

RELATÓRIO DE CONTAS 2018

INTRODUÇÃO

Caros irmãos,

De acordo com as disposições legais e estatutárias vem a Direção do SANTA CASA DA MISERICORDIA DE ALGOSO, submeter à vossa apreciação o Relatório de Contas referente ao exercício do Ano de 2018.

Desejamos afirmar que os objetivos a que nos propusemos, foram sobejamente alcançados, alicerçados nos valores que defendemos para a nossa Instituição.

A Santa Casa de Algosó desenvolveu a sua atividade de solidariedade social enquadrada no respeito pelos direitos dos seus utentes, baseando a sua ação em princípios de justiça, responsabilidade social, tolerância, ética e respeito pela pessoa e dignidade humana, qualidade dos serviços e envolvimento e participação intergeracional.

CONTAS

Em conformidade com o estabelecido no Estatuto da Santa Casa da Misericórdia de Algozo, a Direção apresenta o relatório e contas para apreciação do ano económico de 2018.

Neste exercício, a atual Direção monitorou as ações desenvolvidas e realizou alguns ajustes em algumas rubricas/setores.

Ao nível dos rendimentos, destaca-se:

1. O aumento expressivo na rubrica de mensalidades. Ao nível dos gastos, salienta-se:

1. Aumento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas;
2. Aumento dos fornecimentos e serviços externos;
3. Aumento dos gastos com o pessoal.

Apresentamos mapas de pormenor com informação relevante que permitirá uma melhor compreensão e análise

RENDIMENTOS

Os rendimentos e réditos obtidos, no período em análise, perfizeram um total de 524.932,61 euros, distribuído pelas grandes rubricas:

| <u>RENDIMENTOS E RÉDITOS</u> | <u>2018</u> |
|------------------------------|-------------------|
| Prestações de serviços | 334.462,85 |
| Subsídios à Exploração | 189.712,25 |
| Reversões | |
| Outros rendimentos e ganhos | 757,51 |
| Juros e outros rendimentos | |
| TOTAL | 524.932,61 |

Detalhe dos Rendimentos

| | <u>2018</u> |
|----------------------------------|-------------------|
| 7 RENDIMENTOS | 524.932,61 |
| 72 Prestações de serviços | 334.462,85 |
| 721 Quotas dos Utilizadores | 334.462,85 |
| 722 Quotizações e Jóias | |
| 725 Serviços Secundários | |
| 726 Descontos e Abatimentos | |

| | | |
|-----------|--|-------------------|
| 75 | Subsídios à exploração | 189.712,25 |
| | Subsídios do Estado e outros entes públicos | 189.712,25 |
| 751 | | |
| 752 | Subsídios de outras entidades | |
| 753 | Doações e Heranças | |
| 754 | Legados e Espólio | |
| 76 | Reversões | |
| 762 | Perdas por imparidade | |
| 763 | De provisões | |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | 757,51 |
| 781 | Rendimentos suplementares | |
| 784 | Ganhos em inventários/sinistros | |
| 788 | Outros | 757,51 |
| | Rendimentos e ganhos de financiamento | |
| 79 | | |
| 791 | Juros obtidos | |

GASTOS

COENDA

Ç Os gastos e perdas ocorridos no período em análise perfizeram um total de 508.359,91 euros, distribuídos pelas seguintes grandes rubricas:

| <u>GASTOS</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------------------|-------------------|
| CMVMC | 72.236,27 |
| Fornecimentos e Serviços Externos | 106.343,46 |
| Pessoal | 283.236,80 |
| Gastos Depreciação e Amortização | 45.968,38 |
| Perdas por Imparidade | |
| Provisões do Período | |
| Outros Gastos e Perdas | 575,00 |
| Gastos e Perdas de Financiamento | |
| TOTAL | 508.359,91 |

Detalhe dos Gastos

| | | 2018 |
|------------|---|-------------------|
| 6 | GASTOS | 508.359,91 |
| | Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas | 72.236,27 |
| 612 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 72.236,27 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 106.343,46 |
| 621 | Subcontratos | |
| 622 | Serviços especializados | 111.196,30 |
| 6221 | Trabalhos especializados | 26.554,99 |
| 6222 | Publicidade e propaganda | 713,40 |
| 6223 | Vigilância e segurança | 764,45 |
| 6224 | Honorários | |
| 6225 | Comissões | |
| 6226 | Conservação e reparação | 9.467,71 |
| 6227 | Encargos Bancários | |
| 6228 | Outros | |
| 623 | Materiais | |
| 6231 | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 11.405,38 |
| 6232 | Livros e documentação técnica | |
| 6233 | Material de escritório | 802,35 |
| 6234 | Artigos para oferta | 210,98 |
| 6238 | Outros | 1.000,00 |
| 624 | Energia e fluídos | 35.976,66 |
| 6241 | Eletricidade | 11.733,97 |
| 6242 | Combustíveis | 4.667,00 |
| 6243 | Água | 3.037,17 |
| 6244 | Despesas Gerais | |
| 6248 | Outros | 16.538,52 |
| 625 | Deslocações, estadas e transportes | 303,15 |
| 6251 | Deslocações e estadas | 303,15 |
| 6258 | Outros | |
| 626 | Serviços diversos | 31.806,11 |
| 6261 | Rendas e alugueres | 4.557,22 |
| 6262 | Comunicação | 1.848,72 |
| 6263 | Seguros | 1.422,96 |
| 6264 | Royalties | |

| | | |
|-----------|--|-------------------|
| 6265 | Contencioso e notariado | |
| 6266 | Despesas de representação | |
| 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 15.560,52 |
| 6269 | Outros serviços | 8.416,69 |
| 63 | Gastos com pessoal | 283.236,80 |
| 632 | Remunerações do pessoal | 235.315,19 |
| 634 | Indemnizações / Compensações | |
| 635 | Encargos sobre remunerações | 40.164,42 |
| 636 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais | 6.757,19 |
| 637 | Gastos de Ação Social | |
| 638 | Outros gastos com o pessoal | |
| 64 | Gastos de depreciação e amortização | 45.968,38 |
| 642 | Ativos fixos tangíveis | 45.968,38 |
| 643 | Ativos intangíveis | |
| 65 | Perdas por imparidade | |
| 651 | Em dívidas a receber | |
| 67 | Provisões do Período | |
| 68 | Outros gastos e perdas | 575,00 |
| 681 | Impostos | 575,00 |
| 688 | Outros | |
| 69 | Gastos e perdas de financiamento | 0,00 |

PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

| <u>QUADRO RESUMO</u> | 2018 |
|---|-------------------|
| TOTAL DE RENDIMENTOS | 524.932,61 |
| TOTAL DE GASTOS | 462.391,53 |
| EBITDA (Resultados antes depreciações, | |
| Gastos financiamento e impostos) | 62.541,08 |
| EBIT (Resultado operacional) | 16.572,70 |
| RESULTADO Líquido | 16.572,70 |

Nos termos de tudo que antecede, a Direção propõe à Assembleia Geral o seguinte:

1. Que seja aprovado o relatório e contas do período de 2018;
2. Que seja efetuada a aplicação do resultado líquido euros para a conta de «Resultados Transitados».

Algoso, 31 Março 2019

Contabilista Certificado

Elisabete Juangado

O Provedor



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO

| RUBRICAS | NOTAS | 31Dez2018 | 31 Dez 2017 |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ativo | | | |
| Ativo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | | 639.500,19 | 682.968,69 |
| Ativos intangíveis | | 9.113,72 | 9.113,72 |
| Investimentos financeiros | | 216,26 | 169,81 |
| Subtotal | | 648.830,17 | 692.552,22 |
| Ativo corrente | | | |
| Inventários | | | |
| Créditos a receber | | 28.121,15 | 27.160,52 |
| Estado e outros entes públicos | | | |
| Associados | | | |
| Diferimentos | | | |
| Outros ativos correntes | | | |
| Caixa e depósitos bancários | | 77.526,28 | 50.630,74 |
| Subtotal | | 105.647,43 | 77.791,26 |
| | Total do Ativo | 754.477,60 | 770.043,48 |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| Fundos Patrimoniais | | | |
| Fundos | | 332.169,49 | 332.169,49 |
| Resultados transitados | | 170.709,30 | 157.247,95 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | | 78.954,47 | 78.954,47 |
| Subtotal | | 581.833,26 | 568.371,91 |
| Resultado líquido do período | | 16.572,70 | 13.461,35 |
| | Total do fundo de capital | 598.405,96 | 581.833,26 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | | |
| Estado e outros entes públicos | | | |
| Subtotal | | | |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | | 19.966,48 | 63.248,23 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Estado e outros entes públicos | 7.488,91 | 4.632,78 |
| Financiamentos obtidos | | 30.000,00 |
| Diferimentos | 76.876,42 | 76.876,42 |
| Outros passivos correntes | 51.739,83 | 13.452,79 |
| Subtotal | 156.071,64 | 188.210,22 |
| Total do Passivo | 156.071,64 | 188.210,12 |
| Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo | 754.477,60 | 770.043,48 |

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | 2018 | 2017 |
|---|-------|------------------|------------------|
| Vendas e serviços prestados | | 334.462,85 | 285.600,84 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | | 189.712,25 | 190.087,25 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | (72.236,27) | (55.464,47) |
| Fornecimentos e serviços externos | | (106.343,46) | (111.196,30) |
| Gastos com o pessoal | | (283.236,80) | (252.541,84) |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | | |
| Provisões (aumentos/reduções) | | | |
| Outros rendimentos | | 575,00 | 3.349,20 |
| Outros gastos | | (757,51) | (93,70) |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento | | | |
| e impostos | | | |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | | (45.968,38) | (45.968,38) |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento | | | |
| e impostos) | | 16.572,70 | 13.772,60 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | | (311,25) |
| Juros e gastos similares suportados | | | |
| Resultados antes de impostos | | 16.572,70 | 13.461,35 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | | |
| Resultado líquido do período | | 16.572,70 | 13.461,35 |