

## **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 2017 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2016.

### **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 contraprestação 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 só 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 à 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 à 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	31-12-2017	31-12-2016
<b>Caixa e depósitos bancários</b>		
Caixa	962,79 €	3 081,40 €
Depósitos à ordem	38 075,96 €	30 433,63 €
Depósitos a Prazo	5 781,80 €	5 780,92 €
<b>Total Caixa e Depósitos Bancários</b>	<b>44 820,55 €</b>	<b>39 295,95 €</b>

**5. Cliente e Fornecedores**

As contas de clientes e fornecedores, tinham, em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a seguinte decomposição

Descrição	Saldo devedor 2017	Saldo credor 2017	Saldo devedor 2016	Saldo credor 2016
Clientes e utentes C/C	909,57 €		115,00 €	1 128,06 €
<b>Total</b>	<b>909,57 €</b>			
Fornecedores C/C		2 255,25 €		1 188,27 €
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>2 255,25 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 188,27 €</b>

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

Descrição	Saldo devedor 2017	Saldo credor 2017	Saldo devedor 2016	Saldo credor 2016
Iva a recuperar	258,75 €		44,85 €	
Retenção de impostos sobre rendimentos		940,25 €		1 228,10 €
Contribuições para a Segurança Social		7 140,51 €		6 925,90 €
Fundos Compensação		27,80 €		5,30 €
<b>Total</b>	<b>258,75 €</b>	<b>8 108,56 €</b>	<b>44,85 €</b>	<b>8 159,30 €</b>

**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 2017 e 2016 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
<b>Outras contas a receber</b>		
C.D.S.S.Aveiro - Compensação Educadoras		3 606,36 €
I.E.F.P-Proj. CEI	7 631,08 €	3 809,39 €
Penhora Vencimento	101,02 €	101,02 €
Caução - Galp Gás	15,00 €	15,00 €
<b>Total</b>	<b>7 747,10 €</b>	<b>7 531,77 €</b>
<b>Outras contas a pagar</b>		
Remunerações a Liquidar - Férias e Sub. férias	29 201,63 €	29 621,28 €
Luz/água/Gás/telefone	1 205,07 €	1 340,18 €
I.E.F.P-Douro e Vouga	13 776,32 €	13 776,32 €
<b>Total</b>	<b>44 183,02 €</b>	<b>44 737,78 €</b>
<b>Outros Financiamentos</b>		
Empréstimo da Congregação	446 886,42 €	446 886,42 €
<b>Total</b>	<b>446 886,42 €</b>	<b>446 886,42 €</b>

## 8. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016, a rubrica “diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
<b>Gastos a reconhecer</b>		
Seguros	1 579,55 €	1 560,26 €
Aluguer Grenke	233,18 €	123,00 €
<b>Total</b>	<b>1 812,73 €</b>	<b>1 683,26 €</b>
<b>Rendimentos a Reconhecer</b>		
I.E.F.P - Proj CEI	1 925,75 €	
<b>Total</b>	<b>1 925,75 €</b>	<b>- €</b>

## 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	
	2017	2016
Saldo inicial	314,30 €	260,08 €
Compras	19 485,95 €	19 215,67 €
Donativos	923,46 €	1 426,83 €
Saldo final	303,22 €	314,30 €
<b>Gastos do período</b>	<b>20 420,49 €</b>	<b>20 588,28 €</b>

**10. Activos fixos tangíveis**

Divulgação sobre activos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2016	Adições	Abate	Transf.	31-12-2017
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 €
<b>Ativo Fixo Tangível Bruto</b>	<b>1 600 128,90 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 600 128,90 €</b>
Edifícios e Outras Construções	360 211,10 €	29 043,88 €			389 254,98 €
Equipamento básico	106 242,73 €	1 243,81 €			107 486,54 €
Equipamento de transporte	37 291,90 €				37 291,90
Equipamento administrativo	14 493,38 €	748,94 €			15 242,32 €
Outros AFT	4 243,31 €				4 243,31 €
<b>Depreciações acumuladas</b>	<b>522 482,42 €</b>	<b>31 036,63 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>553 519,05 €</b>
<b>Ativo Tangível Líquido</b>	<b>1 077 646,48</b>				<b>1 046 609,85</b>

**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	262 990,01 €		35 395,47 €	227 594,54 €
<b>Outras Variações Fundos Patrimoniais</b>	<b>62 934,37 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 691,90 €</b>	<b>60 242,47 €</b>
Subsídios ao Investimentos	62 934,37 €		2 691,90 €	60 242,47 €
<b>Total dos Fundos Patrimoniais</b>	<b>660 182,91 €</b>	<b>- €</b>		<b>622 095,54 €</b>



**12. Rédito**

Para os períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes réditos

Rubricas	31-12-2017	31-12-2016
<b>Prestação de serviços</b>	<b>75 806,96 €</b>	<b>74 085,02 €</b>
Quotas de utilizadores	75 806,96 €	74 085,02 €
<b>Outros rendimentos e ganhos</b>	<b>3 844,07 €</b>	<b>7 921,46 €</b>
Desc.pronto Pag. Obtido	159,11 €	78,22 €
Cor. Rel. Períodos Anteriores		135,58 €
subsídios ao investimento	2 691,90 €	4 643,28 €
Donativos		2 368,01 €
Reembolso de Seguros	217,26 €	386,87 €
Restituição Impostos	775,80 €	309,50 €
<b>Juros Dividendos e outros Rendimentos</b>	<b>4,54 €</b>	<b>12,34 €</b>
Depósitos bancários	4,54 €	12,34 €
<b>Total</b>	<b>79 655,57 €</b>	<b>82 018,82 €</b>

**13. Subsídios do Governo e outros apoios**

**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	2017				2016		
	Natureza	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	não reembolsável			188 757,99			171 116,82
IPSS, IP (Comp.Sal. Educadoras)	não reembolsável						3 606,36
<b>Total IPSS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>188 757,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174 723,18</b>
<b>Outras Entidades</b>							
I.E.F.P	não reembolsável			1 895,94			1 582,20
Donativos	não reembolsável			1 584,57			1 582,20
<b>Total Outras Entidades</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 584,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 582,20</b>
<b>Total de subsídios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190 342,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176 305,38</b>

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

Para os períodos de 2017 e 2016 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Trabalhos especializados	633,45 €	694,95 €
Vigilância e Segurança	623,93 €	609,52 €
Honorários	5 387,40 €	5 802,53 €
Conservação e reparação	5 208,99 €	5 734,12 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	602,28 €	928,31 €
Material de escritório	564,38 €	356,33 €
Material didático	257,00 €	784,67 €
Eletricidade	7 133,26 €	8 756,80 €
Combustíveis	2 755,68 €	2 702,85 €
Água	547,24 €	482,13 €
Outros fluidos - gás	4 785,82 €	5 606,78 €
Deslocações e Estadas	775,65 €	810,70 €
Rendas e Alugueres	1 344,39 €	1 476,00 €
Comunicação	2 243,94 €	2 630,75 €
Seguros	1 556,91 €	1 410,31 €
Limpeza, higiene e conforto	1 142,43 €	904,10 €
Encargos c/ saúde dos Utentes e vestuário e calçado	13,37 €	9,90 €
Outros Serviços	292,75 €	325,57 €
<b>Total</b>	<b>35 868,87 €</b>	<b>40 026,32 €</b>

**15. Outros gastos e perdas e Juros e gastos similares**

Para os períodos de 2017 e 2016 os outros gastos e perdas e juros e gastos similares foram os seguintes:

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
Taxas e impostos	69,16 €	10,50 €
Quotizações	198,00 €	198,00 €
Cor. Rel. Per. Anteriores	741,24 €	119,42 €
<b>Total</b>	<b>1 008,40 €</b>	<b>327,92 €</b>
<b>Gastos Perdas Financeiros</b>		
Juros Suportados		87,21 €
Fundos Investimentos		1,45 €
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>88,66 €</b>

**16. Benefícios aos empregados**

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2017 foi de 15 colaboradores

**16.1. Benefícios dos empregados e encargos da entidade**

Descrição	ANO 2017	ANO 2016
<b>Gasto com o pessoal</b>	<b>206 148,88 €</b>	<b>196 915,23 €</b>
Remunerações dos órgãos sociais		
<b>Remunerações</b>	<b>160 614,51 €</b>	<b>154 415,41 €</b>
Remunerações Certas	160 614,51 €	154 415,41 €
Remunerações Adicionais	5 456,38 €	5 834,74 €
Indeminizações	388,97 €	
Encargos sobre remunerações	35 389,12 €	33 973,12 €
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	1 526,25 €	632,15 €
<b>Outros Gastos C/ Pessoal</b>	<b>2 773,65 €</b>	<b>2 059,81 €</b>
- Formação		1 988,56 €
- Apoio Médico	332,50 €	71,25 €
- Formação CEI	2 441,15 €	
<b>Total de Gastos com o pessoal</b>	<b>205 759,91 €</b>	<b>196 915,23 €</b>

**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 2017

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: 2017

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
ACTIVO			
Activo não corrente	NOTA 10		
Activos fixos tangíveis		1.046.609,85	1.077.646,48
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		403,57	255,66
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		1.047.013,42	1.077.902,14
Activo corrente			
Inventários	NOTA 9	303,22	314,30
Clientes	NOTA 5	909,57	115,00
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	258,75	44,85
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber	NOTA 7	7.747,10	7.531,77
Diferimentos	NOTA 8	1.812,73	1.683,26
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	NOTA 4	44.820,55	39.295,95
Outros		0,00	0,00
		55.851,92	48.985,13
Total do Activo		1.102.865,34	1.126.887,27
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	NOTA 11	249.462,89	249.462,89
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		84.795,64	84.795,64
Resultados transitados		227.594,54	262.990,01
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		60.242,47	62.934,37
		622.095,54	660.182,91
Resultado líquido do período		-22.589,20	-35.395,47
Total do fundo de capital		599.506,34	624.787,44
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	446.886,42
Outros		0,00	0,00
		446.886,42	446.886,42

## Mapa de Balanço (Mapa B)

**Ano das contas:** 2017

**Instituição:** 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	NOTA 5	2.255,25	1.188,27
Adiantamentos de Clientes		0,00	1.128,06
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	8.108,56	8.159,30
Accionistas / Sócios		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos	NOTA 8	1.925,75	0,00
Outras contas a pagar	NOTA 7	44.183,02	44.737,78
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Outros		0,00	0,00
		<b>56.472,58</b>	<b>55.213,41</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>503.359,00</b>	<b>502.099,83</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>1.102.865,34</b>	<b>1.126.887,27</b>

**ENTREGUE  
NO CRSS DO  
AVEIRO**

**PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS  
DAS  
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE  
SOCIAL**

**ANO DE 2017**

**NOME: CASA NOSSA SENHORA DO SAMEIRO**

**MORADA: RUA COMENDADOR SÁ COUTO**

**N.º 62 LOCALIDADE: S.PAIO DE OLEIROS**

**FREGUESIA: S.PAIO OLEIROS - CONCELHO: SANTA MARIA DA FEIRA**

**RESERVADO AOS SERVIÇOS**

IPSS DIST. CONC.

--	--	--	--	--	--	--	--

**CODIGO POSTAL: 4535-439**

**ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DE AVEIRO**

**PARECER:**

EM \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

**DESPACHO:**

EM \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

**A DIRECÇÃO:**

**DATA:** \_\_\_\_/03/2018

**ASSINATURAS** \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

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: 40,00

Nº Médio de Funcionários: 8,50

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		20.954,33	16.808,88
Subsídios, doações e legados à exploração		78.111,27	74.876,59
ISS, IP – Centros Distritais		76.461,27	74.526,59
Outros		1.650,00	350,00
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		-5.150,00	-5.450,00
Fornecimentos e serviços externos		-8.750,00	-10.950,00
Gastos com pessoal		-80.750,00	-85.150,00
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		1.400,00	1.385,58
Outros gastos e perdas		-350,00	-75,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>5.465,60</b>	<b>-8.553,95</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-12.150,00	-14.150,00
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-6.684,40</b>	<b>-22.703,95</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		1,00	4,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	-18,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-6.683,40</b>	<b>-22.717,95</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-6.683,40</b>	<b>-22.717,95</b>

## Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Número RS/Actividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	NOTA 12	75.806,96	74.085,02
Subsídios, doações e legados à exploração		192.238,50	176.305,38
ISS, IP – Centros Distritais	...	188.757,99	174.723,18
Outros		3.480,51	1.582,20
Variação nos inventários da produção	NOTA 13	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	NOTA 13	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20.420,49	-20.588,28
Fornecimentos e serviços externos		-35.868,87	-40.026,32
Gastos com pessoal	NOTA 9	-206.148,88	-196.915,23
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	NOTA 14	0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	NOTA 16	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		3.844,07	7.921,46
Outros gastos e perdas		-1.008,40	-327,92
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	NOTA 12	<b>8.442,89</b>	<b>454,11</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	NOTA 15	-31.036,63	-35.773,26
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-22.593,74</b>	<b>-35.319,15</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	NOTA 10	4,54	12,34
Juros e gastos similares suportados		0,00	-88,66
<b>Resultado antes de impostos</b>	NOTA 12	<b>-22.589,20</b>	<b>-35.395,47</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-22.589,20</b>	<b>-35.395,47</b>



## Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2017

Instituição: 20006223947 - CASA NOSSA SENHORA SAMEIRO

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais – método directo</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		76.141,35	74.085,02
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-30.824,75	-19.855,95
Pagamentos ao pessoal		-148.731,31	-138.611,15
Caixa gerada pelas operações		<b>-103.414,71</b>	<b>-84.382,08</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		108.934,77	83.725,43
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		<b>5.520,06</b>	<b>-656,65</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
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
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
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	0,00
Juros e rendimentos similares		4,54	12,34
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		<b>4,54</b>	<b>12,34</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
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
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
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)		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>5.524,60</b>	<b>-644,31</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>39.295,95</b>	<b>39.940,26</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	NOTA 4	<b>44.820,55</b>	<b>39.295,95</b>

## Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

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: 40,00

Nº Médio de Funcionários: 5,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		43.345,97	47.646,38
Subsídios, doações e legados à exploração		104.299,32	92.552,74
ISS, IP – Centros Distritais		103.249,32	91.602,74
Outros		1.050,00	950,00
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		-9.110,00	-7.950,00
Fornecimentos e serviços externos		-18.150,00	-20.926,32
Gastos com pessoal		-111.798,88	-99.750,00
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		1.300,00	4.675,00
Outros gastos e perdas		-450,00	-167,92
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>9.436,41</b>	<b>16.079,88</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-15.150,00	-17.150,00
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-5.713,59</b>	<b>-1.070,12</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		2,00	6,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	-40,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-5.711,59</b>	<b>-1.104,12</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-5.711,59</b>	<b>-1.104,12</b>