

RELATÓRIO ***E*** ***CONTAS***

Comissão de Melhoramentos de
Figueiró da Serra

2019

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 2019 apresentam um **Resultado Líquido do Exercício positivo** no valor de **36 448,30€** (trinta seis mil quatrocentos e quarenta oito euros e trinta 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 e o valor gastos ao longo destes anos e de 2019 só serão consideradas depois da obra concluída. O gasto das obras em curso durante o de 2019 foi de **73.479,67€**, sendo que no total o valor investido 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 **22,731.00€**.

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 2019 era de **154,33 €**.

2.4. – Dívidas de terceiros

Montante de **880,45€** correspondente a dívidas dos utentes referente às mensalidades.

2.5. Estado e Outros entes públicos

Montante de **21,25€** referente a IRC retirado dos juros da conta de depósito a Prazo, o montante de **192,48€** referente ao valor do Iva das mercadorias a ser restituído pelas Finanças.

2.6. Diferimentos

O montante **214,71€** corresponde a seguros pagos em 2019 mas que o fim do contrato só vence em 2020.

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: **44,25€**
- Depósitos Bancários:
 - Conta MPG – **8.009,48€**
 - Conta Novo Banco – **10.348,92€**
- Depósitos a Prazo
 - Conta Novo Banco - **19.623,03€**

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 2020 no montante de **404,16€**, e ao imposto retido aos fornecedores no montante de **5,75€**.

2.9. Fornecedores

O montante de dívida aos fornecedores correntes no valor de **37.876,45€**, dos quais **36.058,29€** é referente ao fornecedor das obras em curso, e o restante **1.818,16€** é referente a fornecedores mensais.

2.10. Outras contas a pagar

O valor de **2.128,48€**, refere-se aos valores ainda não pagos com os funcionários em que se fez o acordo de revogação de contrato e o montante de **1.902,99€** é referente a Férias e Subsídio de Férias de 2019 que só será pago em 2020, perfazendo o montante total de **4.031,47€**.

Notas relevantes referentes ao ano de 2019:

Apesar de a Instituição ter dado um Resultado Líquido bastante positivo, o mesmo não quer dizer que a situação financeira é favorável, pois existem obras a decorrer e que foram pagas e outras que se encontram por liquidar, mas não são considerados custos do exercício nesse ano, o que faz com que este seja o resultado líquido.

Relativamente ao mapa a baixo e às despesas dos trabalhadores, tem de se ter em conta que nas mesmas estão contempladas os valores de indemnização das três trabalhadoras com quem a Instituição rescindiu contrato, sendo esse o motivo de o valor ainda ser elevado.

<u>Comissão de Melhoramentos de Figueiró da Serra</u>		
Relação das Despesas e Receitas		
Despesas	2019	2018
Géneros Alimentares		
Alimentação	4.147,54 €	5.658,12 €
Serviços		
Luz	1.246,49 €	1.335,09 €
Gasóleo e GPL	500,38 €	512,69 €
Gaz	900,61 €	853,00 €
Conservação e Reparação	718,82 €	438,19 €
Ferram.e peq. Utensílios	10,00 €	0,00 €
Material de Escritório	181,10 €	61,05 €
Contencioso e Honorários	492,00 €	105,75 €
Telefone + CTT	400,22 €	455,09 €
Seguro Carro	201,14 €	209,12 €
Seguro Edifício	201,66 €	263,48 €
Contabilidade e outros serviços	2.048,34 €	3.131,55 €
Limpeza e conforto	263,46 €	374,61 €
Serviços Bancários e Outros	205,87 €	113,59 €
Subtotal Serviços	7.370,09 €	7.853,21 €
Taxas (impostos)	55,52 €	1.384,44 €
Juros suportados	6.757,16 €	3.512,43 €
Correções exercício anterior	901,88 €	0,00 €
Pessoal efetivo	27.419,31 €	43.813,46 €
Total das Despesas	46.651,50 €	62.221,66 €
Receitas		
Apoio Domiciliário	14.591,20 €	19.791,68 €
Seg Social	0,00 €	0,00 €
IEFP	3.081,76 €	4.451,11 €
Quotas	4.092,00 €	5.077,64 €
Donativos	58.650,89 €	36.405,64 €
Juros Bancários	50,11 €	34,88 €
Outros Proveitos	1.312,20 €	1.348,68 €
Total das Receitas	81.778,16 €	67.109,63 €
Provisões com Remunerações	2.492,47 €	-1.866,58 €
Amortizações do Ano	-924,74 €	-2.355,37 €
Variação do Inventário	-246,09 €	-281,66 €
Resultado do Ano	36.448,30 €	384,36 €