



2019

RELATÓRIO DE GESTÃO

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL ALVORADA NA SERRA



Introdução:

A Associação de Solidariedade Social Alvorada na Serra é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Pendilhe, tendo para a prossecução dos seus objetivos, acordos de cooperação com a Segurança Social para o funcionamento de duas respostas sociais: Serviço de Apoio Domiciliário e Estrutura Residencial para Idosos.

Este relatório pretende dar a imagem económica e financeira da Associação, com os dados dos dois últimos anos de atividade.

Frequência média de utentes:

Resposta Social	2018	2019
Estrutura Residencial para Idosos	25	26
Serviço de Apoio Domiciliário	22	24

Recursos Humanos:

2018	2019
22	18

Evolução Custo Médio Utentes:

Resposta Social	2018	2019
Estrutura Residencial para Idosos	1 057,83 Euros	1 223,85 €
Serviço de Apoio Domiciliário	239,32 Euros	330,91 €

1 – Evolução da atividade e análise económica - financeira:

Nos **Gastos** verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
CMVMC	54 042,88	37 675,61	16 367,27	43,44%
Fornecimentos e Serviços Externos	74 141,85	66 126,10	8 015,75	12,12%
Gastos com Pessoal	251 580,13	192 583,22	58 996,91	30,63%
Outros gastos:				
Correções negativas de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	
Outras correções de anos anteriores	22 066,71	0,00	0,00	
Outros gastos	335,86	84,00	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	77 969,17	75 173,05	2 796,12	3,72%
Juros suportados	6 365,45	8 889,06	-2 523,61	-28,39%
Total dos Gastos	486 502,05	380 531,04	105 971,01	27,85%

Nos **Rendimentos**, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
Vendas e Serviços Prestados	257 013,79	240 554,22	16 459,57	6,84%
Subsídios, doações e legados à exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	168 061,50	139 980,51	28 080,99	20,06%
Subsídios de Outras Entidades	8 530,67	17 358,84	-8 828,17	-50,86%
Doações e Heranças	8 466,96	3 690,07	4 776,89	129,45%
Outros rendimentos:				
Correções positivas de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	
Outras correções de anos anteriores	4 503,71	0,00	0,00	
Imputação de Subsídios ao Investimento	10 000,00	0,00	0,00	
Outros Rendimentos	33,58	5 407,99	-5 374,41	-99,38%
Juros e rendimentos similares obtidos	14,49	245,09	-230,60	-94,09%
Total dos Rendimentos	456 624,70	407 236,72	34 884,27	12,13%

Nos **Resultados**, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
Resultado líquido do período	-29 877,35	26 705,68	-56 583,03	-211,88%

Resultados por Resposta Social – ERPI

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
CMVMC	33 500,95	33 154,61	346,34	1,04%
Fornecimentos e Serviços Externos	59 658,40	59 416,32	242,08	0,41%
Gastos com Pessoal	186 591,95	140 633,34	45 958,61	32,68%
Outros gastos:				
Correções negativas de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	
Outras correções de anos anteriores	12 581,55	0,00	12 581,55	100,00%
Outros gastos	335,86	84,00	251,86	299,83%
Gastos de depreciação e de amortização	68 120,36	75 173,05	-7 052,69	-9,38%
Juros suportado	6 365,45	8 889,06	-2 523,61	-28,39%
Total dos Gastos	367 154,52	317 350,38	49 804,14	15,69%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
Vendas e Serviços Prestados	209 691,03	203 612,62	6 078,41	2,99%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	80 701,56	74 252,19	6 449,37	8,69%
Subsídios de Outras Entidades	8 530,67	17 358,84	-8 828,17	-50,86%
Doações e Heranças	8 466,96	3 690,07	4 776,89	129,45%
Outros rendimentos:				
Correções positivas de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	
Outras correções de anos anteriores	3 693,71	0,00	3 693,71	100%
Imputação de Subsídios ao Investimento	10 000,00	0,00	10 000,00	100%
Outros Rendimentos	33,58	5 407,99	-5 374,41	-99,38%
Juros e rendimentos similares obtidos	14,49	245,09	-230,60	-94,09%
Total dos Rendimentos	321 132,00	304 566,80	16 565,20	5,44%

Resultado líquido do período	-46 022,52	-12 783,58	-33 238,94	260,01%
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
CMVMC	20 541,93	4 521,00	16 020,93	354,37%
Fornecimentos e Serviços Externos	14 483,45	6 709,78	7 773,67	115,86%
Gastos com Pessoal	64 988,18	51 949,88	13 038,30	25,10%
Outros gastos:				
Correções negativas de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	
Outras correções de anos anteriores	9 485,16	0,00	9 485,16	100,00%
Outros gastos	0,00	0,00	0,00	
Gastos de depreciação e de amortização	9 848,81	0,00	9 848,81	100,00%
Juros suportado	0,00	0,00	0,00	
Total dos Gastos	119 347,53	63 180,66	56 166,87	88,90%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
Vendas e Serviços Prestados	47 322,76	36 941,60	10 381,16	28,10%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	87 360,00	65 728,32	21 631,68	32,91%
Subsídios de Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	
Doações e Heranças	0,00	0,00	0,00	
Outros rendimentos:				
Correções positivas de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	
Outras correções de anos anteriores	0,00	0,00	0,00	
Imputação de Subsídios ao Investimento	810,00	0,00	810,00	100,00%
Outros Rendimentos	0,00	0,00	0,00	
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	
Total dos Rendimentos	135 492,76	102 669,92	32 822,84	31,97%
Resultado líquido do período	16 145,23	39 489,26	-23 344,03	-59,11%

A Situação Líquida do Centro é conforme o quadro que se segue:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2019	2018	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	1 011 078,83	1 076 859,93	-65 781,10	-6,11%
Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	
Investimentos financeiros	492,95	0,00	492,95	100%
	1 011 571,78	1 076 859,93	-65 288,15	-6,06%
Ativo Corrente:				
Inventários	0,00	516,48	-516,48	-100,00%
Créditos a receber	3 864,51	4 320,95	-456,44	-10,56%
Estado e outros entes públicos	0,00	375,00	-375,00	-100,00%
Diferimentos	1 961,91	0,00	1 961,91	100,00%
Outros Ativos Correntes	2 271,77	4 150,00	-1 878,23	-45,26%
Caixa e depósitos bancários	206 041,09	224 018,93	-17 977,84	-8,03%
	214 139,28	233 381,36	-19 242,08	-8,24%
Total do ativo	1 225 711,06	1 310 241,29	-84 530,23	-6,45%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais:				
Fundos	724 161,41	724 161,41	0,00	0,00%
Reservas	6 830,05	6 830,05	0,00	0,00%
Resultados transitados	26 705,68	0,00	26 705,68	100,00%
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	150 000,01	160 000,01	-10 000,00	-6,25%
	907 697,15	890 991,47	16 705,68	1,87%
Resultado Líquido do período	-29 877,35	26 705,68	-56 583,03	-211,88%
Total de Fundos	877 819,80	917 697,15	-39 877,35	-4,35%
Passivo não corrente:				
Provisões				
Financiamentos Obtidos	132 990,91	251 990,91	-119 000,00	-47,22%
Outras dividas a pagar	0,00	0,00	0,00	
	132 990,91	251 990,91	-119 000,00	-0,47
Passivo Corrente:				
Fornecedores	11 434,97	1 166,78	10 268,19	880,05%
Estado e Entes Públicos	4 936,62	3 871,34	1 065,28	27,52%
Financiamentos Obtidos	27 776,47	0,00	27 776,47	100,00%
Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros passivos correntes	170 752,23	135 515,11	35 237,12	26,00%
	214 900,29	140 553,23	74 347,06	52,90%
Total do Passivo:	347 891,20	392 544,14	-44 652,94	-11,38%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1 225 711,00	1 310 241,29	-84 530,29	-6,45%

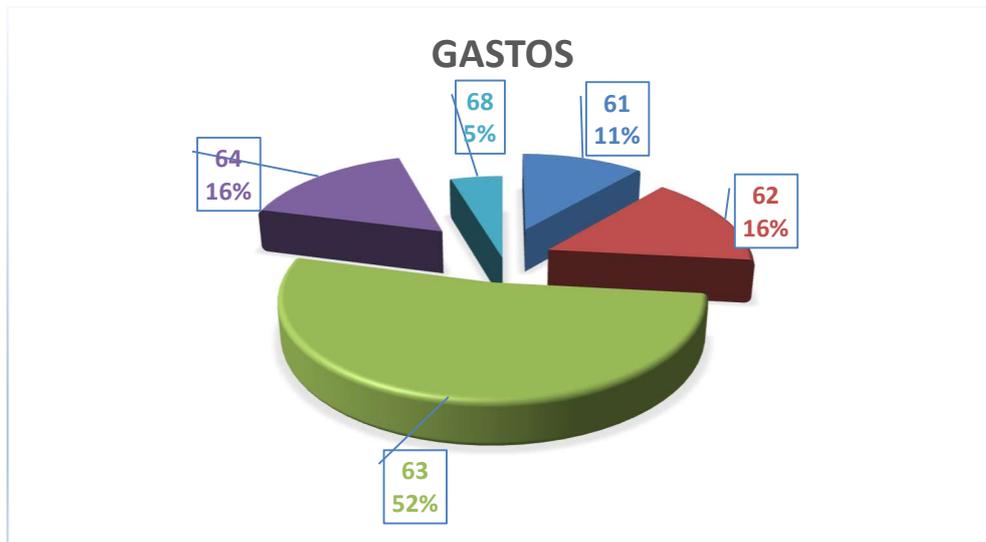
Evolução do Fundo de Maneio:

RUBRICAS	Anos		Variação	
	2019	2018	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente	1 011 571,78	1 076 859,93	-65 288,15	-6,06%
Ativo corrente	214 139,28	233 381,36	-19 242,08	-8,24%
Total do ativo	1 225 711,06	1 310 241,29	-84 530,23	-6,45%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais	877 819,80	917 697,15	-39 877,35	-4,35%
Passivo				
Passivo não corrente	132 990,91	251 990,91		
Passivo corrente	214 900,29	140 553,23	74 347,06	52,90%
Total do passivo	347 891,20	392 544,14	-44 652,94	-11,38%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1 225 711,00	1 310 241,29	-84 530,29	-6,45%
Fundo de maneio	-761,01	92 828,13	-93 589,14	-100,82%

Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação	
	2019	2018	€	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimento de Clientes	303 801,03	240 554,22	63 246,81	26,29%
Pagamento a Fornecedores	-126 464,23	-103 801,71	-22 662,52	21,83%
Pagamentos ao pessoal	-216 865,40	-192 583,22	-24 282,18	12,61%
Caixa Gerada pelas operações	-39 528,60	-55 830,71	16 302,11	-29,20%
Outros recebimentos e pagamentos	131 758,84	143 452,29	-11 693,45	-8,15%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	92 230,24	87 621,58	4 608,66	5,26%
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis	-12 188,07	0,00	-12 188,07	100,00%
Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	100,00%
Investimentos financeiros	-491,14	0,00	-491,14	100,00%
Recebimentos provenientes de:				
Investimentos financeiros	45,62	0,00	45,62	100,00%
Juros e rendimentos similares	14,49	0,00	14,49	100,00%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-12 619,10	0,00	-12 619,10	100,00%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	
Doações	0,00	0,00	0,00	
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos	-91 223,53	-109 226,61	18 003,08	-16,48%
Juros e gastos similares	-6 365,45	0,00	-6 365,45	100,00%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-97 588,98	-109 226,61	11 637,63	#DIV/0!
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-17 977,84	-21 605,03	3 627,19	-16,79%
Caixa e seus equivalentes no início do período	224 018,93	245 623,96	-21 605,03	-8,80%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	206 041,09	224 018,93	-17 977,84	-8,03%

Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



Legenda: 61 – Mercadorias consumidas / 62 – Fornecimentos e serviços externos / 63 – Gastos com pessoal / 64 – Depreciações / 68 – Outros Gastos / 69 – Juros e gastos similares suportados / 72 – Mensalidades de Utentes / 752 – Participações da Segurança Social / 752 – Subsídios e donativos de outras entidades / 77 – Aumentos do justo valor / 78 – Outros Rendimentos / 79 – Juros e rendimentos similares

2 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2019.

3 – Evolução Previsível da atividade:

No ano de 2019, foi necessário proceder a algumas correções a períodos anteriores, para cumprimento do princípio da especialização dos exercícios, correções que influenciaram os resultados do ano de 2019, nos anos seguintes esperamos um maior equilíbrio entre gastos e rendimentos.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2019, foram aprovadas pela Assembleia Geral, com parecer favorável do Conselho Fiscal.

A Direção