

# Santa Casa da Misericórdia

## Alcafozes

Apresentação de contas 2017



17

## Análise ao Balanço

### Ativo

#### Ativo não corrente

#### Ativos Fixos Tangíveis

A classe dos Ativos Fixos Tangíveis perfaz na sua totalidade o valor de **241.293,47€** correspondendo:

| Classificação     | Ativo Bruto       | Depreciações       | Ativo Líquido      |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 4331 - Terrenos   | 2.500,00€         | 0,00€              | 2.500,00€          |
| 4332 - Edifícios  | 362.655,87€       | 124.620,57€        | 238.035,30€        |
| 4333 – Eq. Basic  | 56.171,48€        | 55.413,31€         | 758,17€            |
| 4334 – Eq. Trans. | 27.300,87€        | 27.300,87€         | 0,00€              |
| 4335 – Eq. Adm.   | 1.373,93€         | 1.373,93€          | 0,00€              |
| 4337 – Out Acti.  | 44.598,70         | 44.598,70€         | 0,00€              |
| Total             | <b>494.600,85</b> | <b>253.307,38€</b> | <b>241.293,47€</b> |

As depreciações acumuladas dos bens mencionados, tidas em conta no exercício, foram calculadas segundo o método de Linha Reta, utilizando para o efeito as taxas máximas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro. Assim, o valor das depreciações acumuladas perfaz um total de 253.307,38€, valor que se reflete na conta 4338.

#### Investimentos Financeiros

Esta rubrica regista na conta 4158 o valor de **723,19€**; referente ao Fundo de Compensação do Trabalho.

#### Ativo corrente

#### Inventários

A conta 33 – Matérias Subsidiárias – Existências, apresenta um saldo de **620,02€**, que representa o que existe em géneros alimentares a 31 de Dezembro de 2017.

#### Estado e outros entes públicos

A conta 2412 – IRC - retenção na fonte, reflete a retenção na fonte sobre juros bancários, **301,23€**,

### **Diferimentos**

A conta 281 - Diferimentos, subdividida na conta Gastos a Reconhecer, representa, os custos com os seguros pagos no decorrer do ano mas que efetivamente só terão o seu reconhecimento no ano seguinte, **818,62€**.

### **Outros ativos correntes**

A rubrica regista um valor de 440,00€, referente a contas devedoras de fornecedores e devedores diversos.

### **Caixa e depósitos bancários**

A classe de Disponibilidades é constituída na sua totalidade pelo valor de **107.198,23€**, subdividindo-se nas contas:

111 - Caixa – saldo a débito no valor de 1.636,00€;

1201 – Depósitos à Ordem – CCAM – com um saldo a débito de 10.821,41€.

1202 - Depósito à Ordem CGD - com um saldo a débito de 78.716,08€

13101 – Deposito a prazo 98657 CCAM – 932,53€,

13102 – Deposito a prazo 85915 CCAM – 15.092,21€

Assim temos um Total do Ativo no valor de **351.524,76€**.

## Fundos Patrimoniais e Passivo

### Fundos Patrimoniais

511 – Fundos – **160.122,53€**

561 – Resultados Transitados – refletem o valor de **197.814,12€**, resultado obtido através da transferência do Resultado Líquido do Exercício dos anos anteriores.

818 – Resultado Líquido do Exercício – resultado apurado do ano 2017, negativo no valor de **17.700,59€**.

Total do Fundo de Capital – **340.524,76€**

### Passivo

#### Passivo corrente não corrente

A conta regista o valor de -10.200,00€, referente a fornecedores de imobilizado por regularizar.

#### Passivo corrente

Conta 2211 - Fornecedores Conta Correntes no Mercado Nacional – **2.085,59€**.

A conta 24 – Estado e outros Entes Públicos, aqui está refletido o valor em dívida de **2.932,33€**, correspondente à Segurança Social de Dezembro 2.711,94€, e 220,39€ referente à retenção de IRS das funcionárias, ambos pagos em Janeiro 2018.

A conta 27 – Outros contas a pagar, aqui aparece refletido a conta Credores por acréscimo de gastos – remunerações a liquidar, referente ao subsídio de natal e férias vencido, num total de **6.270,78€**.

Total do Passivo – **1.088,70€**

Total dos fundos patrimoniais e do Passivo – **341.324,76€**

## Análise à Demonstração dos Resultados

## Custos e Perdas

A rubrica Gastos, reflete todos os movimentos de custos suportados pela Instituição no exercício da sua atividade durante o ano de 2017.

A Conta 6162 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas de Matérias Subsidiárias – perfaz o total de **20.558,30€** referentes às matérias-Subsidiárias consumidas na confeção das refeições dos seus utentes.

A Conta 62 - Fornecimentos e Serviços Externos reflete na sua totalidade o valor de **32.949,29€**, dos quais destacamos:

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| Trabalhos Especializados    | 1.845,57€  |
| Honorários                  | 12.635,00€ |
| Conservação e reparação     | 674,58€    |
| Ferramentas e utensílios    | 205,71€    |
| Material de escritório      | 520,15€    |
| Eletricidade                | 5.816,94€  |
| Combustíveis                | 2.234,18€  |
| Comunicação                 | 1.159,68€  |
| Seguros                     | 1.754,53€  |
| Limpeza, higiene e Conforto | 2.686,48€  |

(Euros)

A Conta 63 – Gastos com o Pessoal, perfaz o valor total de **88.956,89€**, encontrando-se incluído nesta rubrica as Remunerações do Pessoal, no valor de 71.712,41€, os Encargos sobre Remunerações para o Sistema da Segurança Social no valor de 16.347,78€, os Encargos com os Seguros de Acidentes de Trabalho no valor de 896,70€.

Conta 68 – Outros gastos e perdas, totalizou o valor de **238,15€**, de referir, quotas UDIPSS 60,00€, IMI 177,92€

A Conta 64 – Depreciações e Amortizações do Exercício, reflete as amortizações consideradas no presente exercício, sendo o seu valor de **15.693,09€**.

Assim sendo o total dos Gastos suportados foi de **158.231,49€**

## Proveitos e Ganhos

A rubrica Proveitos e Ganhos, reflete todos os movimentos que aumentaram a situação líquida da Instituição no decorrer da sua atividade.

A Conta 72 - Prestação de Serviços, evidencia um total de **60.779,00€**, obtidos pelas receitas indicadas:

38.325,00€ - Mensalidades do Centro de Dia;

12.821,00€ - Mensalidades do Apoio Domiciliário;

8.175,00€ - Alojamento;

1.458,00€ - Serviços Sociais, refeições.

A Conta 75 – Subsídios, doações e legados à exploração, perfaz a totalidade de **73.575,58€** que foram atribuídos pela Segurança Social, assim como os Donativos.

IPSS, IP – Centros Distritais.

Centro de Dia – 18.957,40€

Apoio Domiciliário – 29.100,52€

IEFP – 1.257,66€

Município – 22.500,00€

Donativos – 1.760,00€

A Conta 78 – Outros Rendimentos e ganhos, regista um valor de **2.908,32€**, onde destacamos, venda de eletricidade, 1.581,91€, Consignação IRS 634.90€ e reembolso IVA 691,51€.

Sendo o total dos rendimentos no valor de **140.530,90€**

A Demonstração de Resultados reporta-se ao período de 01/01/2016 a 31/12/2016.

Da análise dos valores das contas de Custos e Proveitos, resulta do exercício findo um Resultado Líquido do período negativo no valor de **17.700,59€**.

Assinado por: **SÉRGIO JOAQUIM CARVALHO**  
**CARREIRO FOLGADO**  
Num. de Identificação: 09588898  
Data: 2021.11.22 15:58:54+00'00'



*Emília Calvo*  
*de Jesus Jones*