RELATÓRIO
E
CONTAS

Comissão de Melhoramentos de
Figueiró da Serra

2017

1. SITUAÇÃO FINANCEIRA

1.1. - Análise das Contas

As contas relativas ao exercício de 2017 apresentam um **Resultado Líquido do Exercício negativo** no valor de **12.609,21€** (doze mil seiscentos e nove euros e vinte um centimo)

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 **26.011,11€**.

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 **15.052,50€**.

2.3. - Existências

O montante de existências a 31 de Dezembro de 2017 era de **682,08 €**.

2.4. – Dívidas de terceiros

Montante de **373,30€** correspondente a dívidas dos utentes referente às mensalidades.

2.5. Estado e Outros entes públicos

Montante de **111,08€** referente a IRC retirado dos juros da conta de depósito a Prazo e o montante de **197,99€** referente ao valor do Iva das mercadorias a ser restituído pelas Finanças.

2.6. Diferimentos

O montante **190,83€** corresponde a seguros pagos em 2017 mas que o fim do contrato só vence em 2018.

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: **9,77€**
- Depósitos Bancários:
 - Conta MPG – **447,26€**
 - Conta Novo Banco – **396,07€**
- Depósitos a Prazo
 - Conta MPG - **35.000,00€**

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 **117,00€**, ao montante da segurança social a ser pago em janeiro de 2018 no montante de **1.219,47€**, e ao imposto retido aos fornecedores no montante de **4,60€**.

2.9. Fornecedores

O montante de dívida aos fornecedores correntes no valor de **916,42€**.

2.10. Outras contas a pagar

O valor referente de **4.345,14€**, refere-se aos salários dos funcionários de dezembro pagos no início de janeiro de 2018 e Subsídio de Férias referente a 2017 que só será pago em 2018, no montante de **1.792,67€**.

2.11. Outras Accionistas / Sócios

O montante refere-se ao valor de quotas referente a 2017 ainda não pagos

Notas relevantes no ano 2017:

Em 2017 existiram investimentos no montante de: **15.052,50€**.

Amortizações e Depreciações do ano: **2.355,39€**

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

Despesas	2017	2016
Géneros Alimentares		
Alimentação	7.190,38 €	6.595,94 €
Serviços		
Luz	1.180,41 €	951,10 €
Gasóleo e GPL	225,98 €	1.132,11 €
Gaz	705,00 €	578,00 €
Conservação e Reparação	247,65 €	609,33 €
Ferram.e peq. Utensílios	13,91 €	272,87 €
Material de Escritório	119,28 €	224,90 €
Contencioso e notariado	61,50 €	106,00 €
Telefone + CTT	509,09 €	248,02 €
Seguro Carro	17,35 €	196,83 €
Seguro Edifício	253,32 €	241,20 €
Contabilidade e outros serviços	1.662,36 €	1.210,44 €
Publicidade	0,00 €	86,10 €
Limpeza e conforto	493,80 €	430,12 €
Subtotal Serviços	5.489,65 €	6.287,02 €
Taxas (impostos)	441,58 €	184,50 €
Despesas c/ Banco	250,76 €	13,52 €
Correções exercício anterior	0,00 €	
Outros Serviços	0,00 €	
Pessoal efectivo	30.350,88 €	24.876,33 €
Total das Despesas	43.723,25 €	37.957,31 €
Receitas		
Apoio Domiciliario	12.551,08 €	11.200,20 €
Seg Social	0,00 €	0,00 €
IEFP	3.018,36 €	6.477,18 €
Quotas	4.835,00 €	4.300,00 €
Donativos	11.827,33 €	9.414,09 €
Juros Bancários	444,29 €	414,45 €
Outros Proveitos	1.808,66 €	1.663,06 €
Sinistros	0,00 €	336,18 €
Total das Receitas	34.484,72 €	33.805,16 €
Provisões com Remunerações	-736,21 €	0,00 €
Amortizações do Ano	-2.355,39 €	-2.355,39 €
Varição do Inventário	-279,08 €	288,27 €
Resultado do Ano	-12.609,21 €	-6.219,27 €