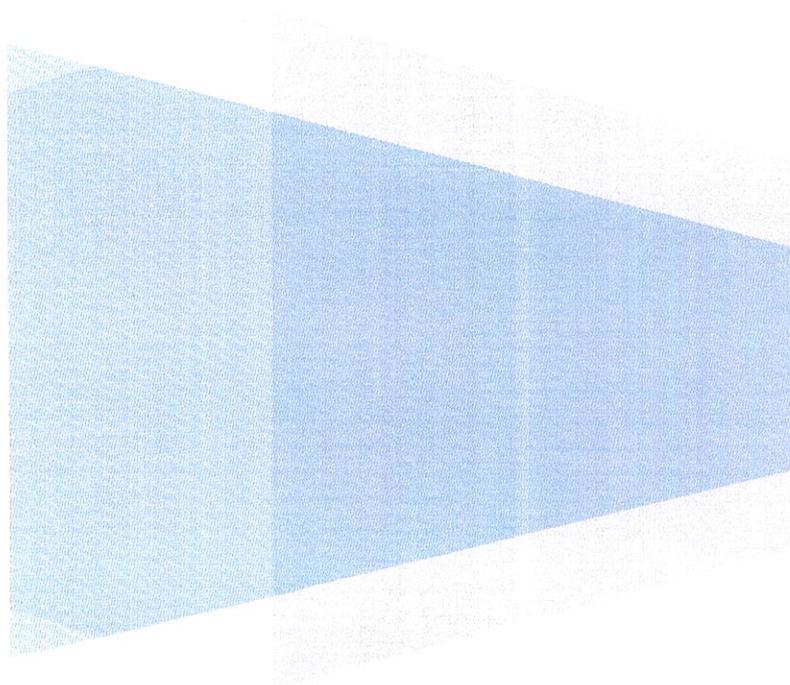


ASIS

Santa Casa Misericórdia de Rosmaninhal

Apresentação de contas 2019



A Santa Casa da Misericórdia do Rosmaninhal

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias, apresentamos a V. Exas. o Relatório de Contas do Exercício Económico do ano 2019 que decorreu no período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro.

A Direção desta Santa Casa da Misericórdia pretende assim, apresentar aos seus irmãos, utentes e simpatizantes, de forma transparente e rigorosa todos os movimentos realizados ao longo do ano referente às receitas e despesas que foram necessárias para o bom funcionamento da Instituição.

Assim, para uma melhor compreensão e análise dos movimentos realizados, esta, optou ao longo do ano pelo sistema de Contabilidade Organizada.

Desta forma passamos a explicar o Balanço e a Demonstração de Resultados Obtidos no exercício de 2019

Sendo as contas compostas por:

Balanço

Demonstração de Resultados

Demonstração das Alterações aos fundos Patrimoniais

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Anexo as demonstrações financeiras.

David

Análise ao Balanço

Ativo

Ativo não corrente

Ativos Fixos Tangíveis

A classe dos Ativos Fixos Tangíveis perfaz na sua totalidade o valor de **503.464,21€**, correspondendo:

Classificação	Ativo Bruto	Depreciações	Ativo Líquido
4331- Terrenos	0	0	0
4332 - Edifícios	983.404,87	485.573,76	497.831,11
4333 – Eq. Basic	129.871,12	128.278,07	1.593,05
4334 – Eq. Trans.	56.793,27	56.793,27	0,00
4335 – Eq. Adm.	9.742,84	9.308,44	434,40
4337 – Out Acti.	29.183,50	25.577,85	3.605,65
Total	1.208.995,60	705.531,39	503.464,21

4331 – Terrenos – 0,00€

4332 – Edifícios – 497.831,11€

□ 4333 – Equipamento Básico – 1.593,05€;

□ 4334 - Equipamento de Transporte – 0,00€;

□ 4335 - Equipamento Administrativo – 434,40€;

□ 4337 – Outros Ativos Fixos Tangíveis (ferramentas e utensílios) – 3.605,65€;

As depreciações acumuladas dos bens mencionados, tidas em conta no exercício, foram calculadas segundo o método de Linha Reta, utilizando para o efeito as taxas máximas definidas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009 de 14 de Setembro. Assim, o valor das depreciações acumuladas perfaz um total de 705.531,39€, valor que se reflete na conta 4338.

Outros ativos financeiros – regista o valor de 3.320,46€, referente ao acumulado no Fundo Compensação do Trabalho.

Ativo corrente

Inventários

A conta 33 – Matérias-primas - Existências, apresenta um saldo de **1.547,79€**, que representa o que existe em mercadorias a 31 de Dezembro de 2019.

A conta 21 – Clientes/utentes – regista um valor de **9.614,00€**

A conta 24 – Estado e outros Entes Públicos, aqui está refletido o valor de IVA suportado, reembolsável, da alimentação de **1.116,60€**.

A conta 28 – Deferimentos, regista um saldo de **348,23€**, referente aos duodécimos não vencidos de seguros.

A conta 27 – Outros contas a receber, aqui aparece refletido, adiantamento a fornecedores no valor de **37.018,74€**, a destacar uma garantia bancária no valor de 28.394,35€.

A classe de Disponibilidades é constituída na sua totalidade pelo valor de **59.154,24€**, subdividindo-se nas contas:

111 - Caixa – saldo a débito no valor de 4.408,26€;

1201 – Depósitos à Ordem – CGD (68030) – com um saldo de 20.543,78€.

1202 - Depósito à Ordem CCAM (7711) - com um saldo de 346,01€.

1203 – Depósito à Ordem CCAM (6270) – com um saldo de 33.820,19€

1205 – Depósito a Prazo CCAM (76730) – com um saldo de 36,00€.

Assim temos um total do Ativo no valor de **615.584,27€**.

Assim

Análise à Demonstração dos Resultados

Custos e Perdas

A rubrica Gastos, reflete todos os movimentos de custos suportados pela Instituição no exercício da sua atividade durante o ano de 2019.

A Conta 6162 – Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas de Matérias Subsidiárias – perfaz o total de **73.242,66€** referentes às matérias-primas consumidas na confeção das refeições dos seus utentes.

A Conta 62 - Fornecimentos e Serviços Externos reflete na sua totalidade o valor de **91.054,45€**, dos quais destacamos:

Trabalhos Especializados	3.331,85€
Honorários	22.543,51€
Conservação e reparação	2.046,89€
Serviços bancários	2.131,35€
Ferramentas e utensílios	990,13€
Material de escritório	2.102,72€
Material de saúde	9.864,25€
Eletricidade	16.477,31€
Gasóleo	2.853,00€
Gás	6.394,03€
Água	5.524,49€
Comunicação	2.359,33€
Seguros	2.684,03€
Limpeza, higiene e Conforto	10.284,74€
(Euros)	

A Conta 63 – Gastos com o Pessoal, perfaz o valor total de **296.368,14€**, encontrando-se incluído nesta rubrica as Remunerações do Pessoal, 242.640,10€, os Encargos sobre Remunerações para o Sistema da Segurança Social 49.028,97, os Encargos com os Seguros de Acidentes de Trabalho, 3.644,27, formação 1.054,80€.

A Conta 64 – Depreciações e Amortizações do Exercício, reflete as amortizações consideradas no presente exercício, sendo o seu valor de **51.268,86€**.

Conta 68 – Outros gastos e perdas, totalizou o valor de **766.27€**, de referir quotizações 480,00€ e impostos indiretos 286,27€

A conta 69 – Juros e gastos similares suportados registou **716,91€**

Assim sendo o total dos Gastos suportados foi de **513.417,29€**.

Amid

Proveitos e Ganhos

A rubrica Proveitos e Ganhos, reflete todos os movimentos que aumentaram a situação líquida da Instituição no decorrer da sua atividade.

A Conta 72 - Prestação de Serviços, evidencia um total de **254.895,64€**, obtidos pelas receitas indicadas:

10.153,00€ - Mensalidades do Centro de Dia;

58.524,50€ - Mensalidades do Apoio Domiciliário;

180.146,94€ - Mensalidades Lar

6.071,20€ - Quotas e Serviços Sociais;

A Conta 75 - Subsídios à exploração, perfaz a totalidade de **172.768,46€** que foram atribuídos pela Segurança Social pelo IEFP, assim como os Donativos.

Centro de Dia – 10.111,06€

Apoio Domiciliário – 87.360,12€

Lar – 68.443,96€

IEFP – 5.433,32€

Donativos – 1.420,00€

A conta 74 – Trabalhos para a própria entidade, regista o valor de **21.899,07€**, referente à quantificação do subsídio de alimentação em géneros, das funcionárias, o qual também é considerado para efeito de despesa.

A Conta 78 – Outros Rendimentos e ganhos, regista um valor de **67.556,44€**, a referir, consignação de impostos 877,23€, regularização amortizações por via de apoio 39.547,11€, Apoio município 25.000,00€.

Sendo o total dos rendimentos no valor de **517.119,61€**

Demonstração de Resultados reportam-se ao período de 01/01/2019 a 31/12/2019.

Da análise dos valores das contas de Custos e Proveitos, resulta do exercício findo um Resultado Líquido no valor de **3.702,32€**.