

1. Identificação da entidade

1.1. Dados de identificação

Designação da entidade: Casa Nossa Senhora do Sameiro

Sede : Rua Comendador Sá Couto, 62

4535-439 S. Paio de Oleiros – Santa Maria da Feira

Natureza da atividade: Atividades de apoio social para infância e juventude S/ alojamento

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico usado

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF). Mais especificamente foram utilizadas as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF).

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

- Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e dos registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

- Regime de periodização económica (acrécimo)

A entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados, independentemente do momento do seu recebimento ou pagamento. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidos em “Devedores por acréscimos de rendimento”; por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas em “Credores por acréscimos de gastos”.

- Material de agregação

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

- Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

- Comparabilidade

As Políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados a 31 de Dezembro de 2016 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2015.

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases da mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a funcional e de apresentação. Neste sentido, os saldos em aberto e as transações em moeda estrangeira foram transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio em vigor à data de fecho para os saldos em aberto e à data da transação para as operações realizadas.

Os ganhos ou perdas de natureza cambial daqui decorrentes são reconhecidos na demonstração dos resultados no item “Juros e rendimentos similares obtidos” se favoráveis ou “Juros e gastos suportados” se desfavoráveis, quando relacionados com financiamentos obtidos/concedidos ou em “Outros rendimentos e ganhos” se favoráveis e “Outros gastos ou perdas” se desfavoráveis, para todos os outros saldos e transações.

- Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo da aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem. As beneficiações relativamente às quais se estimem que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/instalação, são integrados no item “ativos fixos tangíveis” e mensurados ao custo da aquisição. Estes bens não foram depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

Tabela da vida útil dos ativos fixos tangíveis

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento básico	6 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	6 anos
Equipamento informático	5 anos
Outros ativos fixos tangíveis	6 anos

- Ativos intangíveis

À semelhança dos ativos fixos tangíveis, os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo da aquisição deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Observa-se o disposto na respetiva NCRF, na medida em que só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

As amortizações de ativos intangíveis com vida úteis definidas são calculadas, após o início de utilização, pelo método da linha reta em conformidade com o respetivo período de vida útil estimado, ou de acordo com os períodos em vigência dos contratos que os estabelecem.

Nos casos de ativos intangíveis, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

- Inventários

As mercadorias matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo da aquisição, o qual é inferior ao valor de realização, pelo que não se encontra registada qualquer perda por imparidade por depreciação de inventários.

- Clientes e outros valores a receber

As contas de “Clientes” e “Outros valores a receber” estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta “Perdas por imparidade acumuladas”, por forma a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

- Caixa e depósitos bancários

Este inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica “Financiamentos obtidos”, expresso no passivo corrente.

- Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprest  o recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Empresa.

Observou-se o disposto na NCRF 20, dado que o rédito são foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável,   provável que se tenham benefícios econ micos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

Os rendimentos dos serviços prestados são reconhecidos na data da prestação dos serviços ou se periódicos, no fim do período a que dizem respeito.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime da periodização econ mica, tendo em consideração o montante em d vida e a taxa efetiva durante o período até maturidade. Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

- Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento de ativos fixos tangíveis e intangíveis, estão incluídos no item "Outras variações nos capitais próprios", são transferidos numa base sistemática para resultados   medida em que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se   cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados   medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

4. Fluxos de caixa

4.1. Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Descrição	31-12-2016	31-12-2015
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	3 081,40 €	77,40 €
Depósitos à ordem	30 433,63 €	34 092,83 €
Depósitos a Prazo	5 780,92 €	5 770,03 €
Total Caixa e Depósitos Bancários	39 295,95 €	39 940,26 €

5. Cliente e Fornecedores

As contas de clientes e fornecedores, tinham, em 31 de Dezembro de 2016 e 2015 a seguinte decomposição

Descrição	Saldo devedor 2016	Saldo credor 2016	Saldo devedor 2015	Saldo credor 2015
Clientes e utentes C/C	115,00 €	1 128,06 €	1 259,95 €	- €
Total	115,00 €			
Fornecedores C/C		1 188,27 €		2 792,41 €
Fornecedores Investimentos				5 554,69 €
Total	- €	1 188,27 €	- €	8 347,10 €

6. Impostos e contribuições**6.1. Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições**

Descrição	Saldo devedor 2016	Saldo credor 2016	Saldo devedor 2015	Saldo credor 2015
Iva a recuperar	44,85 €		1 145,09 €	
Retenção de impostos sobre rendimentos		1 228,10 €		1 339,25 €
Contribuições para a Segurança Social		6 925,90 €		7 449,76 €
Fundos Compensação		5,30 €		
Total	44,85 €	8 159,30 €	1 145,09 €	8 789,01 €

7. Outras contas a receber e a pagar e Financiamentos

As rubricas “outras contas a receber e a pagar e Financiamento” tinham, em 31 de Dezembro de 2016 e 2015 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano 2016	Ano 2015
Outras contas a receber		
C.D.S.S. Aveiro - Compensação Educadoras	3 606,36 €	11 970,72 €
I.E.F.P-Proj. CEI	3 809,39 €	4 174,64 €
Penhora Vencimento	101,02 €	101,02 €
Caução - Galp Gás	15,00 €	
Total	7 531,77 €	16 246,38 €
Outras contas a pagar		
Remunerações a Liquidar - Férias e Sub. ferias	29 621,28 €	27 833,92 €
Luz/água/Gás/telefone	1 340,18 €	1 790,68 €
Adiantamento Mensalidade		377,00 €
Sindicato		44,51 €
Margarida Monteiro		
Donativo		45,00 €
I.E.F.P-Douro e Vouga	13 776,32 €	13 776,32 €
Total	44 737,78 €	43 867,43 €
Outros Financiamentos		
Empréstimo da Congregação	446 886,42 €	445 771,85 €
Total	446 886,42 €	445 771,85 €

8. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2016 e 2015, a rubrica “diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano 2016	Ano 2015
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 560,26 €	1 054,05 €
Aluguer Grenke	123,00 €	123,00 €
Total	1 683,26 €	1 177,05 €
Rendimentos a Reconhecer		
I.E.F.P - Proj CEI		1 947,45 €
Total	- €	1 947,45 €

9. Inventários

9.1. Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre esta natureza de inventários, conforme quadro seguinte:

Movimentos	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	
	2016	2015
Saldo inicial	260,08 €	1 226,50 €
Compras	19 215,67 €	17 018,43 €
Donativos	1 426,83 €	2 132,22 €
Saldo final	314,30 €	260,08 €
Gastos do período	20 588,28 €	20 117,07 €

10. Activos fixos tangíveis

Divulgação sobre activos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2015	Adições	Abate	Transf.	31-12-2016
Terrenos e recursos naturais					- €
Edifícios e outras construções	1 430 587,54 €				1 430 587,54 €
Equipamento básico	111 006,72 €				111 006,72 €
Equipamento de transporte	37 291,90 €				37 291,90 €
Equipamento administrativo	21 242,74 €				21 242,74 €
Outros AFT					- €
AFT em curso					- €
Ativo Fixo Tangível Bruto	1 600 128,90 €	- €	- €	- €	1 600 128,90 €
Edifícios e Outras Construções	331 167,22 €	29 043,88 €			360 211,10 €
Equipamento básico	104 054,30 €	2 188,43 €			106 242,73 €
Equipamento de transporte	33 499,89 €	3 792,01 €			37 291,90 €
Equipamento administrativo	13 744,44 €	748,94 €			14 493,38 €
Outros AFT	4 243,31 €				4 243,31 €
Depreciações acumuladas	486 709,16 €	35 773,26 €	- €	- €	522 482,42 €
Ativo Tangível Líquido	1 113 419,74				1 077 646,48

11. Fundos patrimoniais

Nos “fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundo Inicial	249 462,89 €			249 462,89 €
Reservas Especiais - Doações	84 795,64 €			84 795,64 €
Resultados transitados	300 271,75 €		37 281,74 €	262 990,01 €
Outras Variações Fundos Patrimoniais	67 577,65 €	- €	4 643,28 €	62 934,37 €
Subsídios ao Investimentos	67 577,65 €		4 643,28 €	62 934,37 €
Total dos Fundos Patrimoniais	702 107,93 €	- €		660 182,91 €

12. Rédito

Para os períodos de 2016 e 2015 foram reconhecidos os seguintes réditos

Rubricas	31-12-2016	31-12-2015
Prestação de serviços	74 085,02 €	78 336,45 €
Quotas de utilizadores	74 085,02 €	78 336,45 €
Outros rendimentos e ganhos	7 921,46 €	10 978,62 €
Desc. pronto Pag. Obtido	78,22 €	119,31 €
Cor. Rel. Períodos Anteriores	135,58 €	68,33 €
Subsídios ao investimento	4 643,28 €	4 643,28 €
Donativos	2 368,01 €	4 972,46 €
Reembolso de Seguros	386,87 €	1 175,24 €
Restituição Impostos	309,50 €	
Juros Dividendos e outros Rendimentos	12,34 €	16,61 €
Depósitos bancários	12,34 €	16,61 €
Total	82 018,82 €	89 331,68 €

13. Subsídios do Governo e apoios do Governo

13.1. Política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras

13.2. Natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que diretamente se beneficiou:

Descrição	2016				2015		
	Natureza	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	não reembolsável			171 116,82			182 905,52
IPSS, IP (Comp.Sal. Educadoras)	não reembolsável			3 606,36			8 452,08
Total IPSS	0,00	0,00	0,00	174 723,18	0,00	0,00	191 357,60
Outras Entidades							
I.E.F.P	não reembolsável			1 582,20			3 772,89
Total Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	1 582,20	0,00	0,00	3 772,89
Total de Subsídios	0,00	0,00	0,00	176 305,38	0,00	0,00	195 130,49

14. Fornecimentos e serviços externos**14.1. Discriminação de fornecimento e serviços externos**

Para os períodos de 2016 e 2015 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2016	Ano 2015
Trabalhos especializados	694,95 €	694,95 €
Vigilância e Segurança	609,52 €	1 235,75 €
Honorários	5 802,53 €	5 303,45 €
Conservação e reparação	5 734,12 €	3 909,88 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	928,31 €	1 631,10 €
Material de escritório	356,33 €	577,38 €
Material didático	784,67 €	524,31 €
Eletricidade	8 756,80 €	9 988,13 €
Combustíveis	2 702,85 €	2 795,50 €
Água	482,13 €	549,33 €
Outros fluidos - gás	5 606,78 €	5 939,85 €
Deslocações e Estadas	810,70 €	400,15 €
Rendas e Alugueres	1 476,00 €	1 476,00 €
Comunicação	2 630,75 €	2 166,96 €
Seguros	1 410,31 €	1 240,43 €
Contencioso e Notariado		20,00 €
Limpeza, higiene e conforto	904,10 €	1 776,55 €
Encargos c/ saúde dos Utentes e vestuário e calçado	9,90 €	4,07 €
Outros Serviços	325,57 €	642,96 €
Total	40 026,32 €	40 876,75 €

15. Outros gastos e perdas e Juros e gastos similares

Para os períodos de 2015 e 2014 os outros gastos e perdas e juros e gastos similares foram os seguintes:

Descrição	Ano 2016	Ano 2015
Taxas e impostos	10,50 €	407,72 €
Quotizações	198,00 €	200,00 €
Cor. Rel. Per. Anteriores	119,42 €	339,64 €
Total	327,92 €	947,36 €
Gastos Perdas Financeiros		
Juros Suportados	87,21 €	85,66 €
Fundos Investimentos	1,45 €	10,25 €
Total	88,66 €	95,91 €

16. Benefícios aos empregados

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2016 foi de 15 colaboradores

16.1. Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	ANO 2016	ANO 2015
Gasto com o pessoal	196 915,23 €	218 966,74 €
Remunerações dos órgãos sociais		
Remunerações	154 415,41 €	166 888,20 €
Remunerações Certas	154 415,41 €	166 888,20 €
Remunerações Adicionais	5 834,74 €	6 776,14 €
Indeminizações		4 119,79 €
Encargos sobre remunerações	33 973,12 €	35 983,17 €
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	632,15 €	2 094,94 €
Outros Gastos C/ Pessoal	2 059,81 €	3 104,50 €
- Formação	1 988,56 €	
- Apoio Médico	71,25 €	332,50 €
- Vestuário e calçado		123,00 €
- Formação CEI		2 772,00 €
Total de Gastos com o pessoal	196 915,23 €	218 966,74 €

17. Divulgações exigidas por diplomas legais

17.1. Outras divulgações exigidas por diplomas legais

- Impostos de mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

- Dívidas à Segurança Social em mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações legais nos prazos legalmente estipulados.

18. Acontecimentos após data de balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2016

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
ACTIVO			
Activo não corrente	NOTA 10		
Activos fixos tangíveis		1.077.646,48	1.113.419,74
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		255,66	100,48
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		1.077.902,14	1.113.520,22
Activo corrente			
Inventários	NOTA 9	314,30	260,08
Clientes	NOTA 5	115,00	1.259,95
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	44,85	1.145,09
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber	NOTA 7	7.531,77	16.246,38
Diferimentos	NOTA 8	1.683,26	1.177,05
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	NOTA 4	39.295,95	39.940,26
Outros		0,00	0,00
		48.985,13	60.028,81
Total do Activo		1.126.887,27	1.173.549,03
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	NOTA 11	249.462,89	249.462,89
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas	NOTA 11	84.795,64	84.795,64
Resultados transitados	NOTA 11	262.990,01	300.271,75
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	NOTA 11	62.934,37	67.577,65
		660.182,91	702.107,93
Resultado líquido do período		-35.395,47	-37.281,74
Total do fundo de capital		624.787,44	664.826,19
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	NOTA 7	0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		446.886,42	445.771,85
Outros		0,00	0,00
		446.886,42	445.771,85

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Passivo corrente			
Fornecedores	NOTA 5	1.188,27	8.347,10
Adiantamentos de Clientes	NOTA 5	1.128,06	0,00
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	8.159,30	8.789,01
Accionistas / Sócios		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	1.947,45
Outras contas a pagar	NOTA 7	44.737,78	43.867,43
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		55.213,41	62.950,99
Total do Passivo		502.099,83	508.722,84
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.126.887,27	1.173.549,03

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2016

Instituição 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1145 - CATL - C/ EXTENSÃO DE HORÁRIO S/ ALMOÇO

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 17,00

Nº Médio de Funcionários: 1,50

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados		9.629,76	8.009,00
Subsídios, doações e legados à exploração		8.876,05	9.120,09
ISS, IP – Centros Distritais		8.593,85	8.147,20
Outros		282,20	972,89
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-7.188,28	-7.376,80
Fornecimentos e serviços externos		-8.150,00	-8.150,00
Gastos com pessoal		-12.015,23	-16.850,00
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		1.860,88	3.928,62
Outros gastos e perdas		-85,00	-122,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-7.071,82	-11.441,45
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.473,26	-5.871,67
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-11.545,08	-17.313,12
Juros e rendimentos similares obtidos		2,34	3,61
Juros e gastos similares suportados		-30,66	-20,91
Resultado antes de impostos		-11.573,40	-17.330,42
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-11.573,40	-17.330,42

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2016

Instituição 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 20,00

Nº Médio de Funcionários: 6,50

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados		16.808,88	23.920,45
Subsídios, doações e legados à exploração		74.876,59	91.350,30
ISS, IP – Centros Distritais		74.526,59	90.200,30
Outros		350,00	1.150,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-5.450,00	-5.150,00
Fornecimentos e serviços externos		-10.950,00	-10.950,00
Gastos com pessoal		-85.150,00	-92.850,00
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		1.385,58	3.100,00
Outros gastos e perdas		-75,00	-350,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-8.553,95	9.070,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-14.150,00	-16.914,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-22.703,95	-7.843,25
Juros e rendimentos similares obtidos		4,00	5,00
Juros e gastos similares suportados		-18,00	-35,00
Resultado antes de impostos		-22.717,95	-7.873,25
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-22.717,95	-7.873,25

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Número RS/Actividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	NOTA 12	74.085,02	78.336,45
Subsídios, doações e legados à exploração		176.305,38	195.130,49
ISS, IP – Centros Distritais	NOTA 13	174.723,18	191.357,60
Outros	NOTA 13	1.582,20	3.772,89
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	NOTA 9	-20.588,28	-20.117,07
Fornecimentos e serviços externos	NOTA 14	-40.026,32	-40.876,75
Gastos com pessoal	NOTA 16	-196.915,23	-219.089,74
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	NOTA 12	7.921,46	10.978,62
Outros gastos e perdas	NOTA 15	-327,92	-947,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		454,11	3.414,64
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	NOTA 10	-35.773,26	-40.617,08
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-35.319,15	-37.202,44
Juros e rendimentos similares obtidos	NOTA 12	12,34	16,61
Juros e gastos similares suportados	NOTA 15	-88,66	-95,91
Resultado antes de impostos		-35.395,47	-37.281,74
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-35.395,47	-37.281,74

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2016

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		74.085,02	78.336,45
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-19.855,95	-28.443,23
Pagamentos ao pessoal		-138.611,15	-157.562,78
Caixa gerada pelas operações		-84.382,08	-107.669,56
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		83.725,43	112.619,70
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-656,65	4.950,14
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		0,00	-3.936,90
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	7.743,00
Juros e rendimentos similares		12,34	16,61
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		12,34	3.822,71
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-644,31	8.772,85
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		39.940,26	31.167,41
Caixa e seus equivalentes no fim do período	NOTA 4	39.295,95	39.940,26

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2016

Instituição 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Nº Médio de Utentes: 44,00

Nº Médio de Funcionários: 7,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados		47.646,38	46.407,00
Subsídios, doações e legados à exploração		92.552,74	94.660,10
ISS, IP – Centros Distritais		91.602,74	93.010,10
Outros		950,00	1.650,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-7.950,00	-7.590,27
Fornecimentos e serviços externos		-20.926,32	-21.776,75
Gastos com pessoal		-99.750,00	-109.389,74
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		4.675,00	3.950,00
Outros gastos e perdas		-167,92	-475,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		16.079,88	5.785,34
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-17.150,00	-17.831,41
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.070,12	-12.046,07
Juros e rendimentos similares obtidos		6,00	8,00
Juros e gastos similares suportados		-40,00	-40,00
Resultado antes de impostos		-1.104,12	-12.078,07
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado liquido do período		-1.104,12	-12.078,07