



CENTRO SOCIAL
S. JULIÃO DA BARRA

Contas do

Ano

2019

Centro Social Paroquial de São Julião da Barra

Contribuinte: 503531200

Moeda: EUR

Balanço em 31 de dezembro de 2019

Rubricas	Notas	2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	4	28.368,98	31.763,56
Investimentos financeiros	5	49,95	0,00
Subtotal		28.418,93	31.763,56
Activo corrente			
Outras contas a receber	6	2.240,18	0,00
Caixa e depósitos bancários	7	43.495,19	28.324,48
Subtotal		45.735,37	28.324,48
Total do activo		74.154,30	60.088,04
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Resultados transitados	8	49.203,79	33.821,82
Subtotal		49.203,79	33.821,82
Resultado líquido do exercício	8	3.132,87	15.381,97
Total do capital próprio		52.336,66	49.203,79
Passivo			
Passivo não corrente			
Subtotal		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		3.720,08	2.810,22
Estado e outros entes publicos	9	687,60	452,00
Outras contas a pagar	6	17.409,96	7.622,03
Subtotal		21.817,64	10.884,25
Total do Passivo		21.817,64	10.884,25
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		74.154,30	60.088,04

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Direção

Contabilista Certificado

Nuno Westwood

Isabel Rita Fery

Centro Social Paroquial de São Julião da Barra

Moeda: EUR
Contribuinte: 503531200

Demonstração de resultados em 31 de dezembro de 2019 (ESNL)

Rendimentos e Gastos	Notas	2019	2018
Vendas e serviços prestados	10,11	62.810,55	57.516,51
Subsídios, doações e legados à exploração	12	56.773,18	49.606,65
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	13	-25.676,54	-20.937,91
Fornecimentos e serviços externos	14	-38.477,60	-34.498,61
Gastos com o pessoal	15	-27.115,25	-20.424,26
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	16	214,32	4.250,00
Outros gastos e perdas	17	-22.001,21	-16.730,44
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.527,45	18.781,94
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	4	-3.394,58	-3.394,58
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		3.132,87	15.387,36
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			-5,39
Resultado antes de impostos		3.132,87	15.381,97
Impostos sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		3.132,87	15.381,97

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Direção

Contabilista Certificado

Nuno Custódio
José Rui Fernandes

José Rui Fernandes

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
(Montantes expressos em euro)



1. Identificação da entidade

- 1.1. Designação da Entidade: Centro Social Paroquial de São Julião da Barra
- 1.2. Sede: Av. D. João I, nº 1 2780-065 Oeiras
- 1.3. Natureza da atividade: O Centro Social Paroquial S. Julião da Barra (CSPSJB) tem como objetivo principal o desenvolvimento de atividades de carácter social a favor das comunidades, da sua área de influência geográfica, entre as quais se destacam o apoio a idosos, tendo estabelecido para esse efeito um acordo de cooperação com o Centro Regional de Segurança Social para a valência de "Centro de Convívio". Desenvolve atividades, semanais e mensais, de âmbito, cultural, motriz, ocupacional, recreativo e de convívio para os seus utentes, para as quais conta com a participação de alguns funcionários e a participação de voluntários que asseguram o seu funcionamento. No seu financiamento tem contado com alguns donativos das autarquias locais, bem como donativos de particulares, para além das receitas próprias das suas atividades.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As presentes demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto de continuidade de operações, a partir dos registos contabilísticos da entidade e de acordo com as normas do Sistema de Normalização Contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL), regulado pelos seguintes diplomas legais: Portaria nº 986/2009, de 7 de setembro (Modelos de Demonstrações Financeiras); Aviso nº 6726-B/2011, de 7 de março; Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de março; Portaria nº 105/2011, de 14 de março; Portaria nº 106/2011, de 14 de março e Portaria nº 220/2015, de 24 de julho.

3. Principais políticas contabilísticas

Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição ou de reavaliação resultante da aplicação das disposições legais, sendo as depreciações calculadas pelo método das quotas constantes com base nas taxas máximas permitidas pela legislação fiscal em vigor.

4. Ativos fixos

Em 2019 os movimentos ocorridos nas rubricas de ativos tangíveis, bem como as respectivas depreciações acumuladas, foram os seguintes:

	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros ativos tangíveis	Total
Em 01/01/2019					
Custo	21.050,71	23.578,52	3.997,28	673,22	49.299,73
Depreciações	-11.921,02	-1.228,05	-3713,88	-673,22	-17.536,17
	<u>9.129,69</u>	<u>22.350,47</u>	<u>283,40</u>	<u>0,00</u>	<u>31.763,56</u>
Aumentos					0,00
Depreciações do período	-2.119,94	-1.228,05	-46,59		-3.394,58
	<u>-2.119,94</u>	<u>-1.228,05</u>	<u>-46,59</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.394,58</u>
Alienações					0,00
Transferências					0,00
Depreciações acumuladas	-14.040,96	-2.456,10	-3.760,47	-673,22	-20.930,75
	<u>-14.040,96</u>	<u>-2.456,10</u>	<u>-3.760,47</u>	<u>-673,22</u>	<u>-20.930,75</u>
Em 31/12/2019					
Custo	21.050,71	23.578,52	3.997,28	673,22	49.299,73
Depreciações	-14.040,96	-2.456,10	-3.760,47	-673,22	-20.930,75
	<u>7.009,75</u>	<u>21.122,42</u>	<u>236,81</u>	<u>0,00</u>	<u>28.368,98</u>

5. Investimentos Financeiros

O valor registado nesta rubrica respeita aos valores mensais de contribuição para Fundo de Compensação do Trabalho relativos a um contrato de trabalho.

6. Outras contas a pagar e a receber


As rubricas de contas a receber e a pagar apresentavam os seguintes saldos em 31 dezembro de 2018 e 2019:

Outras contas a receber:

	31/12/2019	31/12/2018
Fornecedores	903,28	0,00
Outros devedores:		
Fábrica da Igreja S Julião da Barra	1.336,90	0,00
	<u>2.240,18</u>	<u>0,00</u>

Os saldos devedores de fornecedores correspondem a pagamentos efetuados a aguardar fatura.

Outras contas a pagar:



	31/12/2019	31/12/2018
Pessoal		130,90
Remunerações a liquidar (estimativa férias e subsídio de férias)	2.446,00	2.446,00
Fundo de Emergência Social	14.635,45	4.925,89
Fundo Maneio Solidário	328,51	
Fábrica da Igreja S Julião da Barra		119,24
	<u>17.409,96</u>	<u>7.622,03</u>

Os Fundo de Emergência Social e Fundo Maneio Solidário não contribuem para os resultados da entidade. O Centro recebe verbas da Câmara e Junta de Freguesia para distribuir em função das necessidades sociais mais prementes, limitando-se a analisar os casos e ao tratamento administrativo dos processos.

7. Caixa e depósitos bancários

A rubrica de caixa e depósitos bancários, a 31 de dezembro de 2019 e 2018, demonstravam o seguinte saldo:

	31/12/2019	31/12/2018
Caixa	1.385,10	586,53
Depósitos à ordem	42.110,09	27.737,95
	<u>43.495,19</u>	<u>28.324,48</u>

8. Fundos patrimoniais

Os movimentos ocorridos em fundos patrimoniais, no decorrer do ano 2019, foram os apresentados no mapa abaixo:

	Resultados transitados	Resultados líquidos do período	Totais
Saldo inicial	33.821,82	15.381,97	49.203,79
Aumentos	15.381,97	3.132,87	18.514,84
Reduções		-15.381,97	-15.381,97
Saldo final	49.203,79	3.132,87	52.336,66

9. Estado e outros entes públicos

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018 esta rubrica tinha a seguinte decomposição:



	31/12/2019	31/12/2018
Valores a pagar:		
Retenção de impostos s/ rendimento	154,50	119,00
Segurança Social	533,10	333,00
	<u>687,60</u>	<u>452,00</u>

10. Receitas e gastos com refeições servidas

	2019	2018
Vendas a utentes	31.609,90	28.554,50
Custo das refeições servidas	<u>25.676,54</u>	<u>20.937,91</u>
Resultado das refeições servidas	5.933,36	7.616,59

11. Prestação de serviços

A prestação de serviços efetuada pela instituição refere-se à valência "Centro de Convívio" e tem a seguinte distribuição para os anos 2019 e 2018:

	2019	2018
Comparticipações (quotas dos utilizadores)	11.478,30	12.150,50
Quotizações e joias	255,00	533,50
Cedência de salas	1.027,10	723,50
Transporte de utentes	11.421,75	9.620,00
Passeios/eventos	203,50	66,76
Atividades	6.815,00	5.867,75
Total de prestação de serviços	<u>31.200,65</u>	<u>28.962,01</u>

12. Subsídios e donativos

Os subsídios à exploração e os donativos atribuídos foram os apresentados no quadro abaixo:

	2019	2018
Segurança Social	17.091,00	16.385,38
Câmara Municipal Oeiras	3.566,09	3.131,73
Autoridade Tributária (consignação IRS/IVA)	24.724,25	22.949,85
Instituto de Emprego e Formação Profissional	8.641,84	5.669,69
Junta de Freguesia	1.390,00	0,00
Donativos	1.360,00	1.470,00
Total	<u>56.773,18</u>	<u>49.606,65</u>

13. Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Os movimentos dos anos 2019 e 2018 foram os seguintes:



	2019	2018
Saldo inicial	0,00	0,00
Compras	25.676,54	20.937,91
Regularizações	0,00	0,00
Saldo final	0,00	0,00

A inexistência de stock no final do período deve-se ao fato de os produtos comprados serem todos perecíveis.

14. Fornecimentos e serviços externos

	2019	2018
Trabalhos especializados	2.214,00	2.599,00
Publicidade e propaganda	167,03	350,55
Vigilância e segurança	544,08	786,72
Honorários	23.025,00	17.318,60
Conservação e reparação	226,55	2.089,79
Serviços bancários	100,90	56,90
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.172,75	355,68
Material de escritório	946,84	860,98
Livros e documentação técnica	0,00	23,59
Artigos para oferta	38,50	104,79
Electricidade	1.430,97	1.278,00
Combustíveis	4.745,08	3.725,33
Água	816,00	639,00
Oleos e lubrificantes	124,96	0,00
Deslocações e estadas	81,15	23,70
Transportes de pessoal	257,05	394,76
Alugueres	0,00	210,00
Comunicação	763,46	847,41
Seguros	54,11	1.558,09
Limpeza, higiene e conforto	1.420,42	990,32
Jornais e revistas	348,75	285,40
Total	38.477,60	34.498,61

15. Gastos com pessoal

	2019	2018
Remunerações do pessoal	21.697,42	16.706,40
Encargos sobre remunerações	4.942,45	3.287,00
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss.	310,08	265,56
Outros gastos com o pessoal	165,30	165,30
Total	27.115,25	20.424,26

16. Outros rendimentos e ganhos

	2019	2018
Correções relativas a períodos anteriores	113,99	0,00
Alienação de ativos	0,00	4.250,00
Outros	100,33	0,00
Total	214,32	4.250,00

17. Outros gastos e perdas

	2019	2018
Correções relativas a períodos anteriores	23,36	0,00
Donativos	21.749,61	16.305,30
Quotizações	227,84	223,92
Multas e penalidades	0,00	201,06
Outros	0,00	0,16
Total	22.000,81	16.730,44

18. Outras informações

A Instituição não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora e a a situação perante a Segurança Social encontra-se regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

Contabilista Certificado

Isabel Ruth Fong

A Direção

P. Vasco Westwood
Carla de Jesus