almeida

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO SEIXAL

Data: 31 de Dezembro de 2017

BALANÇO ANALÍTICO	
ACTIVO	EXERCÍCIO 2017
Activo não corrente	
Activos fixos tangíveis	566 555,71
Investimentos Activos em Curso	3 410,32
Activos intangíveis	0,00
Investimentos Financeiros	0,00
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores	0,00
Outros activos financeiros	0,00
	569 966,03
Activo corrente	
Inventários	0,00
Clientes	66 643,39
Adiantamentos a fornecedores	
Estado e outros entes publicos	1 233,71
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores	
Outras contas a receber	
Diferimentos	
Outros activos financeiros	11 500,99
Caixa e depósitos bancários	1 127 917,29
	1 207 295,38
TOTAL DO ACTIVO	1 777 261,41
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO	
FUNDOS PATRIMONIAIS	
Fundos	53 917,06
Reservas legais	
Outras reservas	
Excedentes de revalorização	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	586 314,65
Ajustamentos em activos financeiros	0,00
Resultados transitados	800 676,90
Resultado liquido do periodo	-51 449,76
	1 389 458,85
TOTAL DO DO FUNDO DE CAPITAL	1 389 458,85
PASSIVO	
Passivo não corrente	
Provisões	0,00
Financiamentos obtidos	
Responsabilidades por beneficios pós emprego	0,00
Outras contas a pagar	0,00
	0,00
Passivo corrente	
Fornecedores	19 378,88
Adiantamento de clientes	0,00
Estado e outros entes publicos	14 375,68
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores	0,00
Financiamentos obtidos	269 499,83
Outras contas a pagar	84 548,17
Outros passivos financeiros	
Diferimentos	
	387 802,56
TOTAL DO PASSIVO	387 802,56
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E DO PASSIVO	1 777 261,41
<div> <div>A DIRECÇÃO</div> <div>  </div> </div> <div> <div>A CONTABILISTA CERTIFICADA</div> <div>  </div> </div>	

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO SEIXAL

RELATÓRIO DE GESTÃO 2017

Seixal, março 2018

RELATÓRIO DA GESTÃO

De harmonia com o disposto, temos a honra de submeter à apreciação dos sócios irmãos, o Balanço, a Demonstração de Resultados e o Anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados

Continuou a direção a dispensar os melhores esforços no sentido de garantir uma gestão económica e equilibrada, na procura do enriquecimento do património da instituição.

a) Face ao parágrafo anterior, a direção passa a evidenciar os resultados comparativamente com o exercício anterior e a situação da instituição.

Nos proveitos, verificou-se o seguinte:

Rubricas	2017	2016	%
Subsídios à exploração	733 348,11 €	735 808,22 €	-0,33%
Prestações de serviços	240 548,27 €	246 979,61 €	-2,60%
Outros proveitos e ganhos operacionais	0,00 €	0,00 €	0,00%
SOMA	973 896,38 €	982 787,83 €	-0,90%
Proveitos e ganhos financeiros	5 085,37 €	8 066,80 €	-36,96%
Proveitos e ganhos extraordinários	43 372,23 €	108 938,24 €	-60,19%
TOTAL DOS PROVEITOS	1 022 353,98 €	1 099 792,87 €	-7,04%

Nos custos, verificou-se o seguinte:

Rubricas	2017	2016	%
CMVMC	17 075,21 €	15 774,46 €	8,25%
Fornecimentos e serviços externos	422 852,82 €	408 760,50 €	3,45%
Custos com o pessoal	585 596,12 €	819 838,87 €	-28,57%
Depreciações e ajustamentos do exercício	35 316,24 €	34 545,38 €	2,23%
Outros custos e perdas operacionais	3 995,69 €	49 754,52 €	-91,97%
SOMA	1 064 836,08 €	1 328 673,73 €	-19,86%
Custos e perdas financeiros	8 967,66 €	9 744,20 €	-7,97%
Custos e perdas extraordinários	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DOS CUSTOS	1 073 803,74 €	1 338 417,93 €	-19,77%

Nos Resultados, verificou-se o seguinte:

Rubricas	2017	2016	%
Resultados antes de impostos	-51 449,76 €	-238 625,06 €	-78,44%
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO	-51 449,76 €	-238 625,06 €	-78,44%

EXERCÍCIO DE 2017

A situação líquida da sociedade é a que resulta dos fundos patrimoniais, conforme o quadro que se segue:

Rubricas	2017	2016	%
Fundo Social	53 917,06 €	62 482,65 €	-13,71%
Outras variações fundo patrimonial	586 314,65 €	134 199,52 €	336,90%
Resultados transitados	800 676,90 €	1 039 301,96 €	-22,96%
Resultado liquido do exercicio	-51 449,76 €	-238 625,06 €	-78,44%
TOTAL DO FUNDO PATRIMONIAL	1 389 458,85 €	997 359,07 €	39,31%

No quadro seguinte, apresentamos os resultados operacionais, financeiros, correntes, antes de impostos, o imposto sobre o rendimento e os resultados líquidos:

Rubricas	2017	2016	%
Resultados operacionais	-90 939,70 €	-345 885,90 €	-73,71%
Resultados financeiros	-3 882,29 €	-1 677,40 €	131,45%
Resultados correntes	-94 821,99 €	-347 563,30 €	-72,72%
Resultado liquido do exercicio	-51 449,76 €	-238 625,06 €	-78,44%

Proposta de aplicação de resultados:

Rubricas	2017	2016	%
Resultados Transitados		238 625,06 €	0,00%
Fundo Social	51 449,76 €		

Para terminar, a Direção gostaria de exprimir o seu agradecimento a todos os sócios irmãos, bem como a todos os que de uma ou de outra forma colaboraram para a continuidade da instituição, colaboradores, utentes e diversas Entidades.

Seixal, 23 de março de 2018

A DIREÇÃO

Odison Pedro Alves Dias
João Mateus Teixeira
Alfonso

Fernando Flores

A Contabilista Certificada

Fernanda

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DO SEIXAL

**ANEXO
AO
BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO
DOS RESULTADOS**

Exercício Económico de 2017

Montantes expressos em Euros.

1. Identificação da entidade

EXERCÍCIO DE 2017

INTRODUÇÃO

A SANTA CASA DA MISERICORDIA DO SEIXAL, NIF.500 867 895, é uma instituição sem fins lucrativos, com sede no concelho do Seixal.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras**2.1. Enquadramento**

As demonstrações financeiras do exercício foram preparadas no pressuposto da continuidade normal das operações da instituição a partir dos registos contabilísticos, escriturados de acordo com os princípios do regime da normalização contabilística para o setor não lucrativo, em conformidade com as disposições do ESNL, aprovadas pela Portaria nº 106/2011.

2.2. Reconciliação dos fundos patrimoniais

Fundos Patrimoniais	31-12-2017		31-12-2016
Fundo Social	53.917,06		62.482,65
Outras Variações no fundo patrimonial	586.314,65		134.199,52
Resultados transitados	800.676,90		1.039.301,96
Excedentes de revalorização			
Resultado líquido do período	-51.449,76		-238.625,06
Total dos fundos patrimoniais	1.389.458,85		997.359,07

2.3. Reconciliação do resultado

GASTOS	31-12-2017		31-12-2016
CMVMC	17.075,21		15.774,46
Fornecimentos e serviços externos	422.852,82		408.760,50
Gastos com o pessoal	585.596,12		819.838,87
Gastos de depreciação e amortização	35.316,24		34.545,38
Perdas por imparidade			
Perdas por reduções de justo valor			
Provisões do período			
Outros gastos e perdas	3.995,69		49.754,52
Gastos e perdas de financiamento	8.967,66		9.744,20
Total de Gastos	1.073.803,74		1.338.417,93
RENDIMENTOS	31-12-2017		31-12-2016
Prestações de serviços	240.548,27		246.979,61
Subsídios à exploração	733.348,11		735.808,22
Trabalhos para a própria entidade			
Reversões			
Outros rendimentos e ganhos	43.372,23		108.938,24
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	5.085,37		8.066,80
Total dos Rendimentos	1.022.353,98		1.099.792,87
Resultado líquido do período	-51.449,76		-238.625,06

As primeiras demonstrações financeiras.

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das DFS

Ativos fixos tangíveis:

A mensuração inicial dos activos fixos tangíveis baseou-se no método do custo.

As depreciações destes activos são calculadas segundo o método das quotas constantes para todos os bens, que se consideram representarem satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.

4. Fluxos de caixa

4.1. Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Rubrica	2017	2016
Caixa	1.140,28	835,94
Depósitos à ordem	471.777,01	45.483,83
Outros depósitos bancários	655.000,00	668.500,00
TOTAL	1.127.917,29	714.819,77

4.2. Outros ativos financeiros

Fundo Setor Solidário - 1.347,99

OTRV maio – subscrição - 10.000,00

5. Activos fixos tangíveis

5.1. Divulgações gerais

A mensuração inicial dos activos fixos tangíveis baseou-se no método do custo, que se consideram representarem satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.

Apresenta-se, no quadro seguinte, um resumo da valorização das várias classes de activos fixos tangíveis:

5.2. Valorização das várias classes

Classe de activos \ Valores apurados		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equip. Básico	Equip. De transporte	Equip. Administrativo	AFT em curso	Outros activos fixos tangíveis
Início do período	Valor líquido escriturado		498.136,32	282,90	4.241,09	2.182,72		62.984,90
	Amortização acumulada + perdas por imparidade		190.367,39	99.782,33	42.082,76	148.765,03		135.537,40
Período	Aquisições/doações		33.100,00					944,02
	Alienações							
	Activos classificados como detidos p/ venda							
	Amortização do período		14.432,07	282,90	4.241,09	1.054,67		15.305,51
	Perdas por imparidade							
	Revalorizações							
	Outras alterações							
Fim do período	Valor líquido escriturado		516.804,25			1.128,05		48.623,41
	Amortização acumulada (inclui. Perdas por imparidade acumuladas)		204.799,46	100.065,23	46.323,85	149.819,70		150.842,91

5.3. Activos fixos tangíveis - Depreciação reconhecida nos resultados

As depreciações foram calculadas ao abrigo do Dec. Regulamentar n.º 25/2009

As depreciações do equipamento subsidiado foram contabilizadas em Outras Variações dos Fundos Patrimoniais "Subsídios"

Foi reconhecido nos resultados um valor de depreciações de **35.316,24**

5.4. Activos fixos tangíveis - Depreciação acumulada no final do período

No final do período, as depreciações acumuladas de activos fixos tangíveis ascenderam a **651.851,15**

6. Custos de empréstimos obtidos**6.1. Texto**

Foi adoptada uma política contabilística de não capitalização dos custos dos empréstimos obtidos.

7. Inventários**7.1. Políticas contabilísticas e forma de custeio usada**

Não existe inventário.

7.2. Quantia total escriturada de inventários e quantia escriturada em classificações apropriadas

Classificação	Valor escriturado
Mercadorias	
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	
Produtos acabados e intermédios	
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	
Produtos e trabalhos em curso	
Ativos biológicos	
Total	

8. Rédito

8.1. Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período

Subsídios à exploração:	733.348,11
Prestação de serviços:	240.548,27
Outros rendimentos e ganhos:	43.372,23
Juros obtidos:	5.085,37

8.1. Clientes e outras contas a receber

As dividas de clientes e utentes estão mensuradas ao custo.

No decurso do ano não foram reconhecidas quaisquer perdas por imparidade.

8.2. Fornecedores e outras dividas a terceiros

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo.

8.3. Outras contas a pagar

Remunerações a liquidar – 84.142,40

8.4. Estado e outros entes públicos

A conta estado e outros entes públicos apresenta a seguinte composição:

- Retenção na fonte -	1.233,71
- Trabalho dependente –	2.608,00
- Trabalho independente –	1.000,37
- Contribuições seg. social –	10.767,31

8.5 Encargos s/remunerações

Esta conta contempla 2 percentagens de desconto diferente:
16,4% e 22,3 %

9. Instrumentos financeiros

9.1. Bases de mensuração e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros

Os activos e passivos financeiros foram mensurados ao justo valor.

10. APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Tendo em atenção a atividade registada, decidiu-se que ao **resultado líquido negativo do exercício** seja dada a seguinte aplicação:

Para o Fundo Social **51.449,76**

Propomos ainda que o valor na conta de Resultados transitados de 800.676,90 seja transferido para o Fundo Social.

Não havendo mais nada a acrescentar cremos que as peças apresentadas e o detalhe elaborado, revelam de forma verdadeira e apropriada toda a informação necessária ao conhecimento da situação económica, financeira e dos resultados da Instituição.

Seixal, 23 de março de 2018

A Direção

Pedro Alvarado

João Augusto Coimbra

João Augusto Coimbra

A Presidente da Mesa da Assembleia

Maria de Fátima Gomes

Maria de Fátima Gomes

João Augusto Coimbra

João Augusto Coimbra

A Contabilista Certificada

Paula Teresa Andrade

Paula Teresa Andrade
