

RELATÓRIO ***E*** ***CONTAS***

Comissão de Melhoramentos de
Figueiró da Serra

2020

Comissão de Melhoramentos de Figueiró da Serra

Contribuinte n.º 502 396 148

1. SITUAÇÃO FINANCEIRA

1.1. - Análise das Contas

As contas relativas ao exercício de 2020 apresentam um **Resultado Líquido do Exercício negativo** no valor de **3 908,84€** (três mil novecentos e oito euros e oitenta quatro cêntimos). Ressalva-se que a Instituição tem neste momento a construção do Lar. O gasto das obras em curso até ao momento foi de **289.071,97€**

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 **22,500.00€**.

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 **289,071.97€**

2.3. - Existências

O montante de existências a 31 de Dezembro de 2020 era de **44,18 €**.

2.4. – Dívidas de terceiros

Montante de **893,05€** correspondente a dívidas dos utentes referente às mensalidades.

2.5. Estado e Outros entes públicos

Montante de **2,02€** referente a IRC retirado dos juros da conta de depósito a Prazo, o montante de **216,35€** referente ao valor do Iva das mercadorias a ser restituído pelas Finanças.

2.6. Diferimentos

O montante **108,18€** corresponde a seguros pagos em 2020 mas que o fim do contrato só vence em 2021.

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: **237,93€**
- Depósitos Bancários:
 - Conta MPG – **357,40€**
 - Conta Novo Banco – **4.926,31€**
- Depósitos a Prazo
 - Conta Novo Banco - **12.816,09€**

PASSIVO

2.8. Estado e Outros entes públicos

O valor referente ao Estado e Outros Entes Públicos, refere-se ao montante da segurança social a ser pago em Janeiro de 2021 no montante de **212,23€**, e ao imposto retido aos fornecedores no montante de **5,75€**.

2.9. Fornecedores

O montante de dívida aos fornecedores correntes no valor de **23.953,66€**, dos quais **21.058,29€** é referente ao fornecedor das obras em curso, e o restante **2.895,37€** é referente a fornecedores mensais.

2.10. Outras contas a pagar

O valor de **1.403,23€**, refere-se aos valores ainda não pagos com os funcionários em que se fez o acordo de revogação de contrato e o montante de **584,59€** é referente a Férias e Subsídio de Férias de 2020 que só será pago em 2021, perfazendo o montante total de **1.987,82€**.

Notas relevantes referentes ao ano de 2020:

O ano de 2020 foi particularmente um ano atípico. Desde Março que estamos "confinados" numa pandemia que ainda não tem fim à vista. Este ano de 2020 temos um resultado líquido negativo, uma vez que é difícil gerir as despesas face às receitas. As receitas dos utentes que a Instituição tem em SAD são bastantes pequenas face a todas as despesas envolvidas, pois existem sempre despesas fixas que são difíceis de contornar. Ainda assim durante o ano de 2020 fizeram-se alguns cortes a nível de pessoal. Para se conseguir gerir esta situação a Instituição recorreu a apoios através de candidaturas ao IEFP. De salientar que continuamos sem qualquer apoio da Segurança Social e para se conseguir equilibrar as despesas, contamos com as quotas dos associados e dos seus donativos que são sempre bem vindos.

<u>Comissão de Melhoramentos de Figueiró da Serra</u>		
Relação das Despesas e Receitas		
Despesas	2020	2019
Géneros Alimentares		
Alimentação	3.764,17 €	4.147,54 €
Serviços		
Luz	1.222,66 €	1.246,49 €
Gasóleo e GPL	219,02 €	500,38 €
Gaz	738,00 €	900,61 €
Conservação e Reparação	550,24 €	718,82 €
Ferram.e peq. Utensílios	0,00 €	10,00 €
Material de Escritório	165,79 €	181,10 €
Contencioso e Honorários	405,90 €	492,00 €
Telefone + CTT	411,88 €	400,22 €
Seguro Carro	214,71 €	201,14 €
Seguro Edifício	266,92 €	201,66 €
Contabilidade e outros serviços	2.976,60 €	2.048,34 €
Limpeza e conforto	266,05 €	263,46 €
Serviços Bancários e Outros	98,99 €	205,87 €
Subtotal Serviços	7.536,76 €	7.370,09 €
Taxas (impostos)	80,98 €	55,52 €
Juros suportados	7.401,32 €	6.757,16 €
Correções exercício anterior	21,25 €	901,88 €
Pessoal efetivo	18.440,50 €	27.419,31 €
Total das Despesas	37.244,98 €	46.651,50 €
Receitas		
Apoio Domiciliario	13.630,14 €	14.591,20 €
Seg Social	0,00 €	0,00 €
IEFP	5.678,51 €	3.081,76 €
Quotas	4.750,00 €	4.092,00 €
Donativos	7.163,87 €	58.650,89 €
Juros Bancários	8,08 €	50,11 €
Outros Proveitos	1.128,29 €	1.312,20 €
Total das Receitas	32.358,89 €	81.778,16 €
Provisões com Remunerações	1.318,40 €	2.492,47 €
Amortizações do Ano	-231,00 €	-924,74 €
Variação do Inventário	-110,15 €	-246,09 €
Resultado do Ano	- 3.908,84 €	36.448,30 €