

Associação Cívica dos Amigos da Pocariça

Contribuinte: 503393916

Moeda: EUR

Handwritten signature and initials:
 JLS3
 JLS
 Acoski

BALANÇO (Individual ou consolidado) em 15 de 2019

Rubricas	Notas	2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		232.650,36	186.531,28
Investimentos financeiros		818,04	590,45
Subtotal		233.468,40	187.121,73
Activo corrente			
Inventários		315,13	283,83
Clientes		947,50	1.997,50
Estado e outros entes públicos		7.155,84	1.104,05
Outras contas a receber		1.155,89	1.330,44
Diferimentos		309,20	330,37
Outros activos financeiros		500,00	500,00
Caixa e depósitos bancários		27.552,32	23.075,62
Subtotal		37.935,88	28.621,81
Total do activo		271.404,28	215.743,54
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Resultados transitados		107.695,13	107.592,10
Outras variações de fundos patrimoniais		12.379,72	12.730,08
Subtotal		120.074,85	120.322,18
Resultado liquido do exercicio		23.064,15	103,03
Total do capital próprio		143.139,00	120.425,21
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos		64.596,34	70.771,94
Outras contas a pagar		0,00	0,00
Subtotal		64.596,34	70.771,94
Passivo corrente			
Fornecedores		6.689,95	5.083,61
Estado e outros entes publicos		2.466,15	2.741,28
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		-532,00	-832,00
Diferimentos		1.090,89	1.031,27
Outras contas a pagar		53.953,95	16.522,23
Subtotal		63.668,94	24.546,39
Total do Passivo		128.265,28	95.318,33
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		271.404,28	215.743,54

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Direcção

Handwritten signature: Fernando Antunes

A Contabilista Certificada

Handwritten signatures and initials:
H2
P
HG
Acessil

Demonstração de resultados por naturezas em 13 de 2019
(ESNL)

Rendimentos e Gastos	2019	C. Conv.	A. Domic	Expofacic
Vendas e serviços prestados	50.360,00	1.448,05	48.911,95	0,0
-Apoio Domiciliário	47.476,50	0,00	47.476,50	0,0
-Centro de Convívio	1.372,50	1.372,50	0,00	0,0
-Quotas dos Sócios	1.511,00	75,55	1.435,45	0,0
Subsídios, doações e legados à exploração	54.254,68	7.096,11	47.158,57	0,0
-Subsídios Centro regional da Segurança Social	49.060,45			
--Apoio Domiciliário	42.224,05	0,00	42.224,05	0,0
--Centro de Convívio	6.836,40	6.836,40	0,00	0,0
-IEFP (CEI, ME) e CM	5.194,23	259,71	4.934,52	0,0
Fundo Europeu de Auxílio aos Carenciados (ex. PCAC)	0,00	0,00	0,00	0,0
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,0
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-30.614,90	-1.048,28	-19.917,25	-9.649,37
Fornecimentos e serviços externos	-15.004,13	-711,14	-13.511,72	-781,27
Gastos com o pessoal	-79.384,39	-3.969,22	-75.415,17	0,0
Outros rendimentos e ganhos	60.166,07	2.578,49	36.898,89	20.688,69
-Tasquinha Expofacic	20.688,69	0,00	0,00	20.688,69
-Mercadinhos	2.730,00	273,00	2.457,00	0,00
-Festa Solidária	3.936,00	393,60	3.542,40	0,00
-Cantina Social	855,00	85,50	769,50	0,00
-Descontos pp	153,02	7,65	145,37	0,00
-Alienação de Fogão Orima	0,00	0,00	0,00	0,00
Correcção exerc anteriores (Crédito Seg Social)	0,00	0,00	0,00	0,00
-Subsídio ao Investimento	350,36	17,52	332,84	0,00
-Donativos				
--Donativos	1.410,22	141,02	1.269,20	0,00
--Consignação de IRS	3.161,17	316,12	2.845,05	0,00
--Outros donativos	26.876,54	1.343,83	25.532,71	0,00
-Outros ganhos NE e (juros)	5,07	0,25	4,82	0,00
Outros gastos e perdas	-1.272,97	-63,65	-1.209,32	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	38.504,36	5.330,36	22.915,95	10.258,05
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-12.381,81	-619,09	-11.762,72	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	26.122,55	4.711,27	11.153,23	10.258,05
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	-3.058,40	-305,84	-2.752,56	0,00
Resultado antes de impostos	23.064,15	4.405,43	8.400,67	10.258,05
Impostos sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	23.064,15	4.405,43	8.400,67	10.258,05

A Direcção

Handwritten signature: J. C. Lourenço

A Contabilista Certificada

Associação Cívica dos Amigos da Pocariça

Moeda: EUR
Contribuinte: 503393916

Handwritten signatures and initials: JSU, AC, and a signature that appears to be "Acessinho".

Demonstração de resultados por naturezas em 13 de 2019 (ESNL)

Rendimentos e Gastos	Notas	2019	2018
Vendas e serviços prestados		50.360,00	48.903,00
Subsídios, doações e legados à exploração		54.254,68	51.999,60
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-30.614,90	-31.861,27
Fornecimentos e serviços externos		-15.004,13	-14.601,28
Gastos com o pessoal		-79.384,39	-75.116,83
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		60.166,07	36.988,10
Outros gastos e perdas		-1.272,97	-1.366,64
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		38.504,36	14.944,68
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-12.381,81	-11.512,01
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		26.122,55	3.432,67
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-3.058,40	-3.329,64
Resultado antes de impostos		23.064,15	103,03
Impostos sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		23.064,15	103,03

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Direcção

Handwritten signature of the Director

A Contabilista Certificada

RELATÓRIO FINANCEIRO E CONTABILÍSTICO 2019

No cumprimento do preceito legal e estatutário de prestação de informação, apresenta-se o Relatório e Contas relativo ao ano económico de 2019.

No presente relatório procede-se à

- Análise dos aspectos mais significativos dos rendimentos e gastos.
- Análise da situação financeira, do ponto de vista patrimonial, considerando os mapas de Balanço e Demonstração de Resultados.

1-Descrição dos aspectos mais significativos do exercício 2019:

1.1. Actividade

Quotas dos utilizadores (Matrículas e Mensalidades)

	2019	2018	2017
3.ª Idade			
Apoio Domiciliário	€ 47.476,50	€ 46.116,00	€ 50.420,00
Centro de Convívio	€ 1.372,50	€ 1.400,00	€ 1.575,00
Total	€ 48.849,00	€ 47.516,00	€ 51.995,00

O exercício de 2019 apresenta face ao exercício anterior, na valência 3.ª Idade um aumento nas mensalidades de € 1.333,00.

COMPARAÇÃO DOS RENDIMENTOS E DOS GASTOS

	2019	2018	2017	Varição 2019/2018
RENDIMENTOS	€ 164.780,75	€ 137.890,70	€ 159.588,51	+ € 26.890,05
GASTOS	€ 141.716,60	€ 137.787,67	€ 145.567,50	+ € 3.928,93

Para o funcionamento da Instituição foram determinantes, porque sem eles o resultado seria negativo de € 25.307,83 e com eles o resultado é positivo de € 23.64,15, os outros rendimentos e ganhos na ordem dos € 59.657,62. Os mais significativos distribuídos da seguinte forma:

	2019	2018
Tasquinha Expofacic	€ 20.688,69	€ 18.825,20
Outras actividades de angariação de fundos	€ 5.991,00	€ 6.555,76
Donativos	€ 29.816,76	€ 3.093,83
Consignação de IRS	€ 3.161,17	€ 2.805,36

Para o incremento dos gastos foram determinantes os Fornecimentos e Serviços Externos e os Gastos com pessoal, distribuídos da seguinte forma:

Fornecimentos e Serviços Externos	€ 15.004,13
Gastos com Pessoal	€ 79.384,39

JG
Acaustilho

2-Análise e Estrutura do Balanço

O Balanço é a expressão da relação existente entre o Activo, o Passivo e os Fundos Próprios, ou o documento que expressa a situação patrimonial de uma Instituição, em dado momento.

O Activo reconhece os bens da ACAP e os seus direitos adquiridos. Inclui os acréscimos de proveitos e custos diferidos, atendendo ao princípio da especialização dos exercícios.

O Passivo reconhece as obrigações e responsabilidades perante terceiros. Atendendo igualmente ao princípio da especialização dos exercícios, consideram-se também os acréscimos de custos e os proveitos diferidos.

Os Fundos Próprios, inclui o Património inicial acrescido do Património Adquirido, isto é dos lucros e prejuízos acumulados durante os vários exercícios económicos da actividade da ACAP.

2.1. Investimentos (Activos Fixos Tangíveis)

Em 2019 os Novos Construtores, Lda emitiram facturas no valor de € 64.534,61 referente a obras do Centro Social, e a ACAP pagou € 27.161,03 desse valor em 2019.

2.2. Dívidas de terceiros

Estão por receber dos associados da ACAP € 947,50;
A ACAP tem a recuperar € 7.155,84 de IVA de obras, equipamento e alimentação;
Relativamente a CEI o IEFP ainda terá de compartilhar com € 1.090,89.

2.3. Dívidas a terceiros

A dívida a fornecedores ascende a € 6689,95 relativos ao seu funcionamento normal, ao pessoal € 4.859,60 relativamente ao mês de Dezembro assim como à Segurança Social também de Dezembro, normalmente paga no dia 20 do mês seguinte € 2.071,15 e retenção de IRS no valor de € 395,00.

A fornecedores de Investimento, Os Novos Construtores, Lda, a dívida encontra-se nos € 37.373,58.

A ACAP contraiu um empréstimo de médio e longo prazo de € 80.000,00 dos quais falta regularizar no fim de 2019, € 64596,34.

Os Resultados Líquidos do exercício de 2019 são positivos € 23.064,15.

As demonstrações financeiras e o balanço foram elaboradas em conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites e apresentam de forma verdadeira a situação financeira e patrimonial da ACAP e encontram-se em anexo.

Cantanhede, 19 de Junho de 2020

Maria João Breda

Contabilista Certificada 45597