

CENTRO SOCIAL DE SANDIM

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO

2017

Relatório de Gestão de Exercício de 2017

Nos termos legais vimos apresentar o relatório de gestão das atividades do Centro Social de Sandim, relativo ao exercício de 2017.

1. Enquadramento económico, posicionamento no meio e factos relevantes neste exercício.

O Centro Social de Sandim, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social que desenvolve as valências de Creche, Jardim de Infância e ATL para 210 crianças dos 4 meses ao sétimo ano de escolaridade. Além das atividades curriculares, desenvolveu outras atividades de enriquecimento como: Inglês, Piscina, Dança, Teatro e Música. Participou ainda no projeto "Gai@prende+", apoiando as escolas de Sandim e Lever. Realizou o Desfile de Carnaval com carros alegóricos, este ano junto às Escolas Diogo Macedo, Olival.

Comemorou o dia da Floresta e o Dia Mundial da Criança, com atividades de carácter pedagógico ambiental ao ar livre. Realizou a festa final com teatro, danças e cantigas. Realizou a colónia de férias balnear durante o mês de Julho e as festas de S. Martinho e de Natal.

Tal como em 2016 continuamos em dificuldades económicas, com consequências para a nossa atividade, gerando um ambiente de insegurança. Tivemos diminuição de utentes na valência do pré-escolar e o aumento dos utentes na valência de Creche sem acordo.

Com as medidas que temos vindo a tomar relativamente às despesas, energia, combustíveis e outros mesmo assim não conseguimos equilibrar a situação financeira.

2. Evolução relativa ao exercício anterior.

As dificuldades já sentidas nos resultados em 2016, registou-se um resultado negativo de 27.309,25 €, tendo o resultado de 2017, originado um saldo negativo de 48.662,98 €, devendo-se à diminuição dos utentes no Pré-escolar, o aumento dos utentes em Creche sem acordo, aumento da despesa em gastos comuns, vencimentos e respetivos encargos sociais.

3. Situações em Mora.

Continuamos a não registar quaisquer situações de mora com fornecedores, funcionários ou com o setor público estatal.

4. Projetos para o exercício de 2018.

O Centro Social de Sandim vai continuar a desenvolver as valências de Creche, Jardim de Infância e ATL, bem como em parceria com o Município de Vila Nova de Gaia, apoiar o projeto "Gai@prende+" com as escolas de Sandim e Lever. Vai realizar o desfile de Carnaval, Comemorar o dia da Árvore, chegada da Primavera, Dia Mundial da Criança, Festa Final com teatro, danças e cantigas, Colónia de Férias balnear, Festa de S. Martinho e de Natal.

Relativamente à parte económica e financeira, vamos tentar realizar o acordo com o Centro Distrital da Segurança Social para os 24 utentes da Creche e a partir de Agosto devemos ter o Pré-Escolar todo preenchido dado que vão passar para esta valência duas salas de crianças dos dois anos.

5. Proposta de Aplicação de Resultados.

Em função do exposto, propomos que o resultado líquido do exercício que se traduziu num saldo negativo de 48.662,98 € passe para:

- Resultados Transitados: 48.662,98 €

6. Considerações finais.

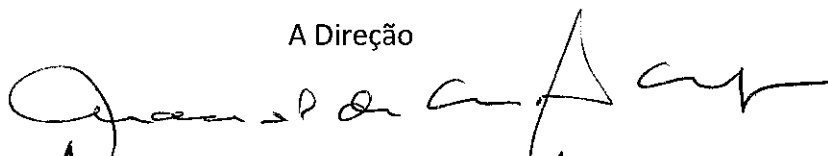
Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas demonstrações financeiras no termo do período económico de 2017.

Agradecimentos.

Agradecemos a todos os colaboradores, utentes e fornecedores pela cooperação e confiança depositada nesta Instituição.

Sandim, 9 de Março de 2018.

A Direção



Amadeu Batista de Matos
José Amadeu Norões Paz

Centro Social De Sandim

Demonstrações Financeiras

Exercício 2017

CENTRO SOCIAL DE SANDIM
ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO 2017

Nota 1 - Nota introdutória

O Centro Social de Sandim é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social com o NIF. 501536140 constituída em 4 de Maio de 1978, com estatutos publicados no Diário da República nº 124 série II de 4 de Maio de 1978 com sede em Rua do Teatro Amador, 120, 4415-897 SANDIM.

Tem como atividade para que possa prosseguir os seguintes objetivos:

Nota 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2017 as demonstrações financeiras do Centro Social de Sandim foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011 de 9 de Março.

Nota 3 - Principais Políticas contabilísticas

As demonstrações financeiras do Centro Social de Sandim são apresentadas em euros.

O euro é a moeda funcional e de apresentação. As transações em moeda estrangeira se as houver, são transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio prevalecentes à data da transação.

Os activos fixos tangíveis, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações foram calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Anos de vida útil

Edifícios e outras construções	2 - 50
Equipamento Básico	4 - 8
Equipamento de Transporte	3 - 7
Ferramentas e Utensílios	3 - 7
Equipamento Administrativo	2 - 10
Outros Activos Fixos Tangíveis	1 - 6

As despesas com reparação e manutenção destes activos são considerados como gasto no período em que ocorrem.

O imposto sobre o rendimento não se aplica uma vez que a Instituição está isenta, e não tem outra actividade acessória.

Os clientes/utentes não tem implícitos juros e são registados pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade.

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.

Os empréstimos bancários são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados de acordo com a taxa de juro efectiva são registados na demonstração dos resultados de acordo com o regime do acréscimo.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Associação tenha direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato.

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços, bem como as participações do IGFSS I.P. e de outras entidades.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados com o desenvolvimento das ações da atividade da Instituição.

O subsídio ao investimento a fundo perdido do Fundo de Socorro Social, foi revalorizado na passagem do POC para ESNL (SNC) no valor de 3.750,00 euros.

Nota 4 - Fluxos de Caixa

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários;

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Caixa	1.207,74	1.208,77
Depósitos à ordem	1.294,48	1.385,53
Depósitos a prazo	5.000,00	17.500,00
	<u>7.502,22</u>	<u>20.094,30</u>

Na divulgação dos fluxos de caixa, foi utilizado o método direto, o qual nos dá informação acerca dos componentes principais de recebimentos e pagamentos, obtidos pelos registos contabilísticos da Instituição.

Nota 5 - Activos fixos tangíveis

O movimento ocorrido nos activos fixos tangíveis e respectivas depreciações, nos exercícios 2017 e 2016 foi o seguinte:

	<u>31 de dezembro de 2016</u>			
	<u>Saldo em 01-jan-16</u>	<u>Aquisições Dotações</u>	<u>Abates Alienações</u>	
Activos fixos tangíveis:				
Edifícios e outras construções	414.639,09	0,00	0,00	414.639,09
Equipamento básico	93.001,75	1.320,96	0,00	94.322,71
Equipamento de transporte	204.015,20	23.000,00	0,00	227.015,20
Equipamento administrativo	33.504,19	0,00	0,00	33.504,19
Outros activos fixos tangíveis	45.696,21	0,00	0,00	45.696,21
	<u>790.856,44</u>	<u>24.320,96</u>	<u>0,00</u>	<u>815.177,40</u>
Depreciações acumuladas				
Edifícios e outras construções	401.282,21	7.259,59	0,00	408.541,80
Equipamento básico	91.953,17	482,06	0,00	92.435,23
Equipamento de transporte	204.015,20	4.600,00	0,00	208.615,20
Equipamento administrativo	32.818,77	228,47	0,00	33.047,24
Outros activos fixos tangíveis	36.049,31	5.087,69	0,00	41.137,00
	<u>766.118,66</u>	<u>17.657,81</u>	<u>0,00</u>	<u>783.776,47</u>
				<u>31.400,93</u>

	31 de dezembro de 2017			Saldo em 31-12-2017
	Saldo em 01-jan-17	Aquisições Dotações	Abates Alienações	
Activos fixos tangíveis:				
Edifícios e outras construções	414.639,09	0,00	0,00	414.639,09
Equipamento básico	94.322,71	1.000,00	0,00	95.322,71
Equipamento de transporte	227.015,20	0,00	88.323,74	138.691,46
Equipamento administrativo	33.504,19	0,00	0,00	33.504,19
Outros activos fixos tangíveis	45.696,21	0,00	0,00	45.696,21
	815.177,40	1.000,00	88.323,74	727.853,66
Depreciações acumuladas				
Edifícios e outras construções	408.541,80	4.864,84	0,00	413.406,64
Equipamento básico	92.435,23	648,66	0,00	93.083,89
Equipamento de transporte	208.615,20	4.600,00	88.323,74	124.891,46
Equipamento administrativo	33.047,24	228,47	0,00	33.275,71
Outros activos fixos tangíveis	41.137,00	1.606,22	0,00	42.743,22
	783.776,47	11.948,19	88.323,74	707.400,92
				20.452,74

Nota 6 -Inventários

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica inventários apresentava a seguinte composição:

	31-12-2017	31-12-2016
Matérias primas (géneros alimentares)	1.013,98	457,71
	1.013,98	457,71

Nota 7 -Clientes/Utentes

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica "Clientes/Utentes" tinha a seguinte composição:

	31-12-2017		31-12-2016	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Clientes/Utentes				
Utentes c/c.	6.592,60	0,00	4.982,60	0,00
Utentes Cob.Duvid.	34.993,40		33.085,35	
Saldo Devedor	41.586,00	0,00	38.067,95	0,00
Adiantam.utentes	-1.731,87	0,00	-3.368,87	0,00
Perdas imparidade	-26.684,32	0,00	-21.263,74	0,00
Saldo Credor	-28.416,19	0,00	-24.632,61	0,00
Saldo Líquido	13.169,81	0,00	13.435,34	0,00

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica "Perdas por imparidade acumuladas de utentes" apresentava os seguintes saldos:

	31-12-2017	31-12-2016
Saldo a 1 de janeiro	21.263,74	11.670,86
Aumento-CRECHE	92,44	2.877,86
Aumento-JARDIM	42,70	6.235,37
Aumento-ATL	55,00	479,65
Aumento-ATL	5.230,44	
	5.420,58	9.592,88
Total perdas p/imparidade	26.684,32	21.263,74

Nota 8 - Estado e outros entes públicos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica "Estado e outros entes públicos" apresentava no ativo e passivo os seguintes saldos:

Ativo e Passivo

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Iva a recuperar	860,04	0,00	956,15	0,00
Imposto s/irs dependente	0,00	6.388,00	0,00	6.026,00
Imposto s/irs sobretaxa	0,00	0,00	0,00	156,00
Imposto s/irs independente	0,00	47,50	0,00	47,50
Segurança social pessoal	0,00	19.470,49	0,00	17.927,04
	860,04	25.905,99	956,15	24.156,54

Nota 9 -Outras contas a receber

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica "Outras contas a receber" tinha a seguinte composição:

	31-12-2017		31-12-2016	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Repsol	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Subsídios Gai@prende+	6.246,07	0,00	5.168,58	0,00
Receitas diferidas				
	6.246,07	1.500,00	5.168,58	1.500,00

Nota 10 -Gastos a reconhecer**Diferimentos do ativo**

	31-12-2017	31-12-2016
Seguros pagos antecipados	4.456,81	2.965,09
Receitas diferidas	41.628,32	35.419,44
	46.085,13	38.384,53

Nota 11 -Fundos Patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 os saldos dos Fundos Patrimoniais eram assim constituídos:

	31-12-2016	31-12-2016
Result.Transit.(Prejuízos)	-194.896,65	-204.554,57
Transf.result.exerc.anterior	-27.309,25	9.657,92
	-222.205,90	-194.896,65
Subsídio F.S.Social	13.000,00	2.633,30
Outras Variações no exercício	-5.200,00	-1.316,65
	7.800,00	1.316,65
	-214.405,90	-193.580,00

Nota 12 -Resultados do Exercício

Por decisão da Assembleia geral realizada em 24 de Março de 2017, foram aprovadas as contas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2016, cujo resultado líquido negativo de **-27.309,25** euros, foi transferido para "Resultados Transitados".

Nota 13 -Fornecedores

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 os saldos da rubrica "Fornecedores" , apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Fornecedores conta corrente	9.790,30	8.155,87
	<u>9.790,30</u>	<u>8.155,87</u>

Nota 14 -Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 os saldos da rubrica "Diferimentos" do passivo, apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Diferimentos passivo		
Remunerações a liquidar	76.384,40	74.973,98
	<u>76.384,40</u>	<u>74.973,98</u>

Nota 15 -Outras contas a pagar

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 os saldos da rubrica "Outras contas a pagar" apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Outros Credores				
Manuel Conceição Couto	0,00	260.000,00	0,00	224.167,00
Credores Diversos	775,92	0,00	833,40	0,00
	<u>775,92</u>	<u>260.000,00</u>	<u>833,40</u>	<u>224.167,00</u>

Nota 16 -Vendas e prestação de serviços

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 os saldos da rubrica "Vendas e prestação de serviços" tinha a seguinte composição:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Comparticipações utentes	60.798,80	56.255,35
Quotizações (Sócios)	234,00	225,00
	<u>61.032,80</u>	<u>56.480,35</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Comparticipações utentes	78.546,75	66.926,65
Quotizações (Sócios)	655,20	630,00
	<u>79.201,95</u>	<u>67.556,65</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Comparticipações utentes	68.611,20	59.985,85
Quotizações (Sócios)	46,80	45,00
	<u>68.658,00</u>	<u>60.030,85</u>
TOTAIS	<u><u>208.892,75</u></u>	<u><u>184.067,85</u></u>

Nota 17 -Subsídios, doações e legados à exploração

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 os saldos da rubrica "Subsídios, doações e legados à exploração" tinha a seguinte composição:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	161.571,42	158.249,10
Autarquias	1.270,00	2.648,75
Subsídios Outras Entidades	575,96	621,36
Donativos em remuneração	345,15	540,88
donativos en géneros	4.085,59	4.070,04
Donativos materiais diversos	0,00	0,00
	<u>167.848,12</u>	<u>166.130,13</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	209.669,25	236.248,98
Autarquias	3.556,00	7.416,50
Subsídios Outras Entidades	2.159,86	2.330,14
Donativos em remuneração	1.294,33	2.028,31
donativos en géneros	7.587,53	7.558,65
Donativos materiais diversos	0,00	0,00
	<u>224.266,97</u>	<u>255.582,58</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	31.932,00	31.276,80
Autarquias	254,00	529,75
Subsídios Outras Entidades	143,99	8.019,50
Donativos em remuneração	86,29	135,22
Gai@prende+	13.738,07	0,00
donativos en géneros	0,00	0,00
Donativos materiais diversos	0,00	0,00
	<u>46.154,35</u>	<u>39.961,27</u>
TOTAIS	<u><u>438.269,44</u></u>	<u><u>461.673,98</u></u>

Nota 18 -Custo das mercadorias vendidas e consumidas

As matérias primas consumidas (géneros alimentícios) no exercício foram como se segue:

Valências	31-12-2017	31-12-2016
Creche		
Existências iniciais	160,20	220,81
Compras	16.443,74	16.207,37
Existências finais	-354,89	-457,71
Custo dos géneros alimentares consumidos	16.249,05	15.970,47
Jardim-pré-escolar		
Existências iniciais	297,51	220,81
Compras	30.538,39	29.896,33
Existências finais	-659,09	-457,71
Custo dos géneros alimentares consumidos	30.176,81	29.659,43
TOTAIS		
Existências iniciais	457,71	220,81
Compras	46.982,13	46.103,70
Existências finais	-1.013,98	-457,71
Custo dos géneros alimentares consumidos	46.425,86	45.629,90

Nota 19 -Fornecimentos e serviços externos

Valências	31-12-2017	31-12-2016
Creche		
Trabalhos especializados	1.820,06	1.210,66
Publicidade e propaganda	21,53	0,00
Vigilância e Segurança	304,46	0,00
Honorários independentes (recibos verdes)	684,00	684,00
Conservação e reparação	5.079,50	6.840,17
Serviços bancários	122,97	161,61
Materiais	2.079,19	2.020,52
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	515,86	290,19
Livros e documentação técnica	0,00	64,92
Material de escritório	78,40	576,21
Vestuário e calçado utentes	371,34	41,95
Encargos de saúde utentes	55,64	22,28
Materiais diversos	204,21	81,55
Materiais didático	853,74	943,42
Energia e fluidos	7.219,42	8.907,51
Electricidade	1.718,35	2.494,87
Combustíveis	2.951,56	3.965,91
Água	127,78	118,18
Gás	967,36	905,07
Lenha	1.224,05	1.147,00
Outros	230,32	276,48
Deslocações e estadas	6.528,15	320,50
Rendas e Alugueres	480,38	0,00
Comunicação	693,29	569,57
Seguros	572,42	544,51
Despesas de representação	0,00	0,00
Limpesa higiene e conforto	1.211,93	1.245,65
Outros fornec. E serviços	1.016,69	841,42
	27.833,99	23.346,12

Jardim-pré-escolar

	31-12-2017	31-12-2016
Trabalhos especializados	5.096,08	3.389,84
Publicidade e propaganda	60,27	0,00
Honorários independentes (recibos verdes)	1.368,00	1.368,00
Vigilância e Segurança	852,39	0,00
Rouparia	28,29	0,00
Conservação e reparação	11.872,15	11.942,62
Serviços bancários	344,23	452,47
Materiais	5.821,44	5.657,08
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	1.444,32	812,49
Livros e documentação técnica	0,00	181,77
Material de escritório	219,48	1.613,28
Vestuário e calçado utentes	1.039,73	117,45
Encargos de saúde utentes	155,78	62,36
Materiais diversos	571,80	228,35
Materiais didático	2.390,33	2.641,38
Energia e fluidos	16.105,09	16.332,63
Electricidade	4.124,05	4.989,71
Combustíveis	5.903,12	7.137,15
Água	357,88	331,09
Gás	2.321,66	1.410,06
Lenha	2.937,73	1.911,66
Outros	460,65	552,96
Deslocações e estadas	18.081,19	907,40
Rendas e Alugueres	960,73	0,00
Comunicação	1.941,11	1.594,71
Seguros	1.602,69	1.514,11
Despesas de representação	0,00	122,50
Limpeza higiene e conforto	3.537,29	3.587,55
Outros fornec. E serviços	3.980,23	3.711,12
	71.651,18	50.580,03

ATL-com extensão horário s/almoço

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Trabalhos especializados	444,01	242,14
Publicidade e propaganda	4,30	0,00
Vigilância e Segurança	60,85	0,00
Honorários independentes (recibos verdes)	10.467,82	10.107,36
Conservação e reparação	2.820,21	4.018,29
Serviços bancários	24,47	32,15
Materiais	2.806,25	1.271,49
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	103,11	58,03
Livros e documentação técnica	0,00	12,98
Material de escritório	15,64	115,15
Vestuário e calçado utentes	74,26	8,39
Encargos de saúde utentes	11,12	4,44
Materiais diversos	996,06	373,69
Materiais didático	1.606,06	698,81
Energia e fluidos	5.715,20	7.179,24
Electricidade	1.030,99	831,60
Combustíveis	3.460,62	4.765,49
Água	25,47	23,56
Gás	386,94	701,78
Lenha	734,42	764,66
Outros	76,76	92,15
Deslocações e estadas	2.722,10	1.777,72
Rendas e Alugueres	160,11	0,00
Comunicação	138,58	113,81
Seguros	114,44	112,09
Limpeza higiene e conforto	425,93	374,11
Outros fornec. E serviços	3.871,88	3.756,28
	<u>29.776,15</u>	<u>28.984,68</u>
TOTAIS	<u>129.261,32</u>	<u>102.910,83</u>

Nota 20 -Gastos com o pessoal

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Remuneração do pessoal	170.735,73	161.521,90
Encargos sobre remunerações	38.073,97	35.066,52
Outras remunerações	2.366,71	0,00
Seguros	731,86	714,85
Outros gastos com pessoal	464,50	390,00
	<u>212.372,77</u>	<u>197.693,27</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Remuneração do pessoal	183.698,89	190.288,75
Encargos sobre remunerações	40.964,80	41.038,34
Outras remunerações	2.921,56	0,00
Seguros	1.955,72	2.001,52
Outros gastos com pessoal	1.300,60	1.092,00
	<u>230.841,57</u>	<u>234.420,61</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Remuneração do pessoal	68.186,24	53.181,35
Encargos sobre remunerações	15.205,44	11.916,08
Outras remunerações	831,81	
Seguros	139,68	142,95
Outros gastos com pessoal	12.266,26	5.652,24
	<u>96.629,43</u>	<u>70.892,62</u>
TOTAIS	<u>539.843,77</u>	<u>503.006,50</u>

Nota 21 -Outros rendimentos e ganhos

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Desconto pronto pagamento obtidos	0,01	8,18
Ganhos invest.financeiros (alienações)	2.500,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	1.384,59	0,00
Imputação Subsídios para investimentos	1.695,00	395,00
Restituição impostos	0,01	0,00
Reembolso consignação IRS e IVA .0,05%	291,48	295,31
Outros não especificados	28,85	1.995,82
	<u>5.899,94</u>	<u>2.694,31</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Desconto pronto pagamento obtidos	0,05	17,97
Ganhos invest.financeiros (alienações)	7.000,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	7.194,13	0,00
Imputação Subsídios para investimentos	2.155,82	855,82
Restituição impostos	0,02	0,00
Reembolso consignação IRS e IVA.0,05%	582,95	590,62
Outros não especificados	62,46	3.421,60
	<u>16.995,43</u>	<u>4.886,01</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Desconto pronto pagamento obtidos	0,00	2,45
Ganhos invest.financeiros (alienações)	500,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	16,92	773,70
Imputação Subsídios para investimentos	65,83	65,83
Reembolso consignação IRS e IVA.0,05%	97,16	98,44
Outros não especificados	15.805,41	2.979,13
	<u>16.485,32</u>	<u>3.919,55</u>
	<u>39.380,69</u>	<u>11.499,87</u>
TOTAIS		

Nota 22 -Outros gastos e perdas

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	207,29	157,32
Descontos pronto pagamento concedidos	302,63	779,99
Correções exercícios anteriores	85,84	235,04
Donativos	118,44	143,60
Quotizações	75,00	75,00
Outros n/especificados	0,01	0,00
	<u>789,21</u>	<u>1.390,95</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	454,55	314,64
Descontos pronto pagamento concedidos	57,05	2.183,96
Correções exercícios anteriores	300,45	822,64
Donativos	331,64	402,09
Quotizações	210,00	210,00
Outros n/especificados	0,00	17,50
	<u>1.353,69</u>	<u>3.950,83</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	62,43	94,24
Descontos pronto pagamento concedidos	19,97	155,95
Correções exercícios anteriores	42,91	117,52
Donativos	23,69	28,72
Quotizações	15,00	15,00
Outros n/especificados	0,01	0,82
	<u>164,01</u>	<u>412,25</u>
TOTAIS	<u>2.306,91</u>	<u>5.754,03</u>

Nota 23 -Gastos/reversões de depreciações/amortizações

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Activos fixos tangíveis		
Valências		
<u>Creche</u>		
Depreciação edifícios outras construções	1.216,21	2.177,87
Depreciação equipamento básico	162,17	144,61
Depreciação equipamento de transporte	1.150,00	1.380,00
Depreciação equip.administivo diverso	57,12	68,54
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	412,51	1.526,30
	<u>2.998,01</u>	<u>5.297,32</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Depreciação edifícios outras construções	2.432,42	3.629,80
Depreciação equipamento básico	324,34	241,04
Depreciação equipamento de transporte	2.300,00	2.300,00
Depreciação equip.administivo diverso	114,24	114,24
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	803,11	2.543,85
	<u>5.974,11</u>	<u>8.828,93</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Depreciação edifícios outras construções	1.216,21	1.451,92
Depreciação equipamento básico	162,15	96,41
Depreciação equipamento de transporte	1.150,00	920,00
Depreciação equip.administivo diverso	57,11	45,69
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	390,60	1.017,54
	<u>2.976,07</u>	<u>3.531,56</u>
TOTAIS	<u>11.948,19</u>	<u>17.657,81</u>

Nota 24 -Resultados financeiros

Juros e rendimentos similares obtidos

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Juros obtidos de depósitos	0,20	0,25
	<u>0,20</u>	<u>0,25</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Juros obtidos de depósitos	0,53	0,71
	<u>0,53</u>	<u>0,71</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Juros obtidos de depósitos	0,04	0,04
	<u>0,04</u>	<u>0,04</u>
TOTAIS	<u>0,77</u>	<u>1,00</u>
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Nota 25 - Informações Finais

Neste exercício o número médio de pessoal ao serviço foi de 32 funcionários

Os titulares dos Órgãos Directivos não auferem qualquer remuneração. O exercício das suas funções é feito em regime de voluntariado.

A Instituição não tem dívidas ao Estado nem à Segurança Social em situação de mora.

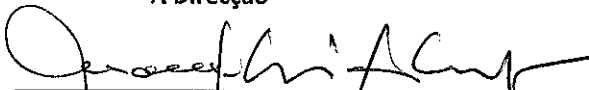
No exercício de 2017 houve lugar a provisões/imparidades utentes. (ver nota 7)

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 susceptíveis de modificar a situação relevada nas contas.

SANDIM-VILA NOVA DE GAIA, 20 de Março de 2018

A Direcção


António Batista de Matos
Presidente da Assembleia

O Técnico de Contas