

| RUBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| | | 31/dez/2018 | 31/dez/2017 |
| ACTIVO | | | |
| Activo não corrente | | | |
| Activos fixos tangíveis | 5 | 601 136,66 | 604 835,56 |
| Bens do património histórico e cultural | | | |
| Propriedades de investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Activos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos Financeiros | 18 | 1 352,53 | 977,36 |
| Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/associados/membros | | | |
| | | 602 489,19 | 605 812,92 |
| Activo corrente | | | |
| Inventários | 9 | 492,12 | 365,34 |
| Clientes | 15 | 392,79 | 30,46 |
| Adiantamentos a fornecedores | | | |
| Estado e outros entes públicos | 19 | | |
| Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/associados/membros | | | |
| Outras contas a receber | 15 | 2 168,86 | 1 964,86 |
| Diferimentos | 19 | 864,38 | 625,27 |
| Outros activos financeiros | 18 | 5 273,10 | 5 273,10 |
| Caixa e depósitos bancários | 4 | 15 339,18 | 17 881,63 |
| | | 24 530,43 | 26 140,66 |
| Total do activo | | 627 019,62 | 631 953,58 |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| Fundos Patrimoniais | | | |
| Fundos | 17 | 0,00 | 0,00 |
| Excedentes Técnicos | | | |
| Reservas | 17 | 120,00 | 120,00 |
| Resultados transitados | 17 | 264 384,03 | 264 976,45 |
| Excedentes de revalorização | | | |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | 17 | 248 828,48 | 256 048,33 |
| Resultado líquido do período | 17 | -4 526,31 | -592,42 |
| Total do fundo de capital | | 508 806,20 | 520 552,36 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | | |
| Provisões específicas | | | |
| Financiamentos obtidos | 8 | 74 999,96 | 86 538,44 |
| Outras contas a pagar | | | |
| | | 74 999,96 | 86 538,44 |
| Passivo Corrente | | | |
| Fornecedores | 7 | 3 769,37 | 2 699,02 |
| Adiantamentos de Clientes | 15 | 0,00 | 33,00 |
| Estado e outros entes públicos | 19 | 3 147,78 | 2 592,28 |
| Fundadores/beneméritos/patroc./doadores/associados/membros | | | |
| Financiamentos obtidos | 8 | 11 538,50 | 11 538,48 |
| Diferimentos | 19 | | 0,00 |
| Outras contas a pagar | 7 | 24 757,81 | 8 000,00 |
| Outros passivos financeiros | | | |
| | | 43 213,46 | 24 862,78 |
| Total do passivo | | 118 213,42 | 111 401,22 |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo | | 627 019,62 | 631 953,58 |

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Euro

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|------------------|------------------|
| | | 2018 | 2017 |
| Vendas e serviços prestados | 10 | 86 449,72 | 77 120,26 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | 12 - 14 | 130 061,23 | 127 683,10 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | 9 | -38 428,02 | -37 536,85 |
| Fornecimentos e serviços externos | 11 | -39 809,07 | -35 271,89 |
| Gastos com pessoal | 16 | -131 480,84 | -121 796,13 |
| Ajustamentos de inventários (perdas / reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade 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 | 19 | 11 705,04 | 10 655,83 |
| Outros gastos e perdas | 19 | -134,51 | -269,73 |
| Resultado antes de deprec., gastos de financiamento e impostos : | | 18 363,55 | 20 584,59 |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização | 5 - 18 | -18 586,81 | -16 323,34 |
| Result. operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) : | | -223,26 | 4 261,25 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | 19 | -4 303,05 | -4 853,67 |
| Resultado antes de impostos : | | -4 526,31 | -592,42 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período : | | -4 526,31 | -592,42 |

A Direcção:

O Técnico Oficial de Contas:

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALÊNCIA: CENTRO DE DIA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Euro

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| | | 2018 | 2017 |
| Vendas e serviços prestados | 10 | 27 403,02 | 27 060,40 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | 12 - 14 | 36 918,98 | 35 644,20 |
| Variação nos inventários da produção | | | |
| Trabalhos para a própria entidade | | | |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | 9 | -13 238,02 | -12 933,78 |
| Fornecimentos e serviços externos | 11 | -12 928,18 | -12 018,14 |
| Gastos com pessoal | 16 | -54 052,67 | -53 275,83 |
| Ajustamentos de inventários (perdas / reversões) | | | |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | | | |
| Provisões (aumentos / reduções) | | | |
| Provisões específicas (aumentos / reduções) | | | |
| Outras imparidades (perdas / reversões) | | | |
| Aumentos / reduções de justo valor | | | |
| Outros rendimentos e ganhos | 19 | 8 816,64 | 6 550,72 |
| Outros gastos e perdas | 19 | -67,26 | -134,86 |
| Resultado antes de deprec., gastos de financiamento e impostos : | | -7 147,49 | -9 107,29 |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização | 5 - 18 | -16 660,26 | -14 517,59 |
| Result. operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) : | | -23 807,75 | -23 624,88 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | | |
| Juros e gastos similares suportados | 19 | -2 153,05 | -2 426,85 |
| Resultado antes de impostos : | | -25 960,80 | -26 051,73 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | | |
| Resultado líquido do período : | | -25 960,80 | -26 051,73 |

A Direcção:

O Técnico Oficial de Contas:

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

VALENCIA: APOIO DOMICILIÁRIO

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Euro

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|--------|------------------|------------------|
| | | 2018 | 2017 |
| Vendas e serviços prestados | 10 | 59 046,70 | 50 059,86 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | 12 | 93 142,25 | 92 038,90 |
| Variação nos inventários da produção | | | |
| Trabalhos para a própria entidade | | | |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | 9 | -25 190,00 | -24 603,07 |
| Fornecimentos e serviços externos | 11 | -26 880,89 | -23 253,75 |
| Gastos com pessoal | 16 | -77 428,17 | -68 520,30 |
| Ajustamentos de inventários (perdas / reversões) | | | |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | | | |
| Provisões (aumentos / reduções) | | | |
| Provisões específicas (aumentos / reduções) | | | |
| Outras imparidades (perdas / reversões) | | | |
| Aumentos / reduções de justo valor | | | |
| Outros rendimentos e ganhos | 19 | 2 888,40 | 4 105,11 |
| Outros gastos e perdas | 19 | -67,25 | -134,87 |
| Resultado antes de deprec., gastos de financiamento e impostos : | | 25 511,04 | 29 691,88 |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização | 5 - 18 | -1 926,55 | -1 805,75 |
| Result. operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) : | | 23 584,49 | 27 886,13 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | | |
| Juros e gastos similares suportados | 19 | -2 150,00 | -2 426,82 |
| Resultado antes de impostos : | | 21 434,49 | 25 459,31 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | | |
| Resultado líquido do período : | | 21 434,49 | 25 459,31 |

A Direcção:

O Técnico Oficial de Contas:

| RUBRICAS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|--------------|------------|------------|
| | | 2018 | 2017 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo | | | |
| Recebimentos de clientes e utentes (+) | 10 | 86 006,54 | 81 325,71 |
| Recebimento de subsídios e donativos (+) | 12 | 130 061,23 | 127 683,10 |
| Pagamentos de apoios (-) | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos de bolsas (-) | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos a fornecedores (-) | 7 - 11 | -74 675,41 | -72 850,08 |
| Pagamentos ao pessoal (-) | 16 | -94 761,29 | -87 656,14 |
| Caixa gerado pelas operações : | | 46 631,07 | 48 502,59 |
| Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento (-/+) | | | |
| Outros recebimentos / pagamentos (+/-) | 12 - 14 - 15 | -35 142,44 | -41 954,76 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) : | | 11 488,63 | 6 547,83 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| - Activos fixos tangíveis (-) | 5 | | -3 565,00 |
| - Activos intangíveis (-) | | | |
| - Investimentos financeiros (-) | 5 | -375,17 | -101,54 |
| - Outros activos (-) | | | |
| Recebimentos provenientes de : | | | |
| - Activos fixos tangíveis (+) | | | |
| - Activos intangíveis (+) | | | |
| - Investimentos financeiros (+) | | | |
| - Outros activos (+) | | | |
| - Subsídios ao investimento (+) | 13 | | 10 000,00 |
| - Juros e rendimentos similares (+) | | | |
| - Dividendos (+) | | | |
| Fluxos de cais das actividades de investimento (2) : | | -375,17 | 6 333,46 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento | | | |
| Recebimentos provenientes de : | | | |
| - Financiamentos obtidos (+) | 8 | 0,00 | 0,00 |
| - Realização de fundos (+) | | | |
| - Cobertura de prejuízos (+) | | | |
| - Doações (+) | | | |
| - Outras operações de financiamento (+) | | | |
| Pagamentos respeitantes a : | | | |
| - Financiamentos obtidos (-) | 8 | -11 538,46 | -11 538,44 |
| - Juros e gastos similares (-) | 19 | -2 117,45 | -2 364,78 |
| - Dividendos (-) | | | |
| - Redução de fundos (-) | | | |
| - Outras operações de financiamento (-) | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) : | | -13 655,91 | -13 903,22 |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) : | | -2 542,45 | -1 021,93 |
| Efeito das diferenças de câmbio | | | |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | 4 | 17 881,63 | 18 903,56 |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | 4 | 15 339,18 | 17 881,63 |

Associação de Solidariedade Social Filantrópica Veirense

Anexo às Demonstrações Financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2018 (Valores expressos em euros)

[Handwritten signature and initials]

1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1 – Designação: ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL FILANTRÓPICA VEIRENSE

NIPC: 501 546 707

1.2 – Sede: Rua Miguel Valente de Almeida, N° 24

Freguesia: Beduído e Veiros

Concelho: Estarreja

Código Postal: 3860-643

1.3 – Natureza da actividade: Apoio Social sem Alojamento

1.4 – CAE Principal: 88101 – Actividades de Apoio Social para pessoas idosas sem Alojamento

1.5 – N° médio de empregados durante o ano 2018: 13 (treze) – Média Simples

Em 2018 a Entidade contou, em média, com a colaboração dos funcionários com vínculo contratual indicados no quadro seguinte:

| CATEGORIA | Quant. | Regime de Trabalho |
|------------------------------------|--------|--------------------|
| - Técnico Serviço Social | 1 | Tempo Completo |
| - Escriturária | 1 | Tempo Completo |
| - Ajudante Familiar / Domiciliário | 5 | Tempo Completo |
| - Cozinheira | 1 | Tempo Completo |
| - Ajudante de Cozinha | 1 | Tempo Completo |
| - Trab. Auxiliares | 4 | Tempo Completo |

2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO

A normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL), aplica-se obrigatoriamente a partir de 1 de Janeiro de 2012, ou por opção a partir de 1 de Janeiro de 2011. Por isso, a Direcção da Associação de Solidariedade Social – Filantrópica Veirense desde 2012 elabora os registos contabilísticos e as respectivas demonstrações financeiras, de acordo com a normalização contabilística para as ESNL.

2.1 – O referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Foi respeitado o referencial contabilístico previsto no D.L. nº 158/2009, de 13 de Julho (SNC), D.L. nº 36-A/2011, de 9 de Março, Portaria 105/2011 de 14 de Março, Portaria 106/2011 de 14 de Março, Aviso nº 6726-B/2011, Lei nº 66-B/2012 de 31 de Dezembro, Lei 98/2015 de 2 de Junho, e Aviso nº 8259/2015, de 29/07.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

2.2 – Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com as do exercício anterior

Foi assegurada a comparabilidade uma vez que todas as contas quer do balanço quer da demonstração de resultados, desde o exercício de 2012, foram objecto de classificação segundo a normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL).

3 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

- ACTIVOS INTANGÍVEIS

Os activos intangíveis são registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações. Os activos intangíveis apenas são reconhecidos se for provável que benefícios económicos futuros atribuíveis ao activo fluam para a Entidade, sejam controláveis e o seu custo possa ser valorizado com fiabilidade.

As amortizações de um activo intangível com vida útil finita são calculadas, após a data de início de utilização, de acordo com o modelo de consumo dos benefícios económicos. Quando o referido modelo não puder ser determinado, após o início de utilização dos bens, utiliza-se o método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado – duração do período do contrato.

A Entidade não procedeu em 2018 a qualquer aquisição de activos intangíveis.

- ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os terrenos estão registados ao justo valor pelo método do valor corrente no mercado.

Os restantes activos fixos tangíveis encontram-se registados ao seu custo de aquisição deduzido das amortizações acumuladas e de perdas por imparidade.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

- CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Os gastos de empréstimos obtidos são imediatamente considerados como gastos do período, excepto quanto aos custos de empréstimos obtidos que sejam directamente atribuíveis à aquisição, construção ou produção de um activo que se qualifica, caso em que é permitida a sua capitalização.

No exercício económico de 2018 foram contabilizados gastos relacionados com empréstimos obtidos de instituições de crédito e não foram capitalizados.

- INVENTÁRIOS

A Entidade não comercializa mercadorias.

A Entidade apresenta no seu activo na rubrica de inventários um stock de matérias-primas, subsidiárias e de consumo relativas a materiais que utiliza nas suas prestações de serviços e que dizem respeito a produtos alimentares e materiais de consumo nos serviços de apoio domiciliário.

- RÉDITO

- Vendas e Prestações de Serviços

O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido e valorizado, pelo valor do montante recebido ou a receber.

- Subsídios

Os Subsídios à exploração são reconhecidos em rendimentos e ganhos quando recebidos ou quando há segurança de que a Entidade cumprirá as condições a eles associados.

Os subsídios ao investimento são reconhecidos de acordo com SNC-ESNL nos Fundos Patrimoniais. Sendo o ganho subjacente reconhecido ao longo da vida útil do activo através de transferência para outros rendimentos e ganhos do valor proporcional às respectivas depreciações.

- ESPECIALIZAÇÃO DE EXERCÍCIOS

As transacções são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos, são registados nas rubricas “Outras contas a receber e a pagar” e “Diferimentos”.

- BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem, ordenados, subsídios de alimentação, subsídios de férias e de natal.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo, são reconhecidos como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respectivo pagamento.

- IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO

A Entidade encontra-se isenta de impostos sobre o rendimento, nos termos do Artº. 10º do CIRC.

- INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Clientes/Utentes e outras dívidas de terceiros

Nos termos da NCRF 27 as entidades podem utilizar dois métodos para valorizar as contas de clientes e de outros terceiros: i) o método do custo, ou ii) o método do custo amortizado.

As dívidas de clientes ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Empréstimos

Os empréstimos, utilizando uma das opções da NCRF 27, são registados no passivo pelo custo.

Em 2018, os Empréstimos Obtidos apresentam saldo no passivo corrente (a vencer no ano seguinte) e não corrente (que vence além do ano seguinte).

Caixa e Depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis e sem perda de valor. Os descobertos

bancários, embora inexistentes em 2018, quando ocorrerem serão apresentados no Balanço, no Passivo corrente, na rubrica de Financiamentos obtidos.

Espectro
J. B. L.
2018

3.2 – Outras políticas contabilísticas

Manteve-se no exercício de 2018 o princípio da especialização dos exercício conforme determina as regras da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL).

Em 2018 continuou a ser adoptada a política de não valorizar, e por isso não contabilizar, o trabalho gratuito e voluntário prestado pelos colaboradores e órgãos sociais.

3.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro (*envolvendo risco significativo de provocar ajustamento material nas quantias escrituradas de activos e passivos durante o ano financeiro seguinte*):

Não se prevê qualquer risco materialmente relevante que possa provocar ajustamentos nas quantias escrituradas de activos e passivos no balanço em 31 de Dezembro de 2018.

3.4 – Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros.

Não foram efectuadas alterações às políticas contabilísticas, estimativas contabilísticas ou detectados quaisquer erros materialmente relevantes.

4 – FLUXOS DE CAIXA

4.1 Todos os saldos de caixa e seus equivalentes estavam totalmente disponíveis para uso na data do fecho do exercício económico de 2018.

4.2 – Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e depósitos bancários:

| Rubricas | Saldo inicial | Movimento Acumulado a Débito | Movimento Acumulado a Crédito | Saldo final |
|---|---------------|------------------------------|-------------------------------|-------------|
| 11 - Caixa | 13,53 | 96 472,13 | 96 475,99 | 9,67 |
| 12 - Depósitos à Ordem | 17 868,10 | 202 012,64 | 204 551,23 | 15 329,51 |
| 13 - Depósitos a Prazo | | | | |
| Totais de Caixa a seus Equivalentes | 17 881,63 | 298 484,77 | 301 027,22 | 15 339,18 |

5 – ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

5.1 – Divulgações sobre activos fixos tangíveis

a) Bases de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta

Valor de aquisição – em euros.

b) Método de depreciação usado

Quotas constantes, ou método da linha recta.

c) Vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas

| Descrição | Vidas Úteis (anos) |
|--------------------------------------|----------------------|
| Edifícios e outras construções | 50 |
| Equipamento básico | 8 |
| Equipamento de transporte | 4 |
| Equipamento administrativo | 8 - 10 |
| Outros activos fixos tangíveis | - |

d) Quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada no início e no fim do período

| Activo Fixo Tangível | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Rubricas | Valor Aquisição | Depreciação Acumulada início | Depreciação exercício | Depreciação acumulada | Valor Líquido |
| <u>Activos fixos tangíveis</u> | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 43 479,72 | | | | 43 479,72 |
| Edifícios e outras construções | 626 551,98 | 75 126,43 | 12 521,07 | 87 647,50 | 538 904,48 |
| Equipamento básico | 17 168,40 | 1 710,36 | 2 146,05 | 3 856,41 | 13 311,99 |
| Equipamento de transporte | 19 422,42 | 12 411,58 | 2 827,48 | 15 239,06 | 4 183,36 |
| Equipamento administrativo | 12 778,08 | 10 428,76 | 1 092,21 | 11 520,97 | 1 257,11 |
| Outros activos. fixos tangíveis | 1 748,66 | 1 748,66 | | 1 748,66 | |
| Imobilizações em Curso..... | | | | | |
| Totais : | 721 149,26 | 101 425,79 | 18 586,81 | 120 012,60 | 601 136,66 |

e) Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período

| Activo Fixo Tangível | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------|-----------|------------|---------------------------|----------------------------|-------------|
| Rubricas | Saldo inicial | Adições | Alienações | Transfe. rências e abates | Depre. ciacções acumuladas | Saldo final |
| <u>Activos fixos tangíveis :</u> | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 43 479,72 | | | | | 43 479,72 |
| Edifícios e outras construções | 626 551,98 | | | | 87 647,50 | 538 904,48 |
| Equipamento básico | 2 280,48 | 14 887,92 | | | 3 856,41 | 13 311,99 |
| Equipamento de transporte | 19 422,42 | | | | 15 239,06 | 4 183,36 |
| Equipamento administrativo | 12 778,08 | | | | 11 520,97 | 1 257,11 |
| Outros activos fixos tangíveis | 1 748,66 | | | | 1 748,66 | |
| Activos fixos em Curso | | | | | | |
| Totais : | 706 261,34 | 14 887,92 | | | 120 012,60 | 601 136,66 |

Os gastos de depreciação e amortização contabilizados no ano de 2018, foram calculados tendo em consideração a data da aquisição dos bens, e respectiva instalação, data a partir da qual se tornaram operacionais para a Entidade.

Foram aplicadas em 2018 as taxas previstas pelo Decreto Regulamentar Nº 25/2009 de 14 de Setembro que veio substituir as taxas em vigor até 2011 para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL).

5.2 – Restrições de titularidade e activos fixos tangíveis que sejam dados como garantia de passivos

Não há qualquer restrição de titularidade e nenhum dos activos fixos tangíveis foi dado como garantia de passivo.

5.5 – Compromissos contratuais para aquisição de activos fixos tangíveis

Em 2018 foi recebido e montado o gerador que foi participado pelo Município de Estarreja com um subsídio para investimento no montante de 10.000,00€.

Não existem outros compromissos contratuais para aquisição de activos fixos tangíveis.

5.6 – Montante e natureza dos bens do património histórico, artístico e cultural

Nota não aplicável à Entidade

6 – ACTIVOS INTANGÍVEIS

6.1 – Divulgação para cada classe de activos intangíveis, distinguindo entre gerados internamente e outros activos intangíveis

- Outros activos intangíveis

A vida útil dos activos intangíveis tem a seguinte discriminação:

| Descrição | Vidas Úteis (anos) |
|----------------------------------|----------------------|
| Activos intangíveis : | |
| Programas de computador | - |
| Outros activos intangíveis | |

b) Os métodos de amortização usados

Não existe em 2018 activos intangíveis mas se existissem, seria usado o Método da linha recta.

Handwritten signature and initials

c) Quantia bruta escriturada e qualquer amortização acumulada no começo e fim do período

| Activo Intangível | | | | | |
|----------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Rubricas | Valor Aquisição | Depreciação Acumulada início | Depreciação exercício | Depreciação acumulada | Valor Líquido |
| <u>Activos intangíveis :</u> | | | | | |
| Goodwill | | | | | |
| Projectos de desenvolvimento .. | | | | | |
| Programas de computador | | | | | |
| Direitos de Entrada em Loja..... | | | | | |
| Outros activos intangíveis | | | | | |
| Total : | | | | | |

d) Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período

| Activo Intangível | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|---------|------------|---------------------------|----------------------------|-------------|
| Rubricas | Saldo inicial | Adições | Alienações | Transfe. rências e abates | Depre. ciacções acumuladas | Saldo final |
| <u>Activos intangível :</u> | | | | | | |
| Goodwill | | | | | | |
| Projectos de desenvolvimento .. | | | | | | |
| Programas de computador | | | | | | |
| Direitos de Entrada em Loja..... | | | | | | |
| Outros activos intangíveis | | | | | | |
| Totais : | | | | | | |

* Em 2015 procedeu-se ao abate da quantia escriturada relativa a Programas de Computador que se encontravam totalmente amortizados em 31-12-2015.

Não houve qualquer aquisição em 2018.

6.2 – Quantia escriturada de cada activo intangível avaliado como tendo vida útil indefinida

Não existe activo intangível com vida útil indefinida.

7 – FORNECEDORES E OUTRAS CONTAS A PAGAR

7.1. – Fornecedores

7.1.1 – Discriminação dos saldos de fornecedores de conta corrente em 31-12-2018:

| FORNECEDOR | SALDOS | |
|---|-----------------|-----------------|
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Baptista & Fonseca, Lda. | 59,12 | 0,00 |
| António Manuel Marques Aguiar | 284,98 | 28,25 |
| ASA - Comércio Produtos Alimentares, Lda. | 201,07 | 134,78 |
| Frijobel - Industria e Comércio Alimentar, Lda. | 611,26 | 221,01 |
| Frutas Marques - Tropical Expertise | 1 066,26 | 708,95 |
| Centro de Enfermagem Domiciliária | 485,40 | 275,08 |
| Litofish, Lda. | 84,26 | 315,77 |
| VISIPAPEL, Lda | 203,37 | 383,46 |
| Fernando Manuel Pires Ferreira | 161,00 | 168,80 |
| Pereira & Pereira, Lda. | 468,79 | 280,67 |
| O Bacalhoeiro de Aveiro | 82,96 | 182,25 |
| Diversos | 60,90 | 0,00 |
| TOTAL..... | 3 769,37 | 2 699,02 |

7.2. – Outras Contas A Pagar

7.1.1 – Discriminação dos saldos de Outras Contas a Pagar em 31-12-2018:

| CREDOR | SALDO |
|---|------------------|
| Fornecedores de Investimentos - PROZINCO, S.A. | 8 000,00 |
| Fornecedores de Investimentos - Ponto Solar - José Carlos Tavares, Unip | 14 887,92 |
| Outros Credores Diversos | 1 869,89 |
| TOTAL..... | 24 757,81 |

8 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

- Discriminação dos Financiamentos Obtidos, constantes das Demonstrações Financeiras relativas ao Ano de 2018:

| Financiamentos Obtidos | Valor | |
|---------------------------------------|--------------------|------------------|
| | Pass. não Corrente | Pass. Corrente |
| Origem | | |
| - Empréstimos bancários - C.G.D. | 74 999,96 | 11 538,50 |
| - Empréstimos de Associados | | |
| - Outros Empréstimos Obtidos | | |
| TOTAL..... | 74 999,96 | 11 538,50 |

9 – INVENTÁRIOS

Em 2018 foi registado o seguinte custo com matérias-primas, subsidiárias ou de consumo.

| Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas | | | |
|--|-------------|---|------------------|
| Movimentos | Mercadorias | Matérias-Primas subsidiárias e de consumo | Total |
| Inventários iniciais | | 365,34 | 365,34 |
| Compras | | 38 554,80 | 38 554,80 |
| Reclassif. e regularização de inventários | | | |
| Inventários finais | | 492,12 | 492,12 |
| C. M. V. M. C. : | | 38 428,02 | 38 428,02 |

->Não existe nos inventários qualquer quantia registada que tenha sido dada como penhor em garantia de passivos e contingências.

10- RÉDITO

- Vendas e Prestações de Serviços.

As vendas e prestações de serviços registaram a seguinte discriminação:

| Movimentos | Mercado Interno | |
|--|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Vendas de Produtos Artesanais..... | | |
| Prestações de serviços (Quotas dos Utilizadores - Centro de Dia)..... | 25 786,60 | 25 867,30 |
| Prestações de serviços (Quotas dos Utilizadores - Apoio Domiciliário)..... | 57 430,29 | 48 866,77 |
| Prestações de serviços (Quotas dos Associados - Centro de Dia)..... | 1 616,42 | 1 193,10 |
| Prestações de serviços (Quotas dos Associados - Apoio Domiciliário)..... | 1 616,41 | 1 193,09 |
| Total de vendas e prestação de serviços : | 86 449,72 | 77 120,26 |

11 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

O detalhe dos gastos com fornecimentos e serviços externos é o seguinte:

| RUBRICAS | VALORES DE 2018 | VALORES DE 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Trabalhos Especializados | 2 287,85 | 1 719,58 |
| Publicidade e Propaganda | 0,00 | 73,80 |
| Vigilância e Segurança | 101,48 | 0,00 |
| Honorários | 1 902,75 | 1 599,00 |
| Conservação e Reparação | 1 954,52 | 925,97 |
| Utensílios de Desgaste Rápido | 1 443,88 | 183,55 |
| Material de Escritório | 594,72 | 575,98 |
| Artigos p/ Oferta | 171,50 | 146,35 |
| Artigos de incontinência e conforto p/ utentes | 2 660,44 | 4 080,67 |
| Material Didático | 0,00 | 126,29 |
| Electricidade | 8 616,48 | 8 228,27 |
| Combustíveis | 10 353,10 | 8 667,86 |
| Água | 2 089,54 | 1 941,37 |
| Deslocações | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 1 123,25 | 1 220,78 |
| Seguros | 2 574,98 | 1 759,53 |
| Notariado | 266,60 | 148,24 |
| Despesas de Representação | 0,00 | 0,00 |
| Limpeza, Higiene e Conforto | 3 667,98 | 3 874,65 |
| Outras Despesas Diversas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL..... | 39 809,07 | 35 271,89 |

12 – SUBSÍDIOS DO GOVERNO - EXPLORAÇÃO

12.1 – Devem ser divulgados os assuntos seguintes:

- a) – A natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras

Em 2018 foram recebidas as seguintes participações/subsídios à exploração:

| SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO RECONHECIDOS NO PERÍODO | | Valor |
|--|--|-------------------|
| 1 | Do Centro Regional de Segurança Social de Aveiro | 104 908,75 |
| | - Para a Valência Centro de Dia..... | 24 319,93 |
| | - Para a Valência Apoio Domiciliário..... | 80 588,82 |
| 2 | Do Município de Estarreja..... | 1 620,00 |
| 3 | Da Junta da Freguesia | 1 200,00 |
| 4 | Do Instituto do Emprego e Formação Profissional (I.E.F.P.)..... | 1 571,94 |
| | TOTAL (1)+(2)+(3)+(4)..... | 109 300,69 |

13 – SUBSÍDIOS DO GOVERNO - INVESTIMENTO

- a) Os subsídios recebidos ou a receber destinados ao investimento efectuado pela Entidade foram os seguintes:

| SUBSÍDIOS AO INVESTIMENTO ATRIBUÍDOS Á ENTIDADE | | | | |
|--|------------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| ENTIDADE | Valor Atribuído | Total Investimento | % do Investim. Realizado | Valor Imputado ao período |
| Instituto da Segurança Social - Edifício | 201 351,49 | 626 551,98 | 32,14% | 4 027,03 |
| Instituto da Segurança Social - Equip.Adm. | 5 336,40 | 11 612,92 | 45,95% | 464,00 |
| Município de Estarreja - Edifício | 73 940,93 | 626 551,98 | 11,80% | 1 478,82 |
| Município de Estarreja - Gerador | 10 000,00 | 14 887,92 | 67,17% | 1 250,00 |
| TOTAL..... | 290 628,82 | 1 279 604,80 | 22,71% | 7 219,85 |

Em 2017 foi recebida a importância de **10.000,00** euros do Município de Estarreja conforme Protocolo de Cooperação Financeira N° 062/2017, destinado ao investimento na aquisição de um gerador fixo a instalar na Instituição. Esta aquisição ocorreu durante o ano de 2018 e aquele equipamento a partir do início do ano tornou-se operacional, iniciando assim a contabilização das respectivas depreciações e correspondente imputação do subsídio recebido em 2017.

b) – Condições não satisfeitas e outras contingências ligadas aos subsídios do Governo

Foram satisfeitas todas as condições inerentes ao acordo celebrado com o Centro Distrital da Solidariedade Social de Aveiro e com o Município de Estarreja.

c) – Quantia de qualquer reembolso de subsídio que tenha sido reconhecido como gasto

Não houve qualquer reembolso de subsídio que tenha sido reconhecido como gasto em 2018.

d) – Benefícios sem valor atribuído, materialmente relevantes, obtidos de terceiras entidades

Nota não aplicável no exercício de 2018

14 – PRINCIPAIS DOADORES / FONTES DE FUNDOS

14.1 – Fundadores e Beneméritos – Fundos Patrimoniais:

- Não houve, em 2018, doações de Fundadores ou Beneméritos que se destinassem aos Fundos Patrimoniais ou a Investimentos Futuros.

14.2 – Donativos de associados e Outros

Foram recebidos e registados na rubrica de “Donativos” incluída na conta de “Subsídios, Doações e Legados à Exploração”, donativos de sócios e outros anónimos nos montantes mais significativos abaixo discriminados:

| Descrição | RECEBIDO EM | |
|--|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 |
| António Luciano Couto da Silva | 500,00 | 0,00 |
| DOW Portugal - Prod.Quimicos, Soc. Unipessoal, Lda. | 650,00 | 0,00 |
| BONDALTI CHEMICALS, S.A. | 649,71 | 0,00 |
| Sociedade Portuguesa AR LIQUIDO, Lda. | 649,71 | 0,00 |
| CIRES - Companhia Industrial de Resinas Sintéticas, SA | 649,71 | 0,00 |
| AQP - Aliada Quimica de Portugal, Lda. | 288,76 | 0,00 |
| Salvador Dias Marques Ferreira | 900,00 | 0,00 |
| Alberto henriques Oliveira Barbosa | 0,00 | 522,50 |
| AMA - Associação musical do Antuã | 0,00 | 100,00 |
| João Alberto de Sousa Barbosa | 60,00 | 60,00 |
| Maria dos Anjos Oliveira Nunes Barbosa | 0,00 | 50,00 |
| Ledy Sousa Pinho Vitorino | 200,00 | 50,00 |
| Manuel Joaquim Silva e Pinho | 80,00 | 50,00 |
| Joaquim Ventura Victorino | 200,00 | 0,00 |
| Maria de Fátima Tavares Viana Marquers | 102,00 | |
| Helena Maria Adrego Martins Bandeira | | 50,00 |
| Donativos de Associados e Particulares Diversos | 15 830,65 | 23 012,14 |
| Total..... | 20 760,54 | 23 894,64 |

Variação relativamente ao ano anterior..... **-13,12%** **-3 134,10**

Handwritten signature and initials in the top right corner.

15 – CLIENTES E OUTRAS CONTAS A RECEBER

Detalhe da rubrica de Clientes em 31-12-2018:

| DESCRIÇÃO | 31/12/2018 |
|--|---------------|
| Utentes c/c: | |
| Utentes do Centro de Dia | 0,00 |
| Utentes do Apoio Domiciliário | 392,79 |
| Total da conta de Utentes c/c.... | 392,79 |
| Adiantamentos efectuados - utentes do Centro de Dia (Passivo) | |
| Utentes do Centro de Dia (*) | 0,00 |
| Utentes do Apoio Domiciliário | 0,00 |
| Total da conta de Adiantamentos de Utentes c/c.... | 0,00 |
| Utentes de Cobrança Duvidosa: | |
| Utentes do Centro de Dia | 0,00 |
| Utentes do Apoio Domiciliário | 0,00 |
| Total da conta de Utentes Cobr. Duvidosa.... | 0,00 |
| Perdas Por Imparidade Acumuladas: | |
| Utentes do Centro de Dia | 0,00 |
| Utentes do Apoio Domiciliário | 0,00 |
| Total das Perdas por Imparidade.... | 0,00 |
| TOTAL da conta UTENTES..... | 392,79 |

Detalhe da rubrica de Outras Contas a Receber em 31-12-2018:

| RUBRICAS | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| Torralta | 1 964,86 | 1 964,86 |
| Subsídio a Receber do Instituto da Segurança Social | 0,00 | 0,00 |
| Subsídio a Receber do Município de Estarreja | 0,00 | 0,00 |
| Valores a Regularizar (custas judiciais) | 204,00 | 0,00 |
| TOTAL..... | 2 168,86 | 1 964,86 |

16 – BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

16.1 – As entidades devem divulgar o número médio de empregado por ano

Assinado
J. B. U. J.
ML

| PESSOAS AO SERVIÇO E HORAS TRABALHADAS | | |
|---|--------------------------------|------------------------------------|
| Descrição | Número médio de pessoas | Número de horas trabalhadas |
| Pessoas ao serviço da empresa, remuneradas e não remuneradas: | 13 | 26048 |
| Pessoas REMUNERADAS ao serviço da empresa | 13 | 26048 |
| Pessoas NÃO REMUNERADAS ao serviço da empresa | | 0 |
| Pessoas ao serviço da empresa, por tipo de horário: | | |
| Pessoas ao serviço da empresa a TEMPO COMPLETO | 13 | 26048 |
| Das quais: Pessoas remuner. ao serviço da empresa a tempo completo | 13 | 26048 |
| Pessoas ao serviço da empresa a TEMPO PARCIAL | 0 | 0 |
| Das quais: Pessoas remuner. ao serviço da empresa a tempo parcial | 0 | 0 |
| Pessoas ao serviço da empresa, por sexo: | | |
| Homens | 1 | 1920 |
| Mulheres | 12 | 24128 |
| Pessoas ao serviço da empresa, das quais: | | |
| Pessoas ao serv. da empresa, afectas à Investigação e Desenvolvimento | | |
| Prestadores de serviços | | |
| Pessoas colocadas através de agências de trabalho temporário | | |

| GASTOS COM O PESSOAL | |
|--|-------------------|
| Descrição | Valor |
| Gastos com o pessoal | 131 480,84 |
| Remunerações dos órgãos sociais | 0,00 |
| Remunerações do pessoal | 108 261,73 |
| Encargos sobre remunerações + FGCT | 21 990,17 |
| Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais | 863,94 |
| Gastos de acção social | |
| Outros gastos com pessoal | 365,00 |
| Dos quais: | |
| Gastos com formação | |
| Gastos com fardamento e uniformes | |

- Não existem valores em dívida ao Pessoal à data de 31-12-2018

17 – DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DIPLOMAS LEGAIS

17.1 – Explicitação e justificação dos movimentos ocorridos no exercício em cada uma das rubricas de fundos patrimoniais, constantes do balanço, para além das referidas anteriormente:

| Rubricas | Saldo inicial | Aumentos | Reduções | Saldo final |
|---|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| Fundos Patrimoniais..... | | | | |
| Excedentes Técnicos | | | | |
| Reservas | | | | |
| Reservas - Legal..... | 120,00 | | | 120,00 |
| Reservas - Doações (*)..... | | | | |
| Excedentes de Revalorização | | | | |
| Resultados transitados | | | | |
| De exercício anteriores | 264 976,45 | | 592,42 | 264 384,03 |
| Outras Variações no Capital Próprio | | | | |
| Subsídios para Investimento..... | 253 185,23 | | 7 219,85 | 245 965,38 |
| Doações (*)..... | 2 863,10 | | | 2 863,10 |
| Resultado Líquido do Período | -592,42 | 592,42 | 4 526,31 | -4 526,31 |
| | 520 552,36 | 592,42 | 12 338,58 | 508 806,20 |

18 – INVESTIMENTOS E OUTROS ACTIVOS FINANCEIROS

- Discriminação dos Investimentos Financeiros constantes do Activo Não Corrente:

| Investimentos Financeiros | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-----------------|---------------|
| Fundo de Compensação do Trabalho | 1 267,91 | 892,74 |
| Fundo de Reestruturação do Sector Solidário | 84,62 | 84,62 |
| TOTAL..... | 1 352,53 | 977,36 |

- Discriminação dos Outros Activos Financeiros constantes do Activo Corrente:

| Outros Instrumentos Financeiros | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Acções - SPE | 235,00 | 235,00 |
| Acções Torralta | 2 175,00 | 2 175,00 |
| Acções Torralta - Doação | 2 863,10 | 2 863,10 |
| TOTAL..... | 5 273,10 | 5 273,10 |

19. **OUTRAS INFORMAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES PARA MELHOR COMPREENSÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA E DOS RESULTADOS**

Esquema

- Para melhor compreensão da posição financeira da Entidade divulga-se o seguinte:

- Discriminação das rubricas de Outros Rendimentos e Ganhos:

| Outros Rendimentos e Ganhos | Valor | |
|--|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 |
| - Proveitos Suplementares - Festas e Eventos..... | | |
| - Outros Proveitos Suplementares..... | 2 814,50 | 4 662,00 |
| - Descontos de P.Pto. Obtidos..... | | |
| - Rendimentos e ganhos activos não financeiros - Rendas..... | | |
| Outros: | | |
| - Correções Relativas a períodos Anteriores..... | | 21,78 |
| - Imputação de Subsídios para Investimentos | 7 219,85 | 5 969,82 |
| - Ganhos em Outros Instrumentos Financeiros..... | | |
| - Restituição de Impostos (IVA)..... | 946,89 | |
| - Contribuições/Multas p/ Ordem do Tribunal..... | | |
| - Outros..... | 723,80 | 2,23 |
| TOTAL..... | 11 705,04 | 10 655,83 |

- Discriminação das rubricas de Outros Gastos e Perdas:

| Outros Gastos e Perdas | Valor | |
|--|---------------|---------------|
| | 2018 | 2017 |
| - Impostos e Taxas Suportados..... | 34,50 | |
| - Dividas Incobráveis..... | | |
| - Recuperação de Habitações Degradadas..... | | |
| Outros: | | |
| - Correções Relativas a períodos Anteriores..... | 0,01 | 139,73 |
| - Donativos..... | | |
| - Quotizações..... | 100,00 | 130,00 |
| - Despesas c/ condomínios..... | | |
| - Apoio Prestado a Utentes Carenciados..... | | |
| - Outros..... | | |
| TOTAL..... | 134,51 | 269,73 |

- Discriminação das rubricas de Outros Gastos e Perdas de Financiamentos Obtidos:

| Gastos e Perdas de Financiamento | Valor | |
|---|-----------------|-----------------|
| | 2018 | 2017 |
| - Juros de Financiamentos Obtidos..... | 2 117,45 | 2 364,78 |
| - Comissões Bancárias..... | 2 075,24 | 2 378,53 |
| - Outros Serviços Bancários..... | 110,36 | 110,36 |
| - Outros Gastos e Perdas de Financiamentos..... | | |
| TOTAL..... | 4 303,05 | 4 853,67 |

- Saldos das contas de Diferimentos:

| Descrição | Saldo Devedor (ACTIVO) | Saldo Credor (PASSIVO) |
|---|------------------------|------------------------|
| - Gastos a Reconhecer (Seguros + Mat. Higiene)..... | 864,38 | |
| - Acréscimos de Rendimentos | | |
| - Acréscimos de Gastos | | |
| - Rendimentos a Reconhecer | | |
| TOTAIS..... | 864,38 | |

- Saldos das contas com o estado e Outros Entes Públicos

| Descrição | Saldo Devedor (ACTIVO) | Saldo Credor (PASSIVO) |
|---|------------------------|------------------------|
| - Imposto sobre o Rendimento | | |
| - Retenções de IRS / IRC / Impto. de Selo **..... | | 171,84 |
| - Imposto Sobre o Valor Acrescentado *..... | | |
| - Contribuições para a Segurança Social **..... | | 2 975,94 |
| - Tributos das Autarquias Locais..... | | |
| TOTAIS..... | | 3 147,78 |

* O saldo apresentado no activo, quando existe, diz respeito ao pedido de restituição do I.V.A nos termos do Artº. 2º do Dec. - Lei Nº 20/90 de 13 de Janeiro.

** Os saldos destas rubricas dizem respeito aos valores de retenção de IRS do trabalho dependente, do trabalho independente e às contribuições da Segurança Social relativas ao processamento de salários de Dezembro de 2018, cujo pagamento ocorre em Janeiro do ano seguinte, até ao dia 20.

Não existe dívidas ao Estado, em situação de mora em 31-12-2018.

Não é conhecida outra informação considerada relevante para análise da situação económica e financeira da Entidade.

Estarreja, 12 de Março de 2019