

CENTRO SOLIDARIEDADE CRISTÃ MARANATHA

CONTAS 2018

Sermonde, 19 de Junho, 2019

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ano de 2018

1. MEIOS FINANCEIROS: CAIXA E DEPÓSITOS À ORDEM (Conta 11 e 12)

A conta de Depósitos a Ordem encontra-se com um saldo de 12.120,919 €, sendo a rubrica de Caixa de 20,43€

No global a rubrica de disponibilidades registou em 2018 uma redução face a 2017 de cerca de 116.000,00€.

2. FORNECEDORES C/C E OUTRAS CONTAS A PAGAR CORRENTES (Conta 22, 23 e 27)

No global esta rubrica registou o valor de 3.868,22€, sendo de 2178,19€ a Fornecedores e a Outros Credores Diversos 1.690,038€.

3. ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS (Conta 24)

Apresenta o montante 31.124,17€, relativo as retenções na fonte de IRS e encargos com segurança social resultantes do processamento de salários bem como das retenções sobre rendimentos categoria B a serem liquidados em 2019.

4. OUTRAS CONTAS A RECEBER (Conta 27)

Não apresenta qualquer valor em 2018.

5. DIFERIMENTOS (Conta 28)

No montante de 10.995,98€, diz respeito a gastos já pagos em 2018, mas apenas a reconhecer em 2018 como p.e. seguros, serviços.

6. INVESTIMENTOS – ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS (Conta 43)

O montante do Investimento em Activos Fixos Tangíveis, realizado em 2018 foi de 67.801,78€, correspondendo no essencial a Obras e algum equipamento e uma viatura, sendo o montante das depreciações acumuladas de 178.378,95€:

O montante líquido da conta de Activos Fixos Tangíveis é de 457.875,62€

7. RESULTADOS TRANSITADOS (Conta 56)

Respeitante aos Resultados Transitados ate 2018 assumem o montante de 214.291,49€.

8. RESULTADOS do EXERCÍCIO (Conta 81)

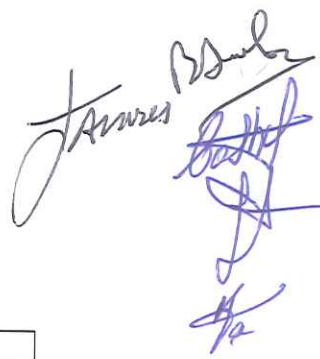
Os resultados líquidos do exercício atingiram o montante de 82.432,62€ negativos. Por este facto o Fundo do Capital passou a ser de 313.703,86€.

9. GANHOS do EXERCICIO (Conta 75, 78 E 79)

GANHOS – Subsídios/Donativos/Doações	2017	2018
SEG SOCIAL – Acordos – Tenda	189.317,56 €	181.745,34 €
SEG SOCIAL – Acordos – Centro	184.697,34 €	190.203,34 €
IEFP - Estágios Profissionais	2.165,29 €	0,0 €
Outras Instituições – Consig IRS	3.095,47 €	5.385,16€
Outras Instituições – Consig IVA	496,20 €	511,4 €
Imputação de Doações/Subsídios Qren	4.021,10 €	4.021,10 €
Donativos	184.610,39 €	42.763,13 €
Total	568.407,89€	424.629,47 €

10. ANALISE NA OPTICA FINANCIAMENTO DA ACTIVIDADE

	ANO DE 2017		
	Tenda Encontro	C Marant	Total
Quotas	84,00 €	- €	84,00 €
CRSS - Acordos/Sub Familiar/Sere +	189.317,56 €	184.697,34 €	374.014,90 €
IEFP - Estágio Profissional	2.165,29 €	- €	2.165,29 €
AT - Consignação IRS/IVA	3.591,67 €	- €	3.591,67 €
Total Subsídios/Acordos	195.074,52 €	184.697,34 €	379.771,86 €
Total Subsídios e quotas	195.158,52 €	184.697,34 €	379.855,86 €
CUSTOS			
Custos Gerais de Funcionamento	77.095,09 €	45.211,63 €	122.306,72 €
Pessoal	193.350,86 €	160.697,88 €	354.048,74 €
Outros Gastos-impostos	526,83 €	- €	526,83 €
Gastos Financiamento	667,82 €	- €	667,82 €
Total dos Custos	271.640,60 €	205.909,51 €	477.550,11 €
Resultado antes de Donativos	- 76.482,08 €	- 21.212,17 €	- 97.694,25 €
Donativos Dinheiro/Especie/Penas/outros	176.202,65 €	8.412,28 €	184.614,93 €
Total Donativos e Outros	176.202,65 €	8.412,28 €	184.614,93 €
Res antes depreciações/imputacao incentivos	99.720,57 €	- 12.799,89 €	86.920,68 €
Depreciações-Acresimo doações/Incentivos	9.106,26 €	925,87 €	10.032,13 €
Resultado Liquido	90.614,31 €	- 13.725,76 €	76.888,55 €



 J. Amores

 B. Silva

 J. Silva

 H. Silva

	ANO DE 2016		
	Tenda Encontro	C Marant	Total
Quotas	96,00 €	- €	96,00 €
CRSS - Acordos/Sub Familiar/Sere +	181.745,34 €	190.203,34 €	371.948,68 €
IEFP - Estagio Profissional	- €	- €	- €
Autarquias – Subsídios	10.000,00 €	- €	10.000,00 €
AT - Consignação IRS/IVA	5.896,59 €	- €	5.896,59 €
Total Subsídios/Acordos	197.641,93 €	190.203,34 €	387.845,27 €
Total Subsídios e Quotas	197.737,93 €	190.203,34 €	387.941,27 €
CUSTOS			
Custos Gerais de Funcionamento	86.211,23 €	49.385,60 €	135.596,83 €
Pessoal	195.788,93 €	162.149,52 €	357.938,45 €
Outros Gastos-impostos	575,70 €	- €	575,70 €
Gastos Financiamento	1.791,07 €	- €	1.791,07 €
Total dos Custos	284.366,93 €	211.535,12 €	495.902,05 €
Resultado antes de Donativos	- 86.629,00 €	- 21.331,78 €	- 107.960,78 €
Donativos Dinheiro/Especie/Penas/outros	34.610,03 €	8.153,10 €	42.763,13 €
Total Donativos e Outros	34.610,03 €	8.153,10 €	42.763,13 €
Res antes depreciações/imputação incentivos	- 52.018,97 €	- 13.178,68 €	- 65.197,65 €
Depreciações-Acresimo doações/Incentivos	12.942,84 €	4.292,13 €	17.234,97 €
Resultado Liquido	- 64.961,81 €	- 17.470,81 €	- 82.432,62 €

Centro Solidariedade Cristã Maranhã

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Unidade Monetária: Euros

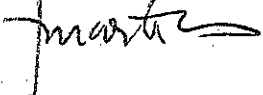
RUBRICAS		Notas	Datas	
			31-12-2018	31-12-2017
ACTIVO				
Activo não corrente				
Activos fixos tangíveis			457.875,62	411.329,91
Bens do património histórico e cultural				
Propriedades de investimento				
Activos intangíveis				
Investimentos financeiros			1.033,01	687,38
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros				
Subtotal			458.908,63	412.017,29
Activo corrente				
Inventários				
Clientes				
Adiantamentos a fornecedores			0,00	7.264,70
Estado e outros Entes Públicos				
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros				
Outras contas a receber			0,00	0,00
Diferimentos			10.995,98	11.340,99
Outros activos financeiros				
Caixa e depósitos bancários			12.120,91	128.271,31
Subtotal			23.116,89	146.877,00
Total do activo			482.025,52	558.894,29
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais				
Fundos			249,40	249,40
Excedentes técnicos				
Reservas				
Resultados transitados			214.291,49	137.402,94
Excedentes de revalorização				
Outras variações nos fundos patrimoniais			181.595,59	185.616,69
Resultado Líquido do período			-82.432,62	76.888,55
Total do fundo do capital			313.703,86	400.157,58
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões				
Provisões específicas				
Financiamentos obtidos			7.142,74	10.714,18
Outras contas a pagar			125.752,14	125.752,14
Subtotal			132.894,88	136.466,32
Passivo corrente				
Fornecedores			2.178,19	1.435,91
Adiantamentos de clientes				
Estado e outros Entes Públicos			31.124,17	18.961,30
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros				
Financiamentos obtidos				
Diferimentos			434,39	
Outras contas a pagar			1.690,03	1.873,18
Outros passivos financeiros				
Subtotal			35.426,78	22.270,39
Total do passivo			168.321,66	158.736,71
Total dos fundos patrimoniais e do passivo			482.025,52	558.894,29

0,00

0,00

Sermonde, 3 de Março 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO



O PRESIDENTE,



Centro Solidarietà Cristã Maranhã

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados		96,00	84,00
Subsídios, doações e legados à exploração		387.845,27	379.771,86
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-41.141,37	-39.355,67
Fornecimentos e serviços externos		-94.455,46	-82.951,05
Gastos com o pessoal		-357.938,45	-354.048,74
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		45.933,85	188.636,03
Outros gastos e perdas		-575,70	-526,83
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-60.235,86	91.609,60
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-21.256,07	-14.053,23
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-81.491,93	77.556,37
Juros e rendimentos similares obtidos		850,38	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.791,07	-667,82
Resultados antes de impostos		-82.432,62	76.888,55
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-82.432,62	76.888,55

Sermonde, 3 de Março 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

[Assinatura]

O PRESIDENTE,

[Assinatura]

Tenda do encontro

PERÍODOS	
2018	2017
96,00	84,00
197.641,93	195.074,52
-26.875,21	-28.454,47
-59.336,02	-48.640,62
-195.788,93	-193.350,86
37.603,91	180.046,91
-575,70	-526,83
-47.234,02	104.232,65
-16.787,10	-12.950,52
-64.021,12	91.282,13
850,38	
-1.791,07	-667,82
-64.961,81	90.614,31
-64.961,81	90.614,31

Centro Maranhã

PERÍODOS	
2018	2017
190.203,34	184.697,34
0,00	0,00
-14.266,16	-10.901,20
-35.119,44	-34.310,43
-162.149,52	-160.697,88
8.329,94	8.589,12
0,00	0,00
-13.001,84	-12.623,05
-4.468,97	-1.102,71
-17.470,81	-13.725,76
-17.470,81	-13.725,76
-17.470,81	-13.725,76

Centro Solidiedade Cristã Maranhã
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2017

Índice

Unidade Monetária: Euros											
DESCRÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos Instituidores da entidade-mãe							Total	Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedente s Técnicos	Reservas	Resultados Transfidos	Reservas legais	Excedentes de revalorizaço	Outras variações nos fundos patrimoniais			
1		249,40			137.402,94			189.637,79			327.290,13
ALTERAÇÕES NO PERÍODO											
Primeira adopção de novo referencial contabilístico											
Alterações de políticas contabilísticas											
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											
Excedentes de realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											
Ajustamentos por impostos diferidos											
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais											
2		-									
3									76.000,92		76.000,92
4-2+3									76.000,92		76.000,92
RESULTADO EXTENSIVO											
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Fundos											
Subsídios, doações e legados											
Outras operações											
5		-									
6=1+2+3+4		249,40	-	-	137.402,94	-	-	185.616,69	76.000,92	-	395.269,95
POSÇÃO NO FIM DO ANO 2017											
								</			

Centro Solidiedade Cristã Maranhã
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2018

Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios no Período 2018											Unidade Monetária: Euros	
Descrição	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos Instituidores da entidade-mãe							Interesses minoritários	Total dos Fundos patrimoniais		
		Fundos	Excedente s Técnicos	Reservas	Resultados Transfidos	Reservas legais	Excedentes de revalorizaço	Outras variações nos fundos patrimoniais			Resultado líquido do período	Total
Posição no início do período 2018	6	249,40	-	-	213.403,86	-	-	185.616,69	-	-	-	399.269,95
Alterações no período												
Primeira adopção de novo referencial contabilístico												
Alterações de políticas contabilísticas												
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras												
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis												
Excedentes da realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis												
Ajustamentos por impostos diferidos												
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais												
Resultado líquido do período	7											
	8											

Sernando, 3 de Março 2019

O CONTABILISTA CERTIFICADO

[Assinatura]

PRÉSIDENTE,

[Assinatura]