

ENTREGUE  
NO CRSS DO  
PORTO

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

ANO DE 2017

NOME: CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTÊVÃO DE  
OLDRÕES

MORADA: RUA NOVA DO OUTEIRO

N.º 281 LOCALIDADE: OLDRÕES

FREGUESIA: OLDRÕES - CONCELHO: PENAFIEL

RESERVADO AOS SERVIÇOS

IPSS DIST. CONC.

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

CODIGO POSTAL: 4575-269

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DO PORTO

PARECER:

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

DESPACHO:

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

A DIRECÇÃO:

LOCAL - OLDRÕES

DATA: 30/03/2018

ASSINATURAS

*[Handwritten signatures]*  
Hugo Almeida da Silva  
Augustinho Soares de Saiz

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

Oldrões, 10/3/2018

ASSINATURA DO PRESIDENTE

*[Handwritten signature]*

## BALANÇO INDIVIDUAL

Dezembro 2017

P.2

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2017	2016
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente:</b>			
Ativos fixos tangíveis	NOTA 11	1 469 323,39	1 524 271,60
Propriedades de investimento			
Goodwill			
Ativos intangíveis			
Ativos biológicos			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
Outros investimentos financeiros		1 235,08	748,28
Créditos a receber			
Ativos por impostos diferidos			
		<b>1 470 558,47</b>	<b>1 525 019,88</b>
<b>Ativo corrente:</b>			
Inventários	NOTA 10	1 254,88	1 342,25
Clientes	NOTA 5	987,19	2 138,05
Adiantamento a Fornecedores	NOTA 5	369,00	369,00
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	3 762,48	1 582,96
Capital subscrito e não realizado			
Outros créditos a receber	NOTA 7	31 426,60	30 081,80
Diferimentos	NOTA 9	2 132,87	1 925,26
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários	NOTA 4	66 155,69	134 519,18
		<b>106 088,71</b>	<b>171 938,50</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>1 576 647,18</b>	<b>1 696 958,38</b>

Página 1 de 2

A DIREÇÃO

 O Contabilista Certificado  
 Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

## BALANÇO INDIVIDUAL

Dezembro 2017

P.3

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		2017	2016
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital próprio:</b>			
Capital subscrito	NOTA 12	7 026,92	7 026,92
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados	NOTA 12	428 066,98	332 137,40
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio	NOTA 12	832 095,34	866 188,14
		1 267 189,24	1 196 352,46
Resultado líquido do período		50 654,89	95 929,58
		1 317 844,13	1 291 282,04
<b>Total do capital próprio</b>		<b>1 317 844,13</b>	<b>1 291 282,04</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente:</b>			
Provisões			
Financiamentos obtidos	NOTA 8	123 690,79	278 861,42
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos			
Outras dívidas a pagar			
		123 690,79	278 861,42
<b>Passivo corrente:</b>			
Fornecedores	NOTA 5	52 076,88	53 626,79
Adiantamentos de clientes	NOTA 5	487,85	
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	7 907,22	8 242,40
Acionistas/sócios			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar	NOTA 7	52 092,73	46 826,53
Diferimentos	NOTA 9	22 547,58	18 129,20
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		135 112,26	126 824,92
<b>Total do passivo</b>		<b>1 576 647,18</b>	<b>405 676,34</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>		<b>1 576 647,18</b>	<b>1 696 958,38</b>

Página 2 de 2

A DIREÇÃO

 O Contabilista Certificado  
 Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Dezembro 2017

Montantes expressos em EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Vendas e serviços prestados	NOTA 13	283 302,74	282 427,50
Subsídios à exploração	NOTA 14	430 381,39	410 243,12
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	NOTA 10	(85 722,77)	(86 544,92)
Fornecimentos e serviços externos	NOTA 15	(169 015,52)	(154 534,36)
Gastos com o pessoal	NOTA 17	(383 702,66)	(335 475,05)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos	NOTA 13	26 897,01	37 802,10
Outros gastos	NOTA 16	(4 297,27)	(1 968,41)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>117 842,92</b>	<b>171 849,98</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	NOTA 11	(60 998,20)	(64 285,17)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>56 844,72</b>	<b>107 664,81</b>
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	NOTA 16	(6 189,83)	(11 735,23)
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>50 654,89</b>	<b>95 929,58</b>
Imposto sobre o rendimento do período			
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>50 654,89</b>	<b>95 929,58</b>

A DIREÇÃO

O Contabilista Certificado  
Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

**1. Identificação da entidade**

**1.1. Dados de identificação**

Designação da entidade: Centro Social e Paroquial santo Estevão de Oldrões

Sede : Rua Nova do Outeiro, nº 281

4575-269 Oldrões - Penafiel

Natureza da atividade: Atividades de apoio social com alojamento e 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 a dotados 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

- Propriedades de investimento

As propriedades de investimento compreendem essencialmente edifícios e outras construções detidos para auferir rendimento e/ou valorização do capital. Trata-se de ativos que não são utilizados na produção ou fornecimento de bens e serviços que fazem parte do objeto social da entidade, nem para fins administrativos ou para venda no decurso da sua atividade corrente.

Os gastos incorridos com propriedades de investimento em utilização, nomeadamente manutenções, reparações, foram consideradas como custo diferido em 5 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.

P. 8  


- 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, é provável que se tenham benefícios económicos 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 económica, tendo em consideração o montante em dívida 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 à 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 à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

P.9  


#### 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	19,52 €	11,19 €
Depósitos à ordem	66 136,17 €	91 876,87 €
Outros Depósitos Bancários		42 631,12 €
<b>Total Caixa e Depósitos Bancários</b>	<b>66 155,69 €</b>	<b>134 519,18 €</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	987,19 €	487,85 €	2 138,05 €	
<b>Total</b>	<b>987,19 €</b>		<b>2 138,05 €</b>	
Fornecedores	369,00 €	11 015,29 €	369,00 €	4 260,08 €
Fornecedores de Investimentos		41 061,59 €		49 366,71 €
<b>Total</b>	<b>369,00 €</b>	<b>52 076,88 €</b>	<b>369,00 €</b>	<b>53 626,79 €</b>

P.10  


## 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 - Obras	3 762,48 €		1 582,96 €	
Retenção de impostos sobre rendimentos		836,25 €		1 584,41 €
Contribuições para a Segurança Social		7 003,38 €		6 617,79 €
Fundos Compensação		67,59 €		40,20 €
<b>Total</b>	<b>3 762,48 €</b>	<b>7 907,22 €</b>	<b>1 582,96 €</b>	<b>8 242,40 €</b>

## 7. Outras contas a receber e a pagar

As rubricas "outras contas a receber e a pagar" tinham, em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano 2017	Ano 2016
<b>Outras contas a receber</b>		
Márcia Gomes		3 508,86 €
Renda	562,50 €	
I.E.F.P- Penafiel - Estágios	29 550,08 €	24 845,73 €
Catarina Bessa		1 060,00 €
José F. & Filhos		200,00 €
Carla Oliveira		447,21 €
Liliana Ferreira	683,59 €	
Maria Aldina Nevoa	506,36 €	
Frigelo	124,07 €	
<b>Total</b>	<b>31 426,60 €</b>	<b>30 061,80 €</b>
<b>Outras contas a pagar</b>		
Remunerações a Liquidar - Férias e Sub. ferias	50 087,97 €	43 704,06 €
EDP	1 300,51 €	1 785,93 €
A Inovadora	369,00 €	
Fidelidade	335,25 €	
Agostinho Santos		39,90 €
I.E.F.P- Estágios e CEI+		1 296,64 €
<b>Total</b>	<b>52 092,73 €</b>	<b>46 826,53 €</b>

P.11

8. **Financiamentos Obtidos e Outros financiamentos,**  
 em Passivo não corrente e passivo corrente tinham, em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
<b>Passivo não Corrente</b>		
Caixa Crédito Agrícola	123 690,79 €	278 851,42 €
<b>Total de Passivo não Corrente</b>	<b>123 690,79 €</b>	<b>278 851,42 €</b>

9. **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	2 132,87 €	1 925,26 €
<b>Total</b>	<b>2 132,87 €</b>	<b>1 925,26 €</b>
<b>Rendimentos a Reconhecer</b>		
I.E.F.P _ Estágios	22 547,58 €	18 129,20 €
<b>Total</b>	<b>22 547,58 €</b>	<b>18 129,20 €</b>

P.12  


## 10. Inventários

10.1. 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	1 342,25 €	1 448,58 €
Compras	54 521,59 €	57 150,22 €
Reci.Reg. Inventário-Donativos B. Alimentar	11 113,81 €	9 288,37 €
Saldo final	1 254,88 €	1 342,25 €
<b>Gastos do período</b>	<b>65 722,77 €</b>	<b>66 544,92 €</b>

## 11. 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	95 000,00 €				95 000,00 €
Edifícios e outras construções	1 535 513,19 €				1 535 513,19 €
Equipamento básico	169 063,42 €	6 049,99 €			175 113,41 €
Equipamento de transporte	117 260,25 €				117 260,25 €
Equipamento administrativo	31 984,52 €				31 984,52 €
Outros AFT	1 079,46 €				1 079,46 €
<b>Ativo Fixo Tangível Bruto</b>	<b>1 949 900,84 €</b>	<b>6 049,99 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 955 950,83 €</b>
Edifícios e Outras Construções	155 487,17 €	30 689,30 €			186 176,47 €
Equipamento básico	135 911,96 €	21 673,82 €			157 585,78 €
Equipamento de transporte	99 468,22 €	6 508,00 €			105 976,22 €
Equipamento administrativo	33 752,57 €	2 127,08 €			35 879,65 €
Outros AFT	1 009,32 €				1 009,32 €
<b>Depreciações acumuladas</b>	<b>425 629,24 €</b>	<b>60 998,20 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>486 627,44 €</b>
<b>Ativo Tangível Líquido</b>	<b>1 524 271,60</b>				<b>1 469 323,39</b>

**12. Fundos patrimoniais**

Nos "fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Diminuições	Regularização	Saldo Final
Fundo Inicial	7 026,92 €				7 026,92 €
Resultados transitados	332 137,40 €	95 929,58 €			428 066,98 €
<b>Outras Variações F.Patrimoniais</b>	<b>856 188,14 €</b>	<b>- €</b>	<b>24 092,80 €</b>	<b>- €</b>	<b>832 095,34 €</b>
Subsídios ao Investimentos	856 188,14 €		24 092,80 €		832 095,34 €
<b>Total dos Fundos Patrimoniais</b>	<b>1 195 352,46 €</b>				<b>1 267 189,24 €</b>

**13. Rédito**

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

Rubricas	31-12-2017	31-12-2016
Prestação de serviços	283 302,74 €	282 427,50 €
Quotas de utilizadores	283 302,74 €	282 427,50 €
<b>Outros rendimentos e ganhos</b>	<b>26 896,46 €</b>	<b>37 758,18 €</b>
Proveitos Suplementares		1 633,73 €
Desc.pronto Pag. Obtido	220,65 €	227,38 €
Subsídios ao investimento	24 092,80 €	24 080,39 €
Restituição de Impostos	2 583,01 €	1 729,18 €
Donativos		7 415,45 €
Reembolso de Seguros		2 672,05 €
<b>Juros Dividendos e outros Rendimentos</b>	<b>0,55 €</b>	<b>43,92 €</b>
Depósitos bancários	0,55 €	43,92 €
<b>Total</b>	<b>310 199,75 €</b>	<b>320 229,60 €</b>

**14. Subsídios e Outros Apoio das Entidades Publicas****14.1. Política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras****14.2. 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			354 936,93			345 905,48
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>354 936,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>345 905,48</b>
<b>Outras Entidades</b>							
I.E.F.P.	não reembolsável			42 806,40			52 357,39
Município de Pousafel	não reembolsável			14 776,90			2 125,00
Junta Freguesia Oldrões	não reembolsável						500,00
Banco Alimentar	não reembolsável			13 430,08			
Doações de Particulares	não reembolsável			4 431,13			9 355,25
<b>Total</b>				<b>75 444,46</b>			<b>64 337,64</b>
<b>Total</b>				<b>430 381,39</b>			<b>410 243,12</b>

**15. Fornecimentos e serviços externos****15.1. 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	1 800,11 €	455,10 €
Honorários	23 252,29 €	22 768,87 €
Conservação e reparação	54 307,67 €	38 468,66 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 378,85 €	2 876,07 €
Material de escritório	1 174,48 €	2 076,91 €
Material didático	998,13 €	1 429,17 €
Eletricidade	29 951,17 €	32 468,57 €
Combustíveis	9 135,40 €	8 321,40 €
Água	3 281,69 €	3 955,73 €
Outros fluidos - gás	10 155,87 €	9 290,50 €
Deslocações e Estadas	1 426,10 €	1 625,10 €
Rendas e Alugueres	90,00 €	300,00 €
Comunicação	1 301,37 €	1 385,79 €
Seguros	3 766,85 €	4 248,03 €
Contencioso e Notariado		117,80 €
Despesas de Representação	202,50 €	784,00 €
Limpeza, higiene e conforto	16 122,76 €	14 890,64 €
Encargos c/ saúde dos Utentes e vestuário e calçado	9 481,36 €	8 766,18 €
Outros Serviços	188,92 €	305,84 €
<b>Total</b>	<b>169 015,52 €</b>	<b>154 534,36 €</b>

**16. 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	79,03 €	852,59 €
Quotizações	380,00 €	400,00 €
Donativos e apoio a carenciados	2 863,96 €	211,05 €
Cor. Rel. Per. Anteriores	974,28 €	504,53 €
<b>Total</b>	<b>4 297,27 €</b>	<b>1 968,17 €</b>
Juros e gastos similares-Financiamentos	6 189,83 €	11 735,47 €
	6 189,83 €	11 735,47 €
<b>Total</b>	<b>6 189,83 €</b>	<b>11 735,47 €</b>

P.16  


**17. Benefícios aos empregados**

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2017 foi de 32 colaboradores

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

Descrição	ANO 2017	ANO 2016
Gasto com o pessoal	383 702,66 €	335 475,05 €
Remunerações dos órgãos sociais		
Remunerações	287 588,51 €	244 099,84 €
Remunerações Certas	287 588,51 €	244 099,84 €
Remunerações Adicionais	861,52 €	348,00 €
Indeminizações		318,00 €
Encargos sobre remunerações	63 418,50 €	52 254,10 €
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	3 387,64 €	2 879,86 €
Outros Gastos C/ Pessoal	28 446,49 €	35 575,25 €
- Formação	27 726,59 €	34 201,29 €
- Apoio Médico	719,90 €	120,00 €
- Vestuário e Calçado		1 253,96 €
Gasto com o pessoal	383 702,66 €	335 475,05 €

**18. Divulgações exigidas por diplomas legais****18.1. 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.

**19. 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.

P.17  


CENTRO SOCIAL PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES

VALÊNCIAS: CENTRO DE DIA, CENTRO CONVÍVIO E APOIO DOMICILIÁRIO

RESULTADOS POR VALÊNCIAS  
 ANO 2017

CONTAS	VALÊNCIAS	CRECHE	LAR	CENTRO DIA	CENTRO CONVÍVIO	APOIO DOMICILIÁRIO	TOTAL
71	Vendas			0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações	31 055,62	142 346,37	49 203,00	3 677,00	57 010,75	283 302,74
721	Matrículas e mensalidades	30 643,60	132 502,87	47 453,00	3 347,00	55 660,75	269 607,22
722/8	Outras	422,02	9 783,90	1 750,00	330,00	1 360,00	13 695,92
75	Trabalhos para a própria instituição						
758	Para autocustos						
7515	Para outras						
73	Proventos suplementares						
75	Contribuições e subsídios à exploração	122 441,24	85 490,29	64 436,27	9 404,40	149 639,09	430 381,39
751	Do Sector Público Administrativo	117 797,44	81 530,84	61 762,11	8 014,11	142 415,73	412 520,23
7511	Centro Regional de Segurança Social	102 625,78	69 862,51	53 140,80	7 755,84	122 362,00	354 036,93
7514/8	Outros	14 971,66	12 668,33	9 621,31	1 298,27	20 963,73	57 583,30
752/9	De outras secções	4 043,90	3 929,46	2 674,16	390,29	6 223,36	17 851,16
76	Outros proventos operacionais						
76	Outros Rendimentos e Ganhos	6 993,08	6 917,22	4 026,91	887,72	9 371,63	26 896,56
797	Contrib. fav. Ret. Exerc. Anteriores						
791	Juros Cédulas		0,55				0,55
798/8	Outros Proventos Estranhos - Donativos						
	Varição de produção						
	Subtotal (1)	160 500,04	231 724,43	117 906,18	13 669,12	215 021,37	740 581,14
81	Custo mercad. vendidas e das mat. consumidas	10 950,00	18 125,00	11 135,00	1 150,00	24 362,77	65 722,77
81011	Gêneros alimentares	10 950,00	18 125,00	11 135,00	1 150,00	24 362,77	65 722,77
81-81011	Outros						0,00
82	Fornecimentos e Serviços externos	26 750,00	56 985,00	17 950,00	3 950,00	63 380,52	168 015,52
8211	Exploração de materiais						0,00
8221/4	Electricidade, combustível, água e outros fluidos						0,00
82217	Materiais de escritório						0,00
82237	Rep. conserv. adapt. equip. e edifícios alugados						0,00
-	Outros fornecimentos e serviços externos	26 750,00	56 985,00	17 950,00	3 950,00	63 380,52	168 015,52
83	Custos com o pessoal	112 875,00	119 475,00	63 750,00	6 150,00	85 352,66	363 702,66
8311	Remunerações certas	112 875,00	119 475,00	63 750,00	6 150,00	85 352,66	363 702,66
8312	Remunerações adicionais						0,00
833	Formação profissional						0,00
836	Encargos sobre remunerações						0,00
838	Seguros						0,00
834/8	Outros custos com o pessoal						0,00
84	Amortizações	3 157,00	24 875,00	10 085,00	125,00	22 786,20	60 998,20
87	Provisões						0,00
88	OUTROS CUSTOS	611,00	932,00	195,00	34,00	2 626,27	4 297,27
88	Gastos Financeiros - Juros	935,00	2 464,83	1 195,00	220,00	1 376,00	6 189,83
891	Benefícios processados						0,00
	Outros custos operacionais						0,00
	Subtotal (2)	155 378,00	218 056,83	104 310,00	11 629,00	199 752,42	689 026,25
81	Resultados operacionais (1) - (2) = (3)	5 122,04	14 667,60	13 396,18	2 040,12	16 268,96	50 654,89

(1) - (811+821+831+841+871+881)

**CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES****Conta de Gerência de 2017****RECEITAS**

Comparticipações dos Utentes	269 697,22 €
Outras Comp. Dos Utentes - Transporte, fraldas etc	13 605,52 €
Comparticipações do Centro Regional	354 936,93 €
Instituto Emprego Formação Profissional	42 806,40 €
Câmara Municipal de Penafiel	14 776,90 €
Descontos pronto pag.obtidos	220,65 €
Donativos do Banco Alimentar	13 430,03 €
Donativos Diversos	4 431,13 €
Restituição Impostos	2 583,01 €
Juros Bancários	0,55 €
<b>Total dos Recebimentos S/ Sub.Investimento</b>	<b><u>716 488,34 €</u></b>
Amortização Subs. Ao Investimento-Pares	24 092,80 €
<b>Total dos Recebimentos</b>	<b><u>740 581,14 €</u></b>

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES

Conta de Gerência de 2017

**DESPESAS**

Gêneros Alimentares	65 722,77 €	
Trabalhos especializados	1 800,11 €	
Honorários	23 252,29 €	
Conservação e reparação (edif e equipamentos)	54 307,67 €	
Ferramentas e Utensílios	2 378,85 €	
Material de Escritório	1 174,48 €	
Material Didático	998,13 €	
Eletricidade	29 951,17 €	
Combustíveis - Gasoleo	9 135,40 €	
Água	3 281,69 €	
Outros fluidos - gás	10 155,87 €	
Deslocações	1 426,10 €	
Rendas	90,00 €	
Comunicação	1 301,37 €	
Seguros	3 766,85 €	
Despesas de Representação	202,50 €	
Limpeza Higiene e conforto	16 122,76 €	
Encargos C/ Saude dos utentes	9 481,36 €	
Diversos(Portagens e atividades )	188,92 €	169 015,52 €
Custos com o Pessoal	383 702,66 €	
Impostos e Taxas	4 297,27 €	
Juros e amortização de Empréstimos Bancários	6 189,83 €	
<b>Total das Despesas S/ Amortizações</b>	<b>628 928,05 €</b>	
<b>Resultado Líquido do Exercício S/Amortizações</b>	<b>87 560,29 €</b>	
Amortizações(desgaste de Equipamento e Edifício)	60 998,20 €	
<b>Total das despesas C/ Amortizações</b>	<b>689 926,25 €</b>	
<b>Resultado Líquido Contabilístico</b>	<b>50 654,89 €</b>	

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

num P.20  
*[Handwritten signatures and initials]*

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES

Conta de Gerência de 2017

RECEBIMENTOS

Contas	ANO 2016	ANO 2017	DIFERENÇA
Comparticipações dos Utentes	268.834,00 €	269.897,22 €	863,22 €
Outras Comp.Utentes-Transportes, medicação. e fraldas	13.593,50 €	13.605,52 €	12,02 €
Comparticipações do Centro Regional	345.905,48 €	354.936,93 €	9.031,45 €
Instituto Emprego e formação Profissional	52.357,39 €	42.806,40 €	- 9.550,99 €
Câmara Municipal de Penafiel	2.125,00 €	14.776,90 €	12.651,90 €
Junta Freguesia de Oldrões	500,00 €	-	- 500,00 €
Cedência de Salas e Equipamento	1.633,73 €	-	- 1.633,73 €
Desconto pronto pag. Obtidos	227,38 €	220,65 €	- 6,73 €
Donativos do Banco Alimentar	9.355,25 €	13.430,03 €	4.074,78 €
Donativos Diversos	7.415,45 €	4.431,13 €	- 2.984,32 €
Restituição de Impostos	1.729,18 €	2.583,01 €	853,83 €
Reembolso de seguros	2.672,05 €	-	- 2.672,05 €
Juros Bancários	43,92 €	0,55 €	- 43,37 €
<b>Total dos Recebimentos S/ Sub. Investimento</b>	<b>706.392,33 €</b>	<b>716.488,34 €</b>	<b>10.096,01 €</b>
Amortizações Sub. Ao Investimento-Pares	24.080,39 €	24.092,80 €	12,41 €
<b>Total dos Recebimentos</b>	<b>730.472,72 €</b>	<b>740.581,14 €</b>	<b>10.108,42 €</b>

## CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES

## Conta de Gerência de 2016 / 2017 - Mapa comparativo

PAGAMENTOS

CONTAS	ANO 2016	ANO 2017	Diferença
Generos Alimentares	66.544,92 €	65.722,77 € -	822,15 €
Trabalhos especializados	455,10 €	1.800,11 €	1.345,01 €
Honorários	22.768,87 €	23.252,29 €	483,42 €
Conservação e reparação (Edif. E Equipamentos)	38.468,66 €	54.307,67 €	15.839,01 €
Ferramentas e Utensilios	2.876,07 €	2.378,85 € -	497,22 €
Material Escritório	2.076,91 €	1.174,48 € -	902,43 €
Material Didáctico	1.429,17 €	998,13 € -	431,04 €
Eletricidade	32.468,57 €	29.951,17 € -	2.517,40 €
Combustiveis - Gasoleo	8.321,40 €	9.135,40 €	814,00 €
Água	3.955,73 €	3.281,69 € -	674,04 €
Outros Fluidos - gás	9.290,50 €	10.155,87 €	865,37 €
Deslocações de Utentes	1.625,10 €	1.426,10 € -	199,00 €
Rendas e Alugures	300,00 €	90,00 € -	210,00 €
Comunicações	1.385,79 €	1.301,37 € -	84,42 €
Seguros	4.248,03 €	3.768,85 € -	481,18 €
Contencioso e notariado	117,80 €	-	117,80 €
Despesas de Representação	784,00 €	202,50 € -	581,50 €
Limpeza Higiene e Conforto	14.890,64 €	16.122,76 €	1.232,12 €
Encargos c/ Saúde dos Utentes	8.766,18 €	9.481,36 €	715,18 €
Diversos(Portagens, Publicidade. Serviços eventuais etc..)	305,84 €	188,92 € -	116,92 €
<b>Custos com o Pessoal</b>	<b>335.475,05 €</b>	<b>383.702,66 €</b>	<b>48.227,61 €</b>
Impostos e Taxas e correcções	1.968,17 €	4.297,27 €	2.329,10 €
Juros de Empréstimos Bancários	11.735,47 €	6.189,83 € -	5.545,64 €
<b>Total de despesas S/ Amortizações</b>	<b>570.257,97 €</b>	<b>628.928,05 €</b>	<b>58.670,08 €</b>
<b>Resultado Liquido do Exercício S/ Amortizações</b>	<b>136.134,36 €</b>	<b>87.560,29 € -</b>	<b>48.574,07 €</b>
Amortizações (desgaste de Equipamento e Edificio)	64.285,17 €	60.998,20 € -	3.286,97 €
<b>Total de despesas S/ Amortizações</b>	<b>634.543,14 €</b>	<b>689.926,25 €</b>	<b>55.383,11 €</b>
<b>Resultado Liquido Contabilístico</b>	<b>95.929,58 €</b>	<b>50.654,89 €</b>	

**Centro Social Paroquial de Santo Estêvão de Oldrões**

Com sede na Rua Nova do Outeiro, nº. 281, freguesia de Oldrões e concelho Penafiel – Pessoa Coletiva nº 505936097

**Livro de Atas da Direção****Ata número duzentos e doze**

Aos vinte e seis dias do mês de Março do ano de dois mil e dezoito pelas vinte e uma horas, e nos termos do artigo 19º dos Estatutos, teve lugar a reunião ordinária da Direção, na sala de reuniões da Direção do Centro Social e Paroquial Santo Estêvão de Oldrões, com a presença de Padre António de Sousa Alves, que presidiu, Henrique Carlos Soares da Silva, Agostinho Gomes dos Santos, Ana Maria da Cunha Baptista Neves e Carlos Manuel Oliveira Coelho, que secretariou, tendo a seguinte ordem de trabalhos: -----

Ponto único: Análise e votação das contas do exercício do ano de dois mil e dezassete; -----

- Declarada aberta a reunião e abordado o tema referente ao ponto único da agenda, procedeu-se à análise e verificação dos documentos da conta gerência da Direção do Centro Social, e referente ao ano de dois mil e dezassete, com a presença da T.O.C., Dr.ª. Margarida, que esclareceu todos os pontos em análise.-----

-Postos os documentos à votação, e que aqui se anexam a esta ata, foram todos aprovados por unanimidade. -----

A Direção entende que o resultado líquido do exercício deve transitar para resultados transitados (50.654,89 €), cinquenta mil seiscientos e cinquenta e quatro euros e oitenta e nove cêntimos.-----

E nada mais havendo a tratar, encerrou-se esta reunião, cerca das vinte e duas horas, da qual se lavrou a presente ata subscrita por mim, Carlos Manuel Oliveira Coelho, que, depois de lida e aprovada, vai ser assinada por todos os membros da Direção do Centro Social presentes: -----

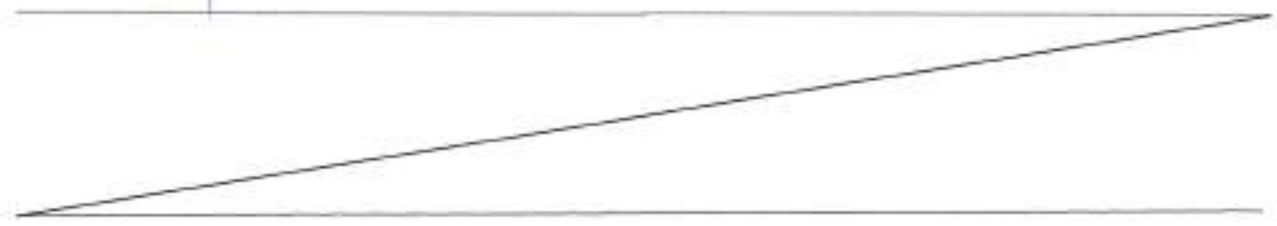
Presidente: 

Vice-Presidente: 

Secretário: 

Tesoureiro: 

Vogal: 



Morada: Rua Nova do Outeiro, nº 281, Oldrões  
Localidade: 4575-269 OLDRÕES PNF  
CAE: 88101; NIF: 505 936 097; NISS: 20 016 927 430  
IPSS - Inscrição nº 29/02, a fl. 80 do livro nº 6 das Fundações de Solidariedade Social

**ATA N.º 1/18**


Aos vinte e sete dias do mês de março de dois mil e dezoito, pelas dezanove horas, em cumprimento da alínea b)- do artigo 26º dos Estatutos do Centro Social Paroquial de Santo Estêvão de Oldrões, o Conselho Fiscal da Instituição, reuniu ordinariamente na Sede Social, com a presença do Presidente João Luís Ferreira de Sousa, dos Vogais Joaquim de Barros Moreira, que secretariou e Manuel da Rocha Cruz, com a seguinte ordem de trabalhos: -----

**Ponto único: Dar parecer sobre o relatório e Contas de Gerência relativo ao Exercício de 2017;**  
Apresentou a Direção do Centro Social Paroquial de Santo Estêvão de Oldrões, as peças finais da Conta de Gerência referentes ao Exercício findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezassete, acompanhado do Relatório de Atividades. -----

O Conselho Fiscal analisou os documentos e o relatório, que compõem as peças finais de apresentação de contas referente ao ano de 2017, os mapas contabilísticos e outros documentos que suportam os registos de contabilidade, que vão ficar anexos à presente ata. Colocados os documentos à votação, tendo sido aprovados por unanimidade os documentos anexos à prestação de contas, pelo que dá o seu **parecer favorável à aprovação de contas do ano de 2017 (dois mil e dezassete).** -----

O resultado do período, exercício de 2017, corresponde ao **valor líquido contabilístico de 50.654,89€ (cinquenta mil, seiscentos e cinquenta e quatro euros, e oitenta e nove cêntimos)** a ser integrado em resultados transitados; -----

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão pelas vinte horas e quarenta e cinco minutos, da qual se lavrou a presente ata que, depois de lida e aprovada vai ser assinada pelos membros do Conselho Fiscal. -----

O Presidente: 

O Vogal (Secretário): 

O Vogal: 