

CENTRO SOCIAL DO ESPÍRITO SANTO



[Handwritten signatures and initials in blue ink, including "MTH", "F", "HP", and "Mauricio S.P."]

2017

RELATÓRIO E CONTAS

NIPC: 501 951 210

Índice

| | |
|----------------------------------------------------|----|
| Demonstrações Financeiras | 3 |
| I. Balanço..... | 3 |
| II. Demonstração dos resultados por Naturezas..... | 4 |
| III. Demonstração dos Fluxos de Caixa | 5 |
| 1. Identificação da Entidade..... | 6 |
| 2. Ativos Fixos Tangíveis | 7 |
| 3. Inventários..... | 8 |
| 4. Rédito | 8 |
| 5. Subsídios e Apoios do Governo..... | 8 |
| 6. Benefícios dos empregados | 9 |
| 7. Outras informações | 9 |
| 7.1. Investimentos Financeiros..... | 9 |
| 7.2. Clientes e Utentes | 10 |
| 7.3. Outras Contas a Receber..... | 10 |
| 7.4. Diferimentos..... | 10 |
| 7.5. Caixa e depósitos bancários | 11 |
| 7.6. Fundos patrimoniais | 11 |
| 7.7. Fornecedores..... | 11 |
| 7.8. Estado e outros entes públicos | 11 |
| 7.9. Outras contas a pagar | 12 |
| 7.10. Fornecimentos e serviços externos..... | 12 |
| 7.11. Outros rendimentos e ganhos | 13 |
| 7.12. Outros gastos e perdas | 13 |
| 8. Situação Contributiva..... | 14 |
| Anexos | 15 |

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including "MH", "Maurício S.P.", and other illegible marks.]

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

Demonstrações Financeiras

I. Balanço

| RUBRICAS | NOTAS | DATAS | | Variância |
|-------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-----------|
| | | 31 Dez 2017 | 31 Dez 2016 | |
| ATIVO | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativo | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativo não corrente | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativos fixos tangíveis | | | | |
| Bens do património histórico e cultural | | 1 045 925,72 | 1 083 589,61 | -3,48% |
| Propriedades de investimento | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativos intangíveis | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Investimentos financeiros | | 819,04 | 481,90 | 69,96% |
| Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| | | 1 046 744,76 | 1 084 071,51 | -3,44% |
| Ativo corrente | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Inventários | | | | |
| Clientes | | 2 302,42 | 3 381,73 | -31,92% |
| Adiantamentos a fornecedores | | 18 659,97 | 17 746,62 | 5,15% |
| Estado e outros entes públicos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outras contas a receber | | 2 467,27 | 7 038,15 | -64,94% |
| Diferimentos | | 245,61 | 245,61 | 0,00% |
| Outros ativos financeiros | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Caixa e depósitos bancários | | 20 286,29 | 37 970,09 | -46,57% |
| | | 43 961,56 | 66 382,20 | -33,78% |
| Total do Ativo | | 1 090 706,32 | 1 150 453,71 | -5,19% |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fundos Patrimoniais | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fundos | | | | |
| Excedentes técnicos | | 44 497,06 | 44 497,06 | 0,00% |
| Reservas | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Resultados transitados | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Excedentes de revalorização | | 339 310,23 | 349 374,53 | -2,88% |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Resultado líquido do período | | 528 134,27 | 556 984,53 | -5,18% |
| Total do fundo de capital | | -22 311,23 | -10 064,30 | -121,69% |
| Passivo | | 889 630,33 | 940 791,82 | -5,44% |
| Passivo não corrente | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Provisões | | | | |
| Provisões específicas | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outras contas a pagar | | 54 450,61 | 63 639,58 | -14,44% |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Passivo corrente | | 54 450,61 | 63 639,58 | -14,44% |
| Fornecedores | | | | |
| Adiantamentos de clientes | | 47 539,14 | 35 743,39 | 33,00% |
| Estado e outros entes públicos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros | | 19 415,34 | 9 267,20 | 109,51% |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Diferimentos | | 10 332,00 | 31 256,88 | -66,94% |
| Outras contas a pagar | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outros passivos financeiros | | 69 338,90 | 69 754,84 | -0,60% |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Total do Passivo | | 146 625,38 | 146 022,31 | 0,41% |
| Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo | | 201 075,99 | 209 661,89 | -4,10% |
| | | 1 090 706,32 | 1 150 453,71 | -5,19% |

Handwritten signatures and initials in the top right corner, including names like 'M.H.', 'J.P.', and 'M.A.S.'.

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

II. Demonstração dos resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2017.

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | | Variância |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-----------|
| | | 2017 | 2016 | |
| Vendas e serviços prestados | | 391 842,89 | 403 763,53 | -2,95% |
| Subsídios, doações e legados à exploração | | 303 819,98 | 310 932,75 | -2,29% |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | -98 150,38 | -97 527,47 | -0,64% |
| Fornecimentos e serviços externos | | -164 943,53 | -189 995,72 | 13,19% |
| Gastos com o pessoal | | -451 314,74 | -444 257,84 | -1,59% |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outros rendimentos e ganhos | | 39 216,36 | 52 716,54 | -25,61% |
| Outros gastos e perdas | | -1 297,19 | -1 555,29 | 16,59% |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 19 173,39 | 34 076,50 | -43,73% |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | | -39 754,91 | -41 671,10 | 4,60% |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -20 581,52 | -7 594,60 | -171,00% |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 11,50 | 52,94 | -78,28% |
| Juros e gastos similares suportados | | -1 741,21 | -2 522,64 | 30,98% |
| Resultados antes de impostos | | -22 311,23 | -10 064,30 | -121,69% |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Resultado líquido do período | | -22 311,23 | -10 064,30 | -121,69% |

Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'M.H.M.', 'P.', and 'M.M.S.'.

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

III. Demonstração dos Fluxos de Caixa

| RUBRICAS | NOTAS | DATAS | | Variância |
|-------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-----------|
| | | 2017 | 2016 | |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Recebimentos de clientes e utentes | | 418 109,70 | 424 873,14 | -1,59% |
| Pagamentos de subsídios | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Pagamentos de apoios | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Pagamentos de bolsas | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Pagamentos a fornecedores | | -212 821,86 | -240 595,85 | 11,54% |
| Pagamentos ao pessoal | | -283 132,97 | -297 588,11 | 4,86% |
| Caixa gerada pelas operações | | -77 845,13 | -113 310,82 | 31,30% |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento | | -20 894,93 | -13 258,50 | -57,60% |
| Outros recebimentos/pagamentos | | 114 218,70 | 142 834,53 | -20,03% |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais (1) | | 15 478,64 | 16 265,21 | -4,84% |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Pagamentos respeitantes a: | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativos fixos tangíveis | | -1 452,65 | 0,00 | 0,00% |
| Ativos intangíveis | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outros ativos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Recebimentos provenientes de: | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativos fixos tangíveis | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Ativos intangíveis | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Investimentos financeiros | | 0,00 | 5 000,00 | -100,00% |
| Outros ativos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Subsídios ao investimento | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Juros e rendimentos similares | | 0,00 | 52,94 | -100,00% |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fluxos de caixa das atividades de investimento (2) | | -1 452,65 | 5 052,94 | -128,75% |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Recebimentos provenientes de: | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Financiamentos obtidos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Realização de fundos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Cobertura de prejuízos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Doações | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outras operações de financiamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Pagamentos respeitantes a: | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Financiamentos obtidos | | -30 113,85 | -28 659,51 | -5,07% |
| Juros e gastos similares | | -1 595,94 | -2 118,45 | 24,66% |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Redução de fundos | | 15 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Redução de fundos | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Outras operações de financiamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3) | | -16 709,79 | -30 777,96 | 45,71% |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) | | -2 683,80 | -9 459,81 | 71,63% |
| Efeito das diferenças de câmbio | | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Caixa e seus equivalentes no início de período | | 22 970,09 | 32 429,90 | -29,17% |
| Caixa e seus equivalentes no fim de período | | 20 286,29 | 22 970,09 | -11,68% |

Handwritten signatures and initials in the top right corner, including 'MHA', 'JP', and 'Muniz S'.

Anexo às Demonstrações Financeiras

1. Identificação da Entidade

O Centro Social do Espírito Santo é uma Instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede na Rua Dona Maria do Carmo – Lagoa do Furadouro, 2490-401 Ourém, titular do número de identificação fiscal 501 951 210.

A Instituição tem como atividades principais o apoio à terceira idade e à infância e juventude, podendo assim concretizar os seguintes fins estatutários:

- Atividades de apoio social para pessoas idosas
- Atividades de cuidados para crianças
- Educação pré-escolar
- Outras atividades de apoio social, sem alojamento

Em 31-12-2017, a Instituição prosseguia as seguintes repostas sociais:

- Lar
- Centro de Dia
- Serviço de Apoio Domiciliário
- Centro de Convívios
- Creche
- Atividades de Tempos Livres

| | Centro Dia | Lar | SAD | Centro Convívios | Creche | ATL |
|-------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|
| Número Utentes Dez 2017 | 12 | 34 | 23 | 25 | 17 | 83 refeições 17 - Jardim 26 - 1º Círculo |
| Valor médio mensalidade/utente | 141,42 | 645,83 | 108,70 | - | 93,71 | * |
| Valor médio participação Segurança Social | 110,71 (20 participações) | 374,91 (30 participações) | 254,90 (17 participações) | 53,86 (25 participações) | 258,91 (11 participações) | 44,35 (26 participações) |

* O Centro Social do Espírito Santo recebeu do município de Ourém, ao longo do ano de 2017, subsídios para apoio à prestação de refeições no Pré-Escolar (valor mensal base de Eur 31,99) e Centro Escolar (valor base de Eur 1,04/dia, majorado consoante as condições socioeconómicas do agregado) e ainda para Apoio à Família (valor base mensal de Eur 30,99). O valor efectivamente pago pelos utentes dependeu assim, em parte, dos rendimentos do seu agregado.

Handwritten signatures and initials, including 'Manuel S.P.' and 'J.P.'.

Handwritten signatures and initials:
MTH
P
Mau...
JP

2. Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada, depreciações acumuladas, aquisições e demais acontecimentos ocorridos nos anos de 2017 e 2016 (comparativo) estão refletidos no seguinte quadro:

| Custos e Depreciações Acumuladas | Saldo em 01-Jan-2017 | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | Saldo em 31-Dez-2017 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|----------------------|
| :: Custo | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 14 465,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 465,13 |
| Edifícios e outras construções | 1 364 974,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 364 974,27 |
| Equipamento básico | 240 204,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240 204,21 |
| Equipamento de transporte | 85 051,75 | 2 091,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 142,77 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipamento administrativo | 34 798,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 798,30 |
| Outros ativos fixos tangíveis | 15 569,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 569,35 |
| Total: | 1 755 063,01 | 2 091,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 757 154,03 |
| :: Depreciações Acumuladas | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 315 768,29 | 27 812,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 343 580,89 |
| Equipamento básico | 227 963,55 | 753,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 228 717,08 |
| Equipamento de transporte | 75 784,25 | 9 615,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 400,11 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipamento administrativo | 35 309,97 | 369,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 679,79 |
| Outros ativos fixos tangíveis | 16 647,34 | 1 203,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 850,44 |
| Total: | 671 473,40 | 39 754,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 711 228,31 |

| Custos e Depreciações Acumuladas | Saldo em 01-Jan-2016 | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | Saldo em 31-Dez-2016 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| :: Custo | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 14 465,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 465,13 |
| Edifícios e outras construções | 1 364 974,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 364 974,27 |
| Equipamento básico | 239 656,21 | 548,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240 204,21 |
| Equipamento de transporte | 85 051,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 051,75 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipamento administrativo | 35 670,89 | 498,15 | -1 370,74 | 0,00 | 0,00 | 34 798,30 |
| Outros ativos fixos tangíveis | 15 335,65 | 233,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 569,35 |
| Total: | 1 755 153,90 | 1 279,85 | -1 370,74 | 0,00 | 0,00 | 1 755 063,01 |
| :: Depreciações Acumuladas | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 287 955,69 | 27 812,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 315 768,29 |
| Equipamento básico | 225 152,71 | 2 810,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 963,55 |
| Equipamento de transporte | 66 516,75 | 9 267,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 784,25 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipamento administrativo | 36 111,77 | 568,94 | -1 370,74 | 0,00 | 0,00 | 35 309,97 |
| Outros ativos fixos tangíveis | 15 444,24 | 1 203,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 647,34 |
| Total: | 631 181,16 | 41 662,98 | -1 370,74 | 0,00 | 0,00 | 671 473,40 |

Aquisições de Ativos Fixos Tangíveis no ano de 2017:

- Aquisição de um reboque cisterna para limpeza da fossa, no estado de usado, pelo valor de Eur 1.000. Reparações no equipamento adquirido, no valor de Eur 1.091,02.

Não se registraram perdas por imparidade em ativos fixos tangíveis em ambos os períodos.

[Handwritten signatures and initials]

3. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica de “Inventário” apresentava os seguintes valores:

| Movimentos | 2016 | | 2017 | |
|------------------------------|-------------|-------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|
| | Mercadorias | Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo | Mercadorias | Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo |
| Existências Iniciais | 2 155,81 | 1 287,28 | 1 731,89 | 1 649,84 |
| Compras | 8 209,17 | 89 256,94 | 9 038,60 | 88 032,47 |
| Auto Consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Regularização de Existências | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Existências Finais | 1 731,89 | 1 649,84 | 595,63 | 1 706,79 |
| Custo do Exercício | 8 633,09 | 88 894,38 | 10 174,86 | 87 975,52 |

De referir que os montantes apresentados na linha de “Existências finais” refletem os montantes em inventário no final de cada ano, conforme representado no balanço, bem como os valores presentes na linha de “Custo do Exercício” que correspondem ao Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas enunciado na Demonstração de Resultados.

4. Rédito

Nos períodos de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

| Descrição | 2017 | | | 2016 | | |
|----------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| | Réditos reconhecidos no período | Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período | Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior | Réditos reconhecidos no período | Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período | Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior |
| Vendas | 13 845,80 | 3,53% | 6,18% | 13 040,40 | 3,53% | 0,10% |
| Prestação de Serviços | 377 997,09 | 96,46% | -3,26% | 390 723,13 | 96,46% | 3,66% |
| Quotas de Utilizadores | 377 997,09 | 96,46% | -3,26% | 390 723,13 | 96,46% | 3,66% |
| Quotas e Jóias | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Promoções para captação de recursos | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Rendimentos de patrocinadores e colaborações | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Juros | 11,50 | 0,00% | -78,28% | 52,94 | 0,00% | 13831,58% |
| Royalties | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Dividendos | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |

5. Subsídios e Apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a Entidade tinha os seguintes saldos na rubrica de “Subsídios, Doações e Legados à Exploração”:

| | 2017 | 2016 |
|----------------------|------------|------------|
| Subsídios do Governo | 276 960,97 | 286 778,34 |
| ISS - | 276 960,97 | 286 778,34 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| Apoios do Governo | 26 859,01 | 24 154,41 |
| IEFP | 0,00 | 0,00 |
| Autarquias | 26 859,01 | 24 154,41 |
| Total: | 303 819,98 | 310 932,75 |

Handwritten signatures and initials:
A
B MHA
J
MP
Manuel S.P.
P

6. Benefícios dos empregados

A 31 de Dezembro de 2017 os “Gastos com o pessoal” apresentam-se da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | | | 2016 | | |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| | Gastos reconhecidos no período | Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período | Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior | Gastos reconhecidos no período | Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período | Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior |
| Remunerações aos Órgãos Sociais | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Remunerações ao Pessoal | 364 497,15 | 80,76% | 1,20% | 360 178,31 | 81,07% | 9,29% |
| Benefícios Pós-Emprego | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Indemnizações | 659,36 | 0,15% | 10,10% | 598,90 | 0,13% | 0,00% |
| Encargos sobre as Remunerações | 80 836,23 | 17,91% | 2,66% | 78 741,29 | 17,72% | 11,85% |
| Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais | 2 631,02 | 0,58% | 62,17% | 1 622,34 | 0,37% | -20,85% |
| Gastos de Ação Social | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Outros Gastos com o Pessoal | 2 690,98 | 0,60% | -13,67% | 3 117,00 | 0,70% | 61,34% |
| Total: | 451 314,74 | 100,00% | 1,59% | 444 257,84 | 100,00% | 9,98% |

A rubrica de “Outros gastos com o pessoal” engloba a formação, medicina no trabalho entre outros.

7. Outras informações

Para melhor compreensão das Demonstrações Financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

7.1. Investimentos Financeiros

Os investimentos financeiros registados em 2017 na rubrica de balanço refletem os fundos de compensação do trabalho pagos e a sua valorização, se aplicável:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Investimento em Subsidiárias | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos em associadas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos em entidades conjuntamente controladas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos noutras empresas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Perdas por imparidade Acumulada | 0,00 | 0,00 |
| Fundos de Compensação | 819,04 | 481,90 |
| Total: | 819,04 | 481,90 |

Handwritten signatures and initials:
A
S
MHP
J
M P
Amal S?
D

7.2. Clientes e Utentes

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Clientes e Utentes c/c | 18 659,97 | 17 746,62 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 18 659,97 | 17 746,62 |
| Clientes e Utentes título a receber | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Clientes e Utentes factoring | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Clientes e Utentes cobrança duvidosa | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL: | 18 659,97 | 17 746,62 |
| Perdas por Imparidade do período | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL: | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DE CLIENTES E UTENTES: | 18 659,97 | 17 746,62 |

7.3. Outras Contas a Receber

Para os períodos de 2017 e 2016 a rubrica “Outras Contas a Receber” encontra-se desagregada da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Adiantamentos ao Pessoal | 0,00 | 0,00 |
| Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Devedores por acréscimos de rendimentos | 0,00 | 4 231,57 |
| Outros Devedores | 2 467,27 | 2 467,27 |
| Perdas por Imparidade | 0,00 | 0,00 |
| Total: | 2 467,27 | 6 698,84 |

O valor de Eur 2 467,27 respeita ao fornecimento de medicamentos aos utentes, adquiridos à farmácia e posteriormente reembolsados.

7.4. Diferimentos

A rubrica de “Diferimentos” diz respeito aos seguros a considerar como gasto no exercício económico de 2018.

| Descrição | 2017 | 2016 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Gastos a reconhecer | 245,61 | 245,61 |
| Seguros | 245,61 | 245,61 |
| Rendimentos a reconhecer | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos a reconhecer | 0,00 | 0,00 |
| Total: | 245,61 | 245,61 |

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

7.5. Caixa e depósitos bancários

O saldo de caixa e depósitos bancários encontra-se decomposto da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|-------------------|------------------|------------------|
| Caixa | 1 424,72 | 617,38 |
| Depósitos à Ordem | 18 861,57 | 22 352,71 |
| Depósitos a Prazo | 0,00 | 15 000,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| Total: | 20 286,29 | 37 970,09 |

7.6. Fundos patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

| Descrição | Saldo em 01-Jan-2017 | Aumentos | Diminuições | Saldo em 31-Dez-2017 |
|------------------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| Fundos | 44 497,06 | 0,00 | 0,00 | 44 497,06 |
| Excedentes técnicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | 349 374,53 | 0,00 | -10 064,30 | 339 310,23 |
| Excedentes de revalorização | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | 556 984,53 | 0,00 | -28 850,26 | 528 134,27 |
| Resultado líquido do período | -10 064,30 | 10 064,30 | -22 311,23 | -22 311,23 |
| Total: | 940 791,82 | 10 064,30 | -61 225,79 | 889 630,33 |

7.7. Fornecedores

O saldo da rubrica "Fornecedores" contempla as seguintes divisões:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Fornecedores c/c | 47 539,14 | 35 743,39 |
| Fornecedores títulos a pagar | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores faturas em recepção e conferência | 0,00 | 0,00 |
| Total: | 47 539,14 | 35 743,39 |

7.8. Estado e outros entes públicos

"Estado e outros entes públicos" decompõe-se da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Ativo | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 |
| Outros Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| Passivo | 19 415,34 | 9 267,20 |
| Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS) | 2 818,50 | 1 071,50 |
| Segurança Social | 16 596,84 | 8 195,70 |
| Outros Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |

Os montantes em dívida em 31 de Dezembro de 2017 refletem as quantias que serão pagas no mês de Janeiro de 2018, referentes ao processamento de ordenados do mês de Dezembro.

S
MHA
J
P
Mau...
J

7.9. Outras contas a pagar

Esta rubrica de "Outras contas a pagar" decompõe-se da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | | 2016 | |
|-----------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| | Não Corrente | Corrente | Não Corrente | Corrente |
| Pessoal | 0,00 | 77,95 | 0,00 | 249,69 |
| Remunerações a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124,84 |
| Cauções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações | 0,00 | 77,95 | 0,00 | 124,85 |
| Perdas por Imparidade acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores de Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Credores por acréscimos de gastos | 0,00 | 69 260,95 | 0,00 | 69 665,22 |
| Outros credores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total: | 0,00 | 69 338,90 | 0,00 | 69 914,91 |

Os "Credores por acréscimo de gastos" agregam os custos de férias e subsídio de férias com o pessoal que são gasto do período em análise, mas apenas serão pagos no ano seguinte (2018) estando, desta forma, a seguir o princípio do acréscimo inicialmente esclarecido. Assim, estes montantes além de aqui refletidos, registam-se também na rubrica de "Gastos com o pessoal" da Demonstração de Resultados.

Além dos gastos com o pessoal (Eur 64.690,34), esta rubrica inclui também outros custos que se referem ao presente ano, mas que apenas serão liquidados no ano seguinte, são o caso da eletricidade e água, entre outros, que estão também contabilizados como gasto do período na rubrica da demonstração de Resultados "Fornecimentos e Serviços Externos". Estes perfazem um total de Eur 4.570,61.

7.10. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e Serviços Externos" no período de 2017 e 2016 foi a seguinte:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subcontratos | 37 698,50 | 40 527,50 |
| Serviços especializados | 36 450,42 | 42 309,76 |
| Materials | 1 939,71 | 3 251,77 |
| Energia e fluidos | 56 798,88 | 62 039,07 |
| Deslocações, estadas e transportes | 1 793,64 | 1 446,32 |
| Serviços diversos | 30 262,38 | 40 421,30 |
| Total: | 164 943,53 | 189 995,72 |

Para melhor se perceber a decomposição parcelar das rubricas dos fornecimentos e serviços externos, veja-se o anexo 1.

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

7.11. Outros rendimentos e ganhos

“Outros rendimentos e ganhos” é uma rubrica que contempla diversos rendimentos que não estão associados à atividade principal da Entidade, como sendo:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Rendimentos Suplementares | 2 381,27 | 7 434,15 |
| Descontos de pronto pagamento obtidos | 0,03 | 4 231,57 |
| Recuperação de dívidas a receber | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros | 170,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 36 665,06 | 41 050,82 |
| Total: | 39 216,36 | 52 716,54 |

Para melhor compreensão da rubrica de “Outros rendimentos e ganhos” vejamos:

| CONTAS | DESCRIÇÃO | 2017 | 2016 |
|--------|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 788 | Outros * | 36 665,06 | 41 050,82 |
| 7881 | Correcções relativas a exercícios anteriores | - | 292,93 |
| 7883 | Imputação de subsídios para investimentos | 28 850,26 | 28 934,10 |
| 7885 | Restituição de Impostos | 2 583,73 | 4 204,58 |
| 7887 | Reembolso de despesas com utentes | 180,00 | - |
| 7888 | Outros não especificados | 5 051,07 | 7 619,21 |
| 78885 | Donativos | 4 615,24 | 7 167,02 |
| 78886 | Outros | 435,83 | 452,19 |
| 788864 | Comparticipação – Energia Eléctrica (Vitalaire, S.A.; Linde) | 435,83 | 292,48 |
| 788868 | Outros Rendimentos e Ganhos | - | 159,71 |

7.12. Outros gastos e perdas

Esta rubrica da Demonstração de Resultados encontra-se dividida da seguinte forma:

| Descrição | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Impostos | 1 027,19 | 1 255,58 |
| Descontos de pronto pagamento concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Dívidas incobráveis | 0,00 | 0,00 |
| Perdas em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos e Perdas | 270,00 | 299,71 |
| Total: | 1 297,19 | 1 555,29 |

Para melhor compreensão da rubrica de “Outros gastos e perdas” vejamos:

| CONTAS | DESCRIÇÃO | 2017 | 2016 |
|--------|--------------------------------------------|--------|--------|
| 688 | Outros * | 270,00 | 299,71 |
| 6881 | Correcções relativas a períodos anteriores | - | 13,81 |
| 6883 | Quotizações | 270,00 | 270,00 |
| 6888 | Outros não especificados | - | 15,90 |

O montante apresentado na linha de “Quotizações” corresponde à quotização da UDIPSS.

Handwritten signatures and initials in the top right corner, including 'MHA', 'JP', and 'Manuel SP'.

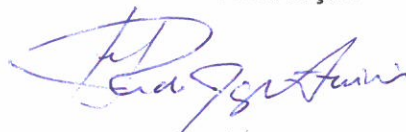
8. Situação Contributiva

A Entidade não apresenta dívida ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

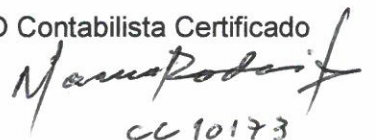
Relativamente ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91 de 17 de Outubro, a situação contributiva encontra-se regularizada perante a Segurança Social.

Lagoa do Furadouro, 19 de Março de 2018

A Direcção


Manuel Henriques
Silvia Gonçalves
José Rodrigues Oliveira
Joaquim José Rodrigues
Manuel Peciçosa
Manuel Lourenço de Sousa Pereira

O Contabilista Certificado


CC 10173

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

Anexos

Anexo 1

Handwritten signatures and initials:
S.F.
M.H.
J.P.
M.P.
M.S.P.
D.

| CONTA | DESCRIÇÃO | 2017 | 2016 | Variação | |
|------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | | | | Absoluta | Relativa |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 164 943,53 | 189 995,72 | -25 052,19 | -13,19% |
| 621 | Subcontratos | 37 698,50 | 40 527,50 | -2 829,00 | -6,98% |
| 6211 | Exploração de Refeitórios | 36 990,00 | 39 717,50 | -2 727,50 | -6,87% |
| 6213 | Cabeleireira | 708,50 | 810,00 | -101,50 | -12,53% |
| 622 | Serviços especializados | 36 450,42 | 42 309,76 | -5 859,34 | -13,85% |
| 6221 | Trabalhos especializados | 9 776,93 | 11 802,32 | -2 025,39 | -17,16% |
| 62211 | Trab. Especial.-Contabilidade | 3 690,00 | 3 690,00 | 0,00 | 0,00% |
| 62212 | Trab. Especial. - Informática | 1 413,33 | 1 454,93 | -41,60 | -2,86% |
| 62213 | Trab. Especial.- Tratamento de Resíduos | 3 542,00 | 5 279,79 | -1 737,79 | -32,91% |
| 62214 | Outros Trabalhos Especializados | 436,65 | 498,15 | -61,50 | -12,35% |
| 62215 | Trab. Especial. - Consultoria e Manutenção (HACCP) | 547,35 | 731,85 | -184,50 | -25,21% |
| 62216 | Trab. Especial.-Diag. Higiene Seg. Trabalho | 147,60 | 147,60 | 0,00 | 0,00% |
| 6222 | Publicidade e propaganda | 49,20 | 164,82 | -115,62 | -70,15% |
| 6223 | Vigilância e segurança | 196,80 | 196,80 | 0,00 | 0,00% |
| 6224 | Honorários | 10 040,00 | 9 790,00 | 250,00 | 2,55% |
| 62241 | Honorários - Enfermagem | 2 740,00 | 2 590,00 | 150,00 | 5,79% |
| 62242 | Honorários - Medicina | 7 300,00 | 7 200,00 | 100,00 | 1,39% |
| 6226 | Conservação e reparação | 16 280,39 | 20 302,20 | -4 021,81 | -19,81% |
| 62261 | Edifícios e outras Construções | 171,81 | 5 335,89 | -5 164,08 | -96,78% |
| 62262 | Equipamento Básico | 2 046,90 | 1 930,57 | 116,33 | 6,03% |
| 62263 | Equipamento de Cozinha | 1 955,61 | 1 396,05 | 559,56 | 40,08% |
| 62264 | Equipamento Administrativo | 172,80 | 227,96 | -55,16 | -24,20% |
| 62265 | Equip. de Transporte | 4 602,42 | 5 749,26 | -1 146,84 | -19,95% |
| 62266 | Outros Equipamentos - Elevador cozinha | 1 448,68 | 1 420,36 | 28,32 | 1,99% |
| 62267 | Outros Equipamentos - Elevador transporte de pessoas | 5 270,12 | 3 406,32 | 1 863,80 | 54,72% |
| 62268 | Outra Conservação e Reparação | 612,05 | 835,79 | -223,74 | -26,77% |
| 6227 | Serviços bancários | 107,10 | 53,62 | 53,48 | 99,74% |
| 623 | Materiais | 1 939,71 | 3 251,77 | -1 312,06 | -40,35% |
| 6231 | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 532,58 | 1 818,17 | -1 285,59 | -70,71% |
| 6233 | Material de escritório | 1 084,61 | 1 066,15 | 18,46 | 1,73% |
| 6234 | Artigos para oferta | 77,00 | 169,19 | -92,19 | -54,49% |
| 62341 | Utentes | 77,00 | 169,19 | -92,19 | -54,49% |
| 6238 | Outros | 245,52 | 198,26 | 47,26 | 23,84% |
| 62381 | Material Didático | 202,56 | 173,26 | 29,30 | 16,91% |
| 62382 | Jornais e Revistas | 42,96 | 25,00 | 17,96 | 71,84% |
| 624 | Energia e fluidos | 56 798,88 | 62 039,07 | -5 240,19 | -8,45% |
| 6241 | Electricidade | 22 386,49 | 21 386,23 | 1 000,26 | 4,68% |
| 6242 | Combustíveis | 3 830,36 | 4 473,35 | -642,99 | -14,37% |
| 6243 | Água | 4 647,45 | 8 472,06 | -3 824,61 | -45,14% |
| 6244 | Gás | 25 934,58 | 27 707,43 | -1 772,85 | -6,40% |
| 625 | Deslocações, estadas e transportes | 1 793,64 | 1 446,32 | 347,32 | 24,01% |
| 6251 | Deslocações e estadas | 265,00 | 566,00 | -301,00 | -53,18% |
| 62511 | Pessoal | 0,00 | 40,00 | -40,00 | -100,00% |
| 62512 | Utentes | 265,00 | 526,00 | -261,00 | -49,62% |
| 6254 | Transportes de Utentes | 1 528,64 | 880,32 | 648,32 | 73,65% |
| 626 | Serviços diversos | 30 262,38 | 40 421,30 | -10 158,92 | -25,13% |
| 6261 | Rendas e alugueres | 1 973,15 | 1 771,32 | 201,83 | 11,39% |
| 62613 | Equipamentos | 1 873,15 | 1 771,32 | 101,83 | 5,75% |
| 626131 | Aluguer de Leitor Biométrico | 1 873,15 | 1 771,32 | 101,83 | 5,75% |
| 62614 | Outras Rendas e Alugueres | 100,00 | 0,00 | 100,00 | n/a |
| 6262 | Comunicação | 1 613,89 | 1 178,82 | 435,07 | 36,91% |
| 6263 | Seguros | 2 974,85 | 4 985,36 | -2 010,51 | -40,33% |
| 62631 | Ramo Escolar | 175,49 | 359,55 | -184,06 | -51,19% |
| 62632 | Multiriscos | 1 194,63 | 2 190,99 | -996,36 | -45,48% |
| 62633 | Ramo Automóvel | 1 542,74 | 2 050,90 | -508,16 | -24,78% |
| 62634 | Pessoas Transportadas | 0,00 | 180,26 | -180,26 | -100,00% |
| 62636 | Equipamentos | 61,99 | 203,66 | -141,67 | -69,56% |
| 6265 | Contencioso e notariado | 100,00 | 0,00 | 100,00 | n/a |
| 6266 | Despesas de representação | 0,00 | 480,00 | -480,00 | -100,00% |
| 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 11 903,73 | 19 239,22 | -7 335,49 | -38,13% |
| 6268 | Outros serviços | 11 696,76 | 12 766,58 | -1 069,82 | -8,38% |
| 62682 | Encargos com utentes | 8 645,32 | 7 019,15 | 1 626,17 | 23,17% |
| 626821 | Encargos com a saúde | 1 517,21 | 1 679,57 | -162,36 | -9,67% |
| 626822 | Encargos com Higiene | 7 113,14 | 5 338,68 | 1 774,46 | 33,24% |
| 626829 | Outros Encargos com utentes | 14,97 | 0,90 | 14,07 | 1563,33% |
| 62683 | Rouparia | 217,80 | 733,31 | -515,51 | -70,30% |
| 62684 | Outros serviços | 1 678,72 | 4 220,93 | -2 542,21 | -60,23% |
| 626840 | Café - Máquina | 64,35 | n/a | n/a | n/a |
| 626841 | Louças Talheres e Utensílios de Cozinha | 299,07 | 479,71 | -180,64 | -37,66% |
| 626842 | Outros Fornecimentos e Serviços n/especificados | 134,20 | 36,65 | 97,55 | 266,17% |
| 626843 | Portagens de Veículos | 0,00 | 8,12 | -8,12 | -100,00% |
| 626844 | Decoração das Instalações | 44,38 | 0,00 | 44,38 | n/a |

Relatório e Contas - 2017
Centro Social do Espírito Santo

| | | | | | |
|--------|------------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|
| 626845 | Lenha e Carvão | 980,00 | 686,00 | 294,00 | 42,86% |
| 626848 | Despesas c/ Festas Subscrições e Eventos | 117,26 | 2 948,95 | -2 831,69 | -96,02% |
| 626849 | Utensílios Descartáveis | 39,46 | 61,50 | -22,04 | -35,84% |
| 62685 | Artigos para Enfermarias e Ortopédicos | 0,00 | 139,98 | -139,98 | -100,00% |
| 62687 | Outros gastos com utentes | 1 154,92 | 653,21 | 501,71 | 76,81% |

S
MTH
P
mas S.D.
H