

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

RELATÓRIO E CONTAS

ANO DE 2015

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Este relatório e contas contém

1) - Relatório de Gestão .....	2
2) - Demonstração de resultados por natureza .....	4
3) - Balanço em 31 de Dezembro de 2015 .....	5
4) - Demonstração dos fluxos de caixa .....	6
5) - Demonstração dos fundos patrimoniais .....	6
6) - Anexo ao balanço e às demonstrações financeiras .....	7
7) - Ativos fixos tangíveis .....	8
8) - Ativos intangíveis .....	8
9) - Inventários .....	9
10) - Rédito .....	9
11) - Subsídio do Governo e apoios do Governo .....	9
12) - Instrumentos financeiros .....	10
13) - Fornecimento e serviços externos .....	10
14) - Benefício do empregados .....	11
15) - Outros gasto e perdas .....	11
16) - Outros rendimentos e ganhos .....	11
17) - Variações nos fundos patrimoniais .....	12
18) - Relação de dividas ativas e passivas .....	12
19) - Situação financeira .....	12
20) - Informação sobre saldos bancários .....	13

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2015

Conforme estipulam os Estatutos desta Associação, submetemos à vossa apreciação o Relatório de Gestão, Balanço, Demonstração de Resultados e Anexo ao Balanço e à Demonstração de resultados, partes integrantes das Contas de Gestão, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2015. Como é nosso timbre, dirigimos mais e nossa gestão na contenção de custos, pois os tempos difíceis em que vivemos também afetam a nossa instituição. Esforçamo-nos para diminuir despesas mas, é inevitável a sua redução, pois isso iria afetar o bom funcionamento dos serviços e o apoio adequado aos nossos utentes, que nos merecem da nossa parte o maior carinho e dedicação, verificando-se os gastos em 425.475,40 euros, porém conseguimos reduzi-los em relação ao ano de 2014 em 25.651,27 euros. Nos rendimentos verificou-se uma redução nas mensalidades dos utentes no valor de 8.600,30 euros e um aumento na comparticipação do Instituto da Segurança Social de 10.341,43 euros. O resultado final do período é negativo no valor de 12.716,75 euros, que propomos que seja aplicado em resultados transitados.

Apresentamos no mapa abaixo os resultados por valências/atividade:

Mapa de valências /atividades Por Naturezas	Notas	Período							
		Ano de 2015							2014
		Apoio Domiciliário	Centro de Dia	Lar de Idosos	Cantina Social	Limpezas ao Domicilio	Refeições Escolares	Total do Ano	Total do ano
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>									
<b>Vendas e serviços prestados</b>		<b>23.413,00</b>	<b>20.742,05</b>	<b>152.441,75</b>	<b>0,00</b>	<b>10.446,50</b>	<b>11.265,34</b>	<b>218.308,64</b>	<b>226.843,89</b>
Quotas dos utilizadores		23.093,00	20.367,05	151.656,30		10.401,50	11.265,34	216.783,19	225.383,49
Quotas de associados		320,00	375,00	785,45		45,00		1.525,45	1.460,40
<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>		<b>42.152,11</b>	<b>12.199,80</b>	<b>92.037,56</b>	<b>8.100,00</b>	<b>280,00</b>	<b>150,00</b>	<b>154.919,47</b>	<b>146.419,08</b>
Instituto da Segurança Social		41.287,11	11.334,80	90.374,27	8.100,00			151.096,18	140.754,75
Comparticipação do CEFP salário estagiária								0,00	4.457,75
Outros Diversos		865,00	865,00	1.663,29		280,00	150,00	3.823,29	1.206,58
Custos dos generos alimentares e das matérias consumidas		-7.200,00	-10.690,00	-34.422,62	-4.400,00		-5.500,00	-62.212,62	-67.009,72
Fornecimentos e serviços externos		-15.750,00	-6.450,00	-56.907,73	-1.100,00	-3.000,00	-2.000,00	-85.207,73	-88.517,57
Castos com o pessoal		-35.650,00	-26.520,00	-149.030,41	-4.100,00	-8.700,00	-4.500,00	-228.500,41	-242.120,69
Outros rendimentos		2.000,00	13.613,00	23.306,96	40,00	40,00	50,00	39.049,96	41.811,08
Outros gastos e perdas		-20,00	-20,00	-70,00	-5,00	-10,00	-5,00	-130,00	-130,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>8.945,11</b>	<b>2.874,85</b>	<b>27.355,51</b>	<b>-1.465,00</b>	<b>-943,50</b>	<b>-539,66</b>	<b>36.227,31</b>	<b>17.296,07</b>
Gastos de depreciação e de amortização		-9.200,00	-9.650,00	-29.539,14	-250,00	-80,00	-700,00	-49.419,14	-53.278,69
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-254,89</b>	<b>-6.775,15</b>	<b>-2.183,63</b>	<b>-1.715,00</b>	<b>-1.023,50</b>	<b>-1.239,66</b>	<b>-13.191,83</b>	<b>-35.982,62</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		93,58	95,00	272,00		20,00		480,58	1.603,30
Juros e gastos similares suportados				-5,50				-5,50	-70,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-161,31</b>	<b>-6.680,15</b>	<b>-1.917,13</b>	<b>-1.715,00</b>	<b>-1.003,50</b>	<b>-1.239,66</b>	<b>-12.716,75</b>	<b>-34.449,32</b>
Imposto sobre o rendimentos do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-161,31</b>	<b>-6.680,15</b>	<b>-1.917,13</b>	<b>-1.715,00</b>	<b>-1.003,50</b>	<b>-1.239,66</b>	<b>-12.716,75</b>	<b>-34.449,32</b>

Explicamos o número médio de utentes em cada valência durante o ano de 2015.

Lar	Centro dia	Apoio domicilio	Cantina Social	Limpezas Domicilio	Refeições escolares
28	10	11	6	14	25

No ano de 2015 o investimento foi de 6.146,85 euros referente à aquisição de equipamento.

Estamos a trabalhar no sentido de ampliar as instalações do edifício sede, para a criação de mais 12 quartos, afim de rentabilizar recursos de que já dispomos e dar possibilidade à população em que estamos inseridos e para a qual trabalhamos, afim de dar uma melhor resposta às necessidades dessa mesma idoso população.

Temos ao serviço em média 21 colaboradores/as a trabalhar a tempo inteiro e 3 em avenças (1 Técnica de Ação Social, 1 Contabilista certificado e 1 Técnico em Segurança Conta Incêndios).

Por fim resta agradecer a todos os elementos que compõem os Órgãos Sociais, pelo apoio que nos demonstraram, às entidades Públicas e Privadas toda a sua colaboração e a todos os colaboradores desta instituição que no dia a dia, com boa vontade, disponibilidade e dedicação, contribuíram para um bom funcionamento de todos os serviços.

Esperança, 5 de Março de 2015

A Direção

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

### Demonstração de resultados por natureza

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Períodos	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados	10	218.308,64	226.843,89
<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>		<b>154.919,47</b>	<b>146.419,08</b>
Instituto da Segurança Social	10	151.096,18	140.754,75
Outros diversos		3.823,29	5.664,33
Custo dos generos alimentares e matérias consumidas	9,1	-62.212,62	-67.009,72
Fornecimentos e serviços externos	16	-85.207,73	-88.517,57
Gastos com o pessoal	17,2	-228.500,41	-242.120,69
Outros rendimentos e ganhos	19	39.049,96	41.911,08
Outros gastos e perdas		-130,00	-130,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>36.227,31</b>	<b>17.396,07</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-49.419,14	-53.278,69
<b>Resultado operacional ( antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-13.191,83</b>	<b>-35.882,62</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	15,1	480,58	1.603,30
Juros e gastos similares suportados		-5,50	-70,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-12.716,75</b>	<b>-34.349,32</b>
Imposto sobre rendimento do período	14	0,00	0,00
<b>Resultado liquido do período</b>		<b>-12.716,75</b>	<b>-34.349,32</b>

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

### Balanço em 31 de dezembro de 2015

RUBRICAS	Notas	Períodos	
		2015	2014
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	469.732,91	513.005,20
Ativos intangíveis em curso	6	7.380,00	0,00
		<b>477.112,91</b>	<b>513.005,20</b>
<b>Ativo não corrente</b>			
Inventários	9	730,00	725,00
Clientes e utentes (utentes)	20,2	17.892,29	23.237,74
Estado e outros entes públicos			
Outras contas a receber	20,2	877,50	785,00
Deferimentos		99,63	
Outros ativos financeiros	15,1	225.116,25	224.635,67
Caixa e depósitos bancários	20,3/20,4	87.566,04	54.452,28
		<b>332.281,71</b>	<b>303.835,69</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>809.394,62</b>	<b>816.840,89</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVOS</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos		12.663,31	12.663,31
Resultados transitados		427.575,92	462.025,24
Outras variações nos fundos patrimoniais	20,1	370.315,66	371.728,94
		<b>810.554,89</b>	<b>846.417,49</b>
Resultado líquido do período		-12.716,75	-34.449,32
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>797.838,14</b>	<b>811.968,17</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	20,2	5.521,39	
Estado e outros entes públicos	20,2	6.035,09	4.872,72
Outras contas a pagar			
<b>Total do passivo</b>		<b>11.556,48</b>	<b>4.872,72</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e passivo</b>		<b>809.394,62</b>	<b>816.840,89</b>

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

### Demonstração dos fluxos de caixa no período de 2015

RUBRICAS	Notas	Períodos	
		2015	2014
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</b>			
Recebimento de utentes e Instituto da Segurança Social		374.657,77	369.796,84
Pagamento a fornecedores		-129.812,32	-154.640,71
Pagamento ao pessoal		-185.140,63	-194.867,58
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		<b>59.704,82</b>	<b>20.288,55</b>
Outros recebimentos/pagamentos		-13.064,21	-48.062,82
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais (1)</b>		<b>46.640,61</b>	<b>-27.774,27</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
Pagamento respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis		-6.146,85	-4.125,46
Ativos fixos intangíveis em curso		-7.380,00	
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros			
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>		<b>-13.526,85</b>	<b>-4.125,46</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2)</b>		<b>33.113,76</b>	<b>-31.899,73</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>54.452,28</b>	<b>86.352,01</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>87.566,04</b>	<b>54.452,28</b>

### Demonstração dos fundos patrimoniais

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade - mãe						Interesses que não controlam	Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Excedentes técnicos	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período		
<b>POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	1	12.663,31		462.025,24		371.728,94	-34.449,32	811.968,17	811.968,17
<b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>									
Primeira adoção do novo referencial contabilístico									
Alterações de política contabilísticas									
Deferências de conversão de demonstrações financeiras									
Realização de excendentes de revalorização									
Excendentes de revalorização									
Ajustamentos por impostos indiretos									
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais		0,00	0,00	-34.449,32	0,00	-38.313,28	34.449,32	-38.313,28	0,00
	2	0,00	0,00	-34.449,32	0,00	-38.313,28	34.449,32	-38.313,28	0,00
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	3						<b>-12.716,75</b>	<b>-12.716,75</b>	<b>0,00</b>
Resultado integral	4=2+3	0,00	0,00	-34.449,32	0,00	-38.313,28	21.732,57	-51.030,03	0,00
<b>OPERAÇÕES COM INSTITUIÇÕES NO PERÍODO</b>									
Fundos									
Subsídios, doações e legados						36.900,00		36.900,00	36.900,00
Distribuições									
Outras operações									
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	36.900,00
<b>POSIÇÃO NO FINAL DO PERÍODO</b>		12.663,31	0,00	427.575,92	0,00	370.315,66	-12.716,75	797.838,14	797.838,14

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

### Anexo às demonstrações financeiras

#### 1 - Identificação da entidade:

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

1.2- Sede

Rua da Restauração nº 12 - 7340-123 ESPERANÇA

1.3 - A Instituição tem como atividade CAE 87301 - Atividade Apoio Social para Pessoas Idosas com alojamento

1.4 - Sempre que não exista outra referência os montantes dos valores expressos são em euros.

#### 2 - REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aprovado pelo Decreto-Lei nº 158/2009, de 13 de Julho, aplicando-se a Norma Contabilística e de relato financeiro para as entidades sem fins lucrativo, aprovada pelo decreto-Lei 36/A de 9 de Março, Portaria nº 106/2011, de 14 de Março e Portaria nº 220/2015 de 24 de Julho

2.2 - No presente período não foram derogadas quaisquer disposições de ESLN.

#### 3 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1 - Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas, foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da entidade de acordo com as normas contabilística e de relato financeiro das ESLN. O custo das matérias primas ( generos alimentares) consumidas e das existências, foi mensurado ao preço de aquisição.

3.2 - Outras políticas contabilísticas

Na preparação das demonstrações financeiras foram utilizadas as normas ESLN.

3.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas, foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da entidade.

3.4 - Principais fontes de incertezas das estimativas

A principal fonte de incertezas de estimativas futuras poderá ser a falta de verbas para as despesas necessárias ao bom funcionamento da Instituição.

#### 4 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas e erros

4.1 . Aplicação inicial de uma disposição de NCRF-ESNL com efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, ou possíveis efeitos em períodos futuros

a) Natureza da alteração na política contabilística: Não houve qualquer alteração

b) A natureza do erro material de período anterior e seus impactos nas demonstrações financeiras desses períodos:  
Não houve erros em períodos anteriores

c) Quantia de ajustamento relacionado com períodos anteriores aos apresentados, até ao ponto que seja praticável:  
Não houve qualquer ajustamento

d) As razões pelas quais a aplicação da nova política contabilística proporciona informação fiável e mais relevante,

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

no caso de aplicação voluntária: Não houve aplicação de nova política contabilística.

### 5 - Ativos fixos tangíveis

#### 5.1 - Divulgação sobre ativos fixos tangíveis

a) Os ativos fixos tangíveis adquiridos, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações

b) As depreciações foram efetuadas pelo método da linha reta, em sistema de duodécimos.

c) As vidas úteis e as taxas de depreciação foram determinadas segundo tabela dos Dec. Regulamentar nº 2/92 e 25/2009

Todos os movimentos foram desenvolvidos de acordo com o seguinte quadro

Descrição	Posição em 31-12-2014	Adições	Reavaliações	Abates	Transferências	Posição em 31-12-2015
Terrenos e recursos naturais	46.388,20					46.388,20
Edifícios e outras construções	949.995,77					949.995,77
Equipamento básico	168.075,90					168.075,90
Equipamento de transporte	77.748,09					77.748,09
Equipamento administrativo	6.591,04					6.591,04
Outros ativos fixos tangíveis	16.963,95	6.146,85				23.110,80
<b>Ativo fixo tangível bruto</b>	<b>1.265.762,95</b>	<b>6.146,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.271.909,80</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Edifícios e outras construções	503.347,51	44.314,60				547.662,11
Equipamento básico	152.848,58	3.892,20				156.740,78
Equipamento de transporte	77.748,09					77.748,09
Equipamento administrativo	5.685,74	375,43				6.061,17
Outros ativos fixos tangíveis	13.127,83	836,91				13.964,74
<b>Total da deprec. Acumuladas</b>	<b>752.757,75</b>	<b>49.419,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>802.176,89</b>
<b>Ativo tangível líquido</b>	<b>513.005,20</b>	<b>-43.272,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469.732,91</b>

5.2 - Não existem quantias de restrições de titularidade nem ativos dados como garantia de passivos nem compromissos contratuais para aquisição de ativos fixos tangíveis.

5.3 - Não existem itens do ativo fixo tangível expressos em quantias revalorizadas

### 6 - Ativos Intangíveis

6.1 - Não há ativos intangíveis gerados internamente. Os ativos intangíveis referem-se a projetos de desenvolvimento com vidas úteis finitas. A movimentação destes ativos demonstra-se no quadro seguinte:

Descrição	Posição em 31-12-2014	Adições	Reavaliações	Abates	Transferências	Posição em 31-12-2015
Projeto de arquitetura	8.467,60					8.467,60
Amortizações acumuladas	8.467,60					8.467,60
<b>Ativo intangível líquido</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
Ativos intangíveis em curso		7.380,00				7.380,00

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

7 - Locações: Não aplicável

8 - Custo dos empréstimos obtidos: Não aplicável

### 9 - Inventários

9.1 - O custo das matérias primas (generos alimentares) consumidas no período, mensuradas ao preço de custo é demonstrado conforme quadro seguinte:

Designação	Valor
Existências iniciais	725,00
Compras no período	62.217,62
Existências finais	730,00
<b>Custo do período</b>	<b>62.212,62</b>

10 - **Rédito:** Demonstra-se no quadro seguinte a quantia de cada categoria de rédito reconhecido no período:

Designação	Valor
<b>Prestação de serviços</b>	
Receita de utentes em lar	151.656,30
Receita de utentes em Centro de dia	20.367,05
Receita de utentes em Apoio Domiciliário	23.093,00
Receita de refeições escolares	11.265,34
Receita de limpeza e tratamento de roupas ao domicilio	10.401,50
<b>Comparticipação do Instituto da segurança Social</b>	
A Lar de Idosos	90.374,27
A Centro de Dia	11.334,80
A Apoio Domiciliário	41.287,11
A Cantina Social	8.100,00
<b>Outros</b>	
Quotizações de associados	1.525,45
Donativos de diversos	3.184,45
Capitalização de investimento financeiros	480,58
<b>Total</b>	<b>373.069,85</b>

11 - Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes: Não aplicável

12 - Subsídios do Governo e apoio do Governo: Demonstra-se no quadro seguinte

Comparticipação à exploração	Períodos	
	2015	2014
Instituto da Segurança social	151.096,10	140.754,75

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

**13 - Efeitos de alterações em taxas de câmbio:** Não aplicável

**14 - Imposto sobre o rendimento:** Não há imposto a pagar em virtude de isenção do mesmo.

### 15 - Instrumentos financeiros

15.1 - Os instrumentos financeiros existentes na Caixa Geral de Depósitos, conta ativos financeiros, fundos de investimentos, "CAIXA FUND MONETÁRIO - SUBSCRIÇÃO DE UNIDADES DE PARTICIPAÇÃO" foram contabilizados conforme se demonstra no quadro seguinte:

Designação	Valor
Saldo inicial em 01/01/2015	224.635,67
Resultado no ano de 2015 contabilizados em juros e rendimentos similares com capitalização	480,58
<b>Saldo final em 31/12/2015</b>	<b>225.116,25</b>

### 16 - Fornecimentos e serviços

Os gastos efetuados em fornecimentos e serviços demonstra-se no quadro seguinte:

Designação	Periodos	
	2015	2014
Trabalhos especializados	12.091,64	10.189,46
Publicidade e propaganda	61,50	61,50
Conservação e reparação	11.503,00	15.915,12
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.998,22	1.879,46
Material de escritório	1.218,59	1.377,21
Artigos para oferta	236,46	247,40
Eletricidade	15.069,89	12.919,05
Combustíveis (gasóleo de aquecimento e de viaturas)	16.370,08	17.694,33
Gás	4.744,72	5.315,53
Água	1.961,21	2.073,50
Deslocações e estadas	363,10	182,80
Comunicação	1.768,92	2.065,43
Seguros	1.207,95	1.229,74
Contencioso e notariado	61,50	4,00
Limpeza higiene e conforto	14.157,18	15.332,84
Outros serviços	1.393,77	2.030,20
<b>Totais</b>	<b>85.207,73</b>	<b>88.517,57</b>

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

### 17 - Benefício dos empregados

17.1 - O número médio de pessoas ao serviço é de 21 empregados.

17.2 - Os gastos com pessoal são demonstrados no mapa seguinte:

Designação	Períodos	
	2015	2014
Remunerações do pessoal	184.590,37	194.867,58
Indeminizações por cessação de contrato de trabalho	550,26	0,00
Encargos sobre remunerações para a Segurança Social	39.871,02	41.311,39
Seguro de acidentes de trabalho	2.148,96	2.186,87
Vestuário e calçado	347,55	2.685,35
Formação de pessoal	0,00	30,00
Medecina higiene e segurança no trabalho	992,25	1.039,50
<b>Totais</b>	<b>228.500,41</b>	<b>242.120,69</b>

17.2 - Não houve qualquer pagamento aos órgãos Sociais nem trabalho voluntário.

### 18 - Outros gastos e perdas

Os valores de outros gastos e perdas descrevem-se no quadro seguinte

Designação	Períodos	
	2015	2014
Quotas para associações	130,00	130,00
Outros gastos e perdas	0,00	0,00
<b>Totais</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>

### 19 - Outros rendimentos e ganhos

Os valores de outros rendimentos e ganhos descrevem-se no mapa seguinte

Designação	Períodos	
	2015	2014
Reembolso de despesas de electricidade com aplicação de oxigénio	736,68	52,49
Imputação de subsidio ao investimento	38.313,28	41.758,59
Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00
<b>Totais</b>	<b>39.049,96</b>	<b>41.811,08</b>

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

### 20 - Outras informações

20.1 - Outras variações nos fundos patrimoniais depreciam-se no quadro seguinte

Designação	Recebido em anos anteriores	Período ano de 2015			
		Posição início do período	Adições no período	Reintegração no período	Posição no fim do período
Subsídio ao investimento - construção do edifício sede	725.805,42	359.878,44	0,00	36.290,28	323.588,16
Subsídio ao investimento - construção do elevador	25.000,00	11.850,00	0,00	2.023,00	9.827,00
Subsídio ao investimento - Futura ampliação edifício sede	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00
<b>Totais</b>	<b>750.805,42</b>	<b>371.728,44</b>	<b>36.900,00</b>	<b>38.313,28</b>	<b>370.315,16</b>

20.2 - Relação de dívidas ativas e passivas no final do período, conforme quadro seguinte:

Designação	Ativas	Passivas
IRS trabalho dependente	0,00	684,00
IRS trabalho Independente	0,00	164,38
Contribuições para a Segurança Social a)	0,00	5.186,71
Clientes (Utentes da Instituição)	17.892,29	0,00
Fornecedores com corrente	0,00	5.521,39
Outros devedores e credores	877,50	0,00
<b>Total</b>	<b>18.769,79</b>	<b>11.556,48</b>

a) referente a salários de Dezembro: patronal  $15.910,16 * 21,60 = 3.436,55$  e pessoal  $15.910,16 * 11\% = 1.750,16$ . Conta do balancete 245

20.3 - Situação financeira:

A situação financeira em 31 de Dezembro de 2015 descreve-se no quadro seguinte

Designação	Valor
Caixa	5.710,54
Depósitos à ordem na Caixa Geral de Depósitos	77.708,03
Depósito à ordem na Caixa Crédito Agrícola	9.094,33
Depósito à ordem no Novo Banco	53,14
Depósito a Prazo na C.G.D. Caixa Fundo Monetário	225.116,25
<b>Totais</b>	<b>317.682,29</b>

# CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

## Relatório e Contas do ano de 2015

20.4 - Os saldos bancários demonstrados na contabilidade e nestas demonstrações financeiras, diferem dos saldos dos extratos bancários devido a cheques em circulação, que ainda não tinha sido movimentados pelos interessados, em 31/12/2015, conforme se demonstra no quadro seguinte.

Caixa Geral de Depósito		Caixa Crédito Agrícola	
Cheque	Valor	Cheque	Valor
4470	490,00	3269	606,51
4471	139,37	3271	372,69
4465	527,07	3270	103,91
4468	1.254,58	3277	166,91
4472	1.309,10		
<b>Total</b>	<b>3.720,12</b>	<b>Total</b>	<b>1.250,02</b>

### 21 - Acontecimentos após a data do balanço

Não houve quaisquer acontecimentos relevantes após a data do balanço.

O Contabilista Certificado

A Direção