

RELATÓRIO ***E*** ***CONTAS***

Comissão de Melhoramentos de
Figueiró da Serra

2018

1. SITUAÇÃO FINANCEIRA

1.1. - Análise das Contas

As contas relativas ao exercício de 2018 apresentam um **Resultado Líquido do Exercício positivo** no valor de **384,36€** (trezentos e oitenta e quatro euros e trinta seis cêntimos). Ressalva-se que a Instituição tem neste momento a construção do Lar e as obras ainda se encontram em curso, logo não havendo depreciações da mesma. O gasto das obras em curso durante o de 2018 foi de **200.539,80€**.

2. NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO

ACTIVO

2.1. – Ativo fixo Tangível

Os Ativos fixos tangíveis encontram-se contabilizados pelo valor de aquisição líquido das depreciações realizadas pelo método das quotas constantes dentro dos limites permitidos por lei, têm o montante de **23,655.74€**.

2.2. – Propriedades de Investimento

As propriedades de investimentos encontram-se contabilizados pelo valor de aquisição, sendo que são obras que se encontram a decorrer e têm o montante de **215,592.30€**

2.3. - Existências

O montante de existências a 31 de Dezembro de 2018 era de **400,42 €**.

2.4. – Dívidas de terceiros

Montante de **1432,60€** correspondente a dívidas dos utentes referente às mensalidades.

2.5. Estado e Outros entes públicos

Montante de **8,72€** referente a IRC retirado dos juros da conta de depósito a Prazo, o montante de **168,46€** referente ao valor do Iva das mercadorias e o montante de **15.526,46€** referente ao valor das Obras a ser restituído pelas Finanças.

2.6. Diferimentos

O montante **201,14€** corresponde a seguros pagos em 2018 mas que o fim do contrato só vence em 2019.

2.7. Depósitos Bancários e Caixa

Inclui os meios líquidos de pagamento, tais como notas de banco, cheques e vales postais, nacionais ou estrangeiros:

- Caixa: **63,83€**
- Depósitos Bancários:
 - Conta MPG – **19.481,27€**
 - Conta Novo Banco – **61.044,92€**
- Depósitos a Prazo
 - Conta Novo Banco - **26.400,46€**

PASSIVO

2.8. Estado e Outros entes públicos

O valor referente ao Estado e Outros Entes Públicos, refere-se ao imposto retido aos trabalhadores durante o mês de Dezembro no valor de **275,00€**, ao montante da segurança social a ser pago em janeiro de 2018 no montante de **1.384,04€**, e ao imposto retido aos fornecedores no montante de **5,75€**.

2.9. Fornecedores

O montante de dívida aos fornecedores correntes no valor de **83.140,30€**, dos quais **82.231,38€** é referente ao fornecedor das obras em curso, e o restante **908,92€** é referente a fornecedores mensais

2.10. Outras contas a pagar

O valor referente de **6.745,40€**, refere-se aos salários dos funcionários de dezembro pagos no início de janeiro de 2019 e Subsídio de Férias referente a 2018 que só será pago em 2019, no montante de **4.395,46€**.

Notas relevantes no ano 2018:

Em 2018 existiram investimentos na construção do LAR no montante de: **200.539,80€**.

Amortizações e Depreciações do ano: **2.355,37€**

Comissão de Melhoramentos de Figueiró da Serra**Relação das Despesas e Receitas**

Despesas	2018	2017
Géneros Alimentares		
Alimentação	5.658,12 €	7.190,38 €
Serviços		
Luz	1.335,09 €	1.180,41 €
Gasóleo e GPL	512,69 €	225,98 €
Gaz	853,00 €	705,00 €
Conservação e Reparação	438,19 €	247,65 €
Ferram.e peq. Utensílios	0,00 €	13,91 €
Material de Escritório	61,05 €	119,28 €
Contencioso e notariado	105,75 €	61,50 €
Telefone + CTT	455,09 €	509,09 €
Seguro Carro	209,12 €	17,35 €
Seguro Edifício	263,48 €	253,32 €
Contabilidade e outros serviços	3.131,55 €	1.662,36 €
Limpeza e conforto	374,61 €	493,80 €
Outros	113,59 €	0,00 €
Subtotal Serviços	7.853,21 €	5.489,65 €
Taxas (impostos)	1.384,44 €	441,58 €
Despesas c/ Banco	3.512,43 €	250,76 €
Correções exercício anterior	0,00 €	0,00 €
Outros Serviços	0,00 €	0,00 €
Pessoal efectivo	43.813,46 €	30.350,88 €
Total das Despesas	62.221,66 €	43.723,25 €
Receitas		
Apoio Domiciliário	19.791,68 €	12.551,08 €
Seg. Social	0,00 €	0,00 €
IEFP	4.451,11 €	3.018,36 €
Quotas	5.077,64 €	4.835,00 €
Donativos	36.405,64 €	11.827,33 €
Juros Bancários	34,88 €	444,29 €
Outros Proveitos	1.348,68 €	1.808,66 €
Sinistros		0,00 €
Total das Receitas	67.109,63 €	34.484,72 €
Provisões com Remunerações	-1.866,58 €	-736,21 €
Amortizações do Ano	-2.355,37 €	-2.355,39 €
Variação do Inventário	-281,66 €	-279,08 €
Resultado do Ano	384,36 €	-12.609,21 €