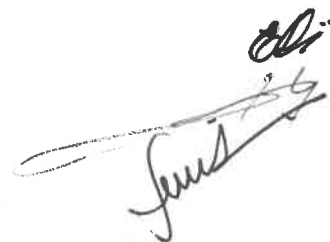


Centro de Solidariedade Social de Valdozende

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(Montantes expressos em Euros)



RUBRICAS	Datas	
	2017	2016
Ativo		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	1.169.842,88	1.119.420,21
Bens do património histórico e cultural		
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros	544,81	360,01
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Outros créditos e ativos não correntes		
Subtotal	1.170.387,69	1.119.780,22
Ativo corrente		
Inventários	1.577,27	-
Créditos a receber	1.817,50	384,00
Estado e outros entes públicos	7.922,06	11.964,19
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Diferimentos	4.621,82	4.639,15
Outros ativos correntes	12.452,43	5.061,00
Caixa e depósitos bancários	163.880,16	57.089,03
Subtotal	192.271,24	79.137,37
Total do Ativo	1.362.658,93	1.198.917,59
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos patrimoniais		
Fundos	(1.652,75)	(1.652,75)
Excedentes técnicos		
Reservas		
Excedentes de revalorização		
Resultados transitados	205.006,40	189.512,15
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	516.556,24	410.862,46
Resultado líquido do período	101.879,52	15.494,25
Total dos fundos patrimoniais	821.789,41	614.216,11
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões		
Provisões específicas		
Financiamentos obtidos	425.026,30	455.648,80
Outras dívidas a pagar		
Subtotal	425.026,30	455.648,80
Passivo corrente		
Fornecedores	1.618,65	7.861,66
Estado e outros entes públicos	15.753,11	14.373,04
Financiamentos obtidos		
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Diferimentos	2.431,48	419,20
Outros passivos correntes	96.039,98	106.398,78
Subtotal	115.843,22	129.052,68
Total do passivo	540.869,52	584.701,48
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1.362.658,93	1.198.917,59

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017
 (Montantes expressos em Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação %
	2017	2016	(1)-(2)
Vendas e serviços prestados	372.354,98	349.015,45	6,69%
Subsídios, doações e legados à exploração	698.618,59	594.983,89	17,42%
Variação nos inventários da produção			-
Trabalhos para a própria entidade			-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(81.820,42)	(84.947,96)	-3,68%
Fornecimentos e serviços externos	(195.014,79)	(175.062,49)	11,40%
Gastos com o pessoal	(677.522,98)	(659.860,88)	2,68%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			-
Provisões (aumentos/reduções)			-
Provisões específicas (aumentos/reduções)			-
Outras imparidades (perdas/reversões)			-
Aumentos/reduções de justo valor			-
Outros rendimentos	60.482,40	89.877,76	-32,71%
Outros gastos	(5.195,20)	(14.037,69)	-62,99%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	171.902,58	99.968,08	71,96%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(59.425,61)	(74.497,80)	-20,23%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	112.476,97	25.470,28	341,60%
Juros e rendimentos similares obtidos	6,61	44,73	-85,22%
Juros e gastos similares suportados	(10.604,06)	(10.020,76)	5,82%
Resultados antes de impostos	101.879,52	15.494,25	557,53%
Imposto sobre o rendimento do período			-
Resultado líquido do período	101.879,52	15.494,25	557,53%

Centro de Solidariedade Social de Valdozende

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(Montantes expressos em Euros)

SEDE							
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	Creche	Apoio Domiciliário	Centro de Dia	Lar Idosos	A.T.L.	Jardim de Infância	Total
Vendas e serviços prestados	30.470,63	24.313,51	14.743,55	141.248,44	13.967,91	23.457,59	248.201,63
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:	141.116,08	100.059,72	26.403,62	132.340,63	28.606,18	72.362,55	500.888,78
ISS, IP – Centros Distritais	111.464,70	78.567,16	19.293,10	85.062,53	17.776,65	59.276,59	371.440,73
Outros	29.651,38	21.492,56	7.110,52	47.278,10	10.829,53	13.085,96	129.448,05
Variação nos inventários da produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-12.358,72	-8.958,12	-2.963,67	-19.705,56	-4.513,76	-5.454,24	-53.954,07
Fornecimentos e serviços externos	-33.301,14	-24.106,17	-7.975,19	-53.318,22	-12.146,45	-14.701,29	-145.548,46
Sucontratos	-2.393,68	-1.735,04	-574,01	-3.816,64	-874,24	-1.056,39	-10.450,00
Gastos com o pessoal	-118.259,11	-51.948,85	-20.770,42	-163.427,61	-20.306,95	-50.876,45	-425.589,39
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)							
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)							
Provisões (aumentos/reduções)							
Provisões específicas (aumentos/reduções)							
Outras imparidades (perdas/ reversões)							
Aumentos/reduções de justo valor							
Outros rendimentos e ganhos	11.920,60	7.030,38	2.315,92	17.845,38	3.227,13	4.895,76	47.235,17
Outros gastos e perdas	-1.130,50	-819,43	-271,10	-1.802,54	-412,89	-498,92	-4.935,38
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	18.457,84	45.571,04	11.482,71	53.180,52	8.421,17	29.185,00	166.298,28
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-10.552,16	-7.648,65	-2.530,45	-16.825,05	-3.853,95	-4.656,94	-46.067,20
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	7.905,68	37.922,39	8.952,26	36.355,47	4.567,22	24.528,06	120.231,08
Juros e rendimentos similares obtidos	1,48	1,08	0,36	2,37	0,54	0,65	6,48
Juros e gastos similares suportados	-2.428,97	-1.760,62	-582,48	-3.872,90	-887,13	-1.071,96	-10.604,06
Resultado antes de impostos	5.478,19	36.162,85	8.370,14	32.484,94	3.680,63	23.456,75	109.633,50
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	5.478,19	36.162,85	8.370,14	32.484,94	3.680,63	23.456,75	109.633,50

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(Montantes expressos em Euros)

ARCA NOÉ							
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	A.T.L.	Creche	Apoio Domiciliário	Jardim de Infância	Total	ATL s/almoço 5 utentes - 1 trabalh	ATL s/almoço 26 utentes - 2 trabalh
						29,58%	70,42%
Vendas e serviços prestados	37.825,30	38.840,72	14.555,22	32.932,11	124.153,35	11.189,56	26.635,74
Subsídios, doações e legados à exploração à exploração:	20.624,30	92.082,42	33.669,70	51.353,39	197.729,81	6.101,12	14.523,18
ISS, IP – Centros Distritais	16.889,21	83.716,08	30.588,00	45.967,32	177.160,61	4.996,20	11.893,01
Outros	3.735,09	8.366,34	3.081,70	5.386,07	20.569,20	1.104,92	2.630,17
Variação nos inventários da produção							
Trabalhos para a própria entidade							
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-5.060,15	-11.334,39	-4.174,97	-7.296,84	-27.866,35	-1.496,90	-3.563,25
Fornecimentos e serviços externos	-9.002,28	-20.110,12	-7.407,47	-12.946,46	-49.466,33	-2.663,07	-6.339,21
Subcontratos	-41,31	-92,53	-34,08	-59,58	-227,50	-12,22	-29,09
Gastos com o pessoal	-40.965,91	-113.232,25	-40.985,14	-56.750,29	-251.933,59	-12.118,62	-28.847,29
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)							
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)							
Provisões (aumentos/reduções)							
Provisões específicas (aumentos/reduções)							
Outras imparidades (perdas/ reversões)							
Aumentos/reduções de justo valor							
Outros rendimentos e ganhos	2.260,39	5.685,85	2.660,80	2.640,19	13.247,23	668,67	1.591,72
Outros gastos e perdas	-47,18	-105,68	-38,93	-68,03	-259,82	-13,96	-33,22
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	5.634,47	(8.173,45)	(1.720,79)	9.864,07	5.604,30	1.666,80	3.967,67
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-2.425,71	-5.433,42	-2.001,97	-3.497,91	-13.358,41	-717,58	-1.708,13
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3.208,76	(13.606,87)	(3.722,16)	6.366,16	(7.754,11)	949,22	2.259,54
Juros e rendimentos similares obtidos	0,02	0,05	0,02	0,04	0,13	0,01	0,01
Juros e gastos similares suportados							
Resultado antes de impostos	3.208,78	(13.606,82)	(3.722,14)	6.366,20	(7.753,98)	949,23	2.259,55
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	3.208,78	(13.606,82)	(3.722,14)	6.366,20	(7.753,98)	949,23	2.259,55

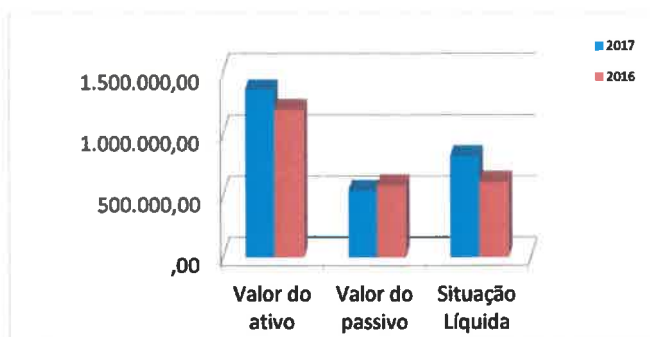
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

1 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

	2017	2016
Valor do ativo	1.362.658,93	1.198.917,59
Valor do passivo	540.869,52	584.701,48
Situação Líquida	821.789,41	614.216,11

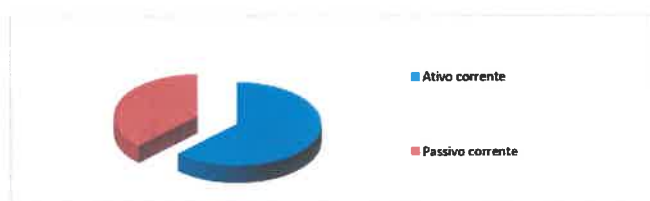
Evolução:	Positiva
------------------	-----------------

Posição:	Boa
-----------------	------------



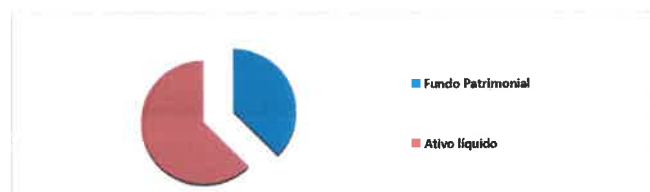
2 - LIQUIDEZ GERAL

	2017	2016
Ativo corrente	192.271,24	79.137,37
Passivo corrente	115.843,22	129.052,68
Rácio	1,66	0,61
Situação	Bom	



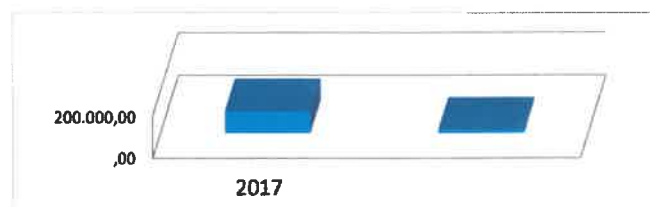
3 - GRAU DE AUTONOMIA FINANCEIRA

	2017	2016
Fundo Patrimonial	821.789,41	614.216,11
Ativo líquido	1.362.658,93	1.198.917,59
Rácio	0,60	0,51
Situação	Boa	



4 - APURAMENTO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS

	2017	2016
Resultados	101.879,52	15.494,25



5 - ATIVIDADE

Ano	Valor	%
2017	1.070.973,57	13,45%
2016	943.999,34	
Diferença	126.974,23	
Acréscimo		

6 - RISCO DA ATIVIDADE

Ano	Valor	%
2017	959.553,39	2,75%
2016	933.909,02	
Diferença	25.644,37	
Acréscimo		

RELATÓRIO DE GESTÃO



1 - ANÁLISE DA SITUAÇÃO ECONÓMICA

A situação económica da instituição, no exercício de 2017, é caracterizada por um aumento nos gastos de 11.155,48€ e um aumento nos rendimentos de 97.540,75€, em relação ao exercício de 2016. Para o aumento acentuado nos rendimentos, contribuiu a comparticipação da Távola Valdese de Itália, com a finalidade de amortização de empréstimos bancários efetuados e em dívida.

Em termos de Gastos e Rendimentos, a decomposição é a seguinte:

(Valores em euros)

Conta	GASTOS	2017	2016
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	81.820,42	84.947,96
62	Fornecimentos e serviços externos	195.014,79	175.062,49
63	Gastos com o pessoal	677.522,98	659.860,88
64	Gastos de depreciação e de amortização	59.425,61	74.497,80
68	Outros gastos	5.195,20	14.037,69
69	Gastos e perdas de financiamento	10.604,06	10.020,76
Total dos Gastos		1.029.583,06	1.018.427,58

Conta	RENDIMENTOS	2017	2016
72	Prestações de serviços	372.354,98	349.015,45
75	Subsídios, doações e legados à exploração	698.618,59	594.983,89
78	Outros rendimentos	60.482,40	89.877,76
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	6,61	44,73
Total dos Rendimentos		1.131.462,58	1.033.921,83

Conta	RESULTADO	2017	2016
81	Resultado líquido do período	101.879,52	15.494,25

1.1 . RESPOSTAS SOCIAIS - SEDE:

Creche		Resultado	positivo	5.478,19	
Utentes	33				
Gastos	178.030,60	<i>Gasto por utente</i>		449,57	/ mês
Rendim.	183.508,79	<i>Rendimento por utente</i>		463,41	/ mês
Apoio Domiciliário		Resultado	positivo	36.162,85	
Utentes	25				
Gastos	95.241,84	<i>Gasto por utente</i>		317,47	/ mês
Rendim.	131.404,69	<i>Rendimento por utente</i>		438,02	/ mês
Centro de Dia		Resultado	positivo	8.370,14	
Utentes	14				
Gastos	35.093,31	<i>Gasto por utente</i>		208,89	/ mês
Rendim.	43.463,45	<i>Rendimento por utente</i>		258,71	/ mês
Lar Idosos		Resultado	positivo	32.484,94	
Utentes	20				
Gastos	258.951,88	<i>Gasto por utente</i>		1.078,97	/ mês
Rendim.	291.436,82	<i>Rendimento por utente</i>		1.214,32	/ mês
A.T.L.		Resultado	positivo	3.680,63	
Utentes	32				
Gastos	42.121,13	<i>Gasto por utente</i>		109,69	/ mês
Rendim.	45.801,76	<i>Rendimento por utente</i>		119,28	/ mês
Jardim de Infância		Resultado	positivo	23.456,75	
Utentes	25				
Gastos	77.259,80	<i>Gasto por utente</i>		257,53	/ mês
Rendim.	100.716,55	<i>Rendimento por utente</i>		335,72	/ mês

1.2 . RESPOSTAS SOCIAIS - ARCA DE NOÉ:

A.T.L.		Resultado	positivo	3.208,78	
Utentes	31				
Gastos	57.501,23	Gasto por utente		154,57	/ mês
Rendim.	60.710,01	Rendimento por utente		163,20	/ mês
Creche		Resultado	negativo	(13.606,82)	
Utentes	25				
Gastos	150.215,86	Gasto por utente		500,72	/ mês
Rendim.	136.609,04	Rendimento por utente		455,36	/ mês
Apoio Domiciliário		Resultado	negativo	(3.722,14)	
Utentes	10				
Gastos	54.607,88	Gasto por utente		455,07	/ mês
Rendim.	50.885,74	Rendimento por utente		424,05	/ mês
Jardim de Infância		Resultado	positivo	6.366,20	
Utentes	20				
Gastos	80.559,53	Gasto por utente		335,66	/ mês
Rendim.	86.925,73	Rendimento por utente		362,19	/ mês

2 - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

ATIVO		FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO	
Ativo não corrente	1.170.387,69	Fundos Patrimoniais	821.789,41
Circulante	187.649,42	Dívidas a terceiros	538.438,04
Diferimentos	4.621,82	Diferimentos	2.431,48
	<u>1.362.658,93</u>		<u>1.362.658,93</u>

2.1 . ESTRUTURA ECONÓMICA:

Composta por Fundos Fixos de totalizando o Capital Funcional	1.170.387,69 €	Circulantes	187.649,42 €
	1.358.037,11 €		

2.2 . ESTRUTURA FINANCEIRA:

Composta por Fundos Alheios de totalizando o Capital Investido	538.438,04 €	Próprios de	821.789,41 €
	1.360.227,45 €		

2.3 . DISPONIBILIDADES EM 31/12/ 2017

Caixa	6.750,75 €
Depósitos à ordem	105.122,80 €
Depósitos a prazo	52.006,61 €
	<u>163.880,16 €</u>

2.4 . INVESTIMENTOS DO ANO:

	Aumentos	Alienações
Edifícios		
Equipamento básico	3.380,89 €	
Equipamento administrativo	6.020,14 €	
Ativos fixos tangíveis em curso	100.447,25 €	
	<u>109.848,28 €</u>	

2.5 . ANÁLISE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA

Analisando o Balanço, constata-se que o rácio de autonomia financeira da instituição (Fundos Patrimoniais / Ativo), cresceu de (0,51), em 2016, para (0,60), em 2017.

Em termos de liquidez (Ativo Corrente / Passivo Corrente), verifica-se que o respetivo rácio cresceu, de (0,61) em 2016, para (1,66) em 2017.

A nível de investimentos a instituição efetuou aquisição de equipamento e obras em edifícios, no montante de 109.848,28€.

3 - PERSPETIVAS PARA 2018

A Direção prevê que o funcionamento com as valências e atividades da Instituição, decorram normalmente, de maneira a que não ponham em causa a continuidade da instituição.

Em termos de resultados, o objetivo é melhorar a solidez económica e financeira da instituição.

4 - PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Os resultados apurados foram positivos de 101.879,52€, para os quais se propõe a seguinte aplicação:

- 101.879,52€, para Resultados Transitados.

5 - OUTROS ASPETOS RELEVANTES

Não há dívidas em mora ao sector público estatal

Nada mais ocorreu que mereça realce especial.

6 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

Terminamos este relatório, não querendo deixar de agradecer a todos os colaboradores desta instituição pela confiança que lhes temos merecido.

Valdozende, 15 de Março de 2018

A Direção

Emanuel de Carvalho Gonçalves, Diretor

