

ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

CONTA DE GERÊNCIA DE 2018

Demonstração de Resultados

Balço

Anexo ao Balço e Demonstrações Financeiras:

Mapa dos movimentos dos ativos tangíveis

Movimentos dos empréstimos de longo prazo

Benefícios dos empregados

Inventários

Réditos

Movimentos ocorridos nas provisões



Demonstração de Resultados - Exercício de 2018

Conta	Descrição	Valores	
		2018	2017
72	Nossos Serviços prestados	471.408,93	479.289,12
	Subsídios, doações e legados à exploração	372.210,50	408.120,26
7511	Do Centro Distrital da Segurança Social de Lisboa	344.818,53	384.974,57
7512/15	De Outros	27.391,97	23.145,69
	Gastos Gerais	-850.546,55	-892.655,02
61	CMVCM - Custo dos Bens, Mercadorias e Materias Consumidas	-118.864,81	-143.660,93
62	Fornecimentos e Serviços Externos	-121.665,84	-126.301,10
63	Gastos com o pessoal	-602.928,45	-617.718,92
67	Provisões para dívida de utentes	-7.087,45	-4.974,07
	Outros	27.197,75	37.670,06
78	Outros rendimentos e ganhos	54.670,17	81.536,90
68	Outros Gastos e Perdas	-27.472,42	-43.866,84
	Resultado antes de depreciações	20.270,63	32.424,42
64	Gastos / depreciações e amortizações	-29.609,09	-32.571,83
	Resultado operacional (antes dos gastos de financiamento)	-9.338,46	-147,41
79	Juros e rendimentos similares obtidos	3,80	5,08
69	Juros e gastos similares suportados	-6.414,26	-7.541,57
	Resultado líquido do exercício	-15.748,92	-7.683,90

(valores em euros)

Pel'A Direcção

APATI - Castanheira do Ribatejo, 30 de março de 2019.

Francisca de Azevedo
Francisca de Azevedo
ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE
CASTANHEIRA DO RIBATEJO

ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE



BALANÇO 2018

(Valores em euros)

Rubricas	Exercícios	
	2018	2017
ACTIVO		
Activo não corrente	346.610,17	431.603,38
Activos fixos tangíveis	345.014,84	366.506,67
Activos intangíveis	1.345,93	897,31
Investimentos financeiros	249,40	249,40
Propriedades de Investimento	0,00	63.950,00
Activo corrente	29.587,34	37.208,35
Inventários	8.999,91	12.563,85
Utentes/clientes	10.964,27	16.124,01
Estado e outros entes públicos	2.435,04	1.636,53
Outras contas a receber	0,49	1,70
Outros activos financeiros	215,00	215,00
Caixa e depósitos bancários	6.972,63	6.667,26
Outros activos correntes	0,00	0,00
Total do Activo	376.197,51	468.811,73
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos patrimoniais	38.979,55	77.619,35
Fundos	59.393,81	59.393,81
Outras variações nos fundos patrimoniais	82.366,44	113.322,34
Resultados transitados	-102.780,70	-95.096,80
Resultado líquido do exercício	-15.748,92	-7.683,90
Total do Fundo de Capital	23.230,63	69.935,45
Passivo		
Passivo não corrente	129.402,23	150.183,25
Financiamentos obtidos	129.402,23	150.183,25
Outras contas a pagar	0,00	0,00
Passivo corrente	223.564,65	248.693,03
Fornecedores	52.384,10	57.532,65
Estado e outros entes públicos	25.601,59	25.444,30
Financiamentos obtidos	10.000,00	17.708,16
Outras contas a pagar	135.578,96	148.007,92
Outros passivos financeiros	0,00	0,00
Total do passivo	352.966,88	398.876,28
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	376.197,51	468.811,73

Castanheira do Ribatejo, 30 de março de 2019

Pe'l'A Direcção



FRANCISCO AUGUSTO SANTOS HENRIQUES

 ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

 CASTANHEIRA DO RIBATEJO

ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

Anexo ao Balanço e Demonstrações Financeiras – 2018

1. - Identificação da Entidade

1.1 - A Associação Promotora de Apoio à Terceira Idade - APATI é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de IPSS, com o estatuto publicado em Diário da Republica.

1.2 - A sede social da APATI é na Rua Palha Blanco,83 - Castanheira do Ribatejo - Freguesia de Castanheira do Ribatejo, concelho de Vila Franca de Xira, distrito de Lisboa.

1.3 - A actividade desta instituição identifica-se com o CAE 87301 - Actividades de apoio social para pessoas idosas, com alojamento.

1.4 - Designação da empresa-mãe: não se aplica (n.a.)

1.5 - Sede da empresa-mãe: (n.a.)

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 - Em 2018 as demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o referencial contabilístico da norma NCRF-ESNL .

2.2 - (n.a)

2.3 - (n.a)

3. Principais políticas contabilísticas

3.1 - As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras baseadas nos princípios da continuidade, do regime do acréscimo, da consistência, da materialidade e agregação, da compensação e da informação comparativa.

3.2 - Foram ainda respeitadas outras políticas contabilísticas, nas áreas do reconhecimento e da mensuração; assim:

Os activos fixos tangíveis e os intangíveis, estão registados ao custo de aquisição e deduzidos das depreciações e das perdas por imparidade, acumuladas ao longo dos vários anos de vida útil. Os activos oferecidos à instituição foram valorizados pelo justo valor. As depreciações e respectivas taxas correspondem à vida útil estimada para cada um.

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text 'APATI' at the top, 'ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE' in the middle, and 'CASTANHEIRA DO RIBATEJO' at the bottom.

A instituição não tem bens históricos ou culturais bem como propriedades de investimento.

Os bens de inventário são registados ao custo de aquisição quando adquiridos e ao justo valor quando oferecidos. O custeio das saídas é feito pelo sistema do custo médio.

Os activos e passivos financeiros são reconhecidos apenas quando estão legalmente reconhecidos e suportados pela inerente documentação.

As dívidas de clientes e as nossas dívidas estão registadas pelos seus valores nominais.

3.3 – (n.a.)

3.4 – (n.a.)

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas

5. Activos fixos tangíveis

5.1 – Critérios utilizados nas demonstrações financeiras

- a) Foi utilizado o custo de aquisição na valorização dos activos fixos tangíveis.
- b) Os métodos de depreciação usados estão de acordo com o Decreto Regulamentar nº. 25/2009.
- c) As vidas úteis ou taxas de depreciação são as permitidas pelo mesmo Decreto do número anterior.
- d) (n.a.)
- e) Ver mapa "movimento nos activos tangíveis" nos anexos finais.

5.2 – Não existem restrições de titularidade em relação ao nosso património.

5.3 – Não se fez revalorizações em 2018, nem em exercícios anteriores

6. – Activos intangíveis (n.a.)

7. – Locações (n.a.)

8. – Custo de empréstimos obtidos

Os custos com os empréstimos de longo prazo totalizaram o valor de 15.999,73; os movimentos ocorridos nas contas dos respectivos empréstimos, constam dum mapa próprio incluído nos anexos finais.

9. - Inventários

Os bens de inventário foram registados ao seu custo de aquisição e o custeio dos mesmos é feito pelo método do custo médio ponderado.

Francisco António dos Santos Pereira ²



APATI
ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE
CASTANHEIRA DO RIBATEJO

Os movimentos ocorridos nas contas que constituem os inventários, estão expressos em mapa próprio nos anexos finais.

10. – Rédito

Ver mapa próprio nos anexos finais, relativo aos réditos mais significativos, reconhecidos em 2018.

11. – Provisões, passivos contingentes e activos contingentes

Ver mapa nos anexos finais

12. – Subsídios e apoios do Governo

Em 2018 só houve subsídios à exploração; estes constam de mapa próprio em anexo.

13. – Efeitos de alterações de taxas de câmbio (n.a.)

14. – Impostos sobre o rendimento (n.a.)

15. – Instrumentos financeiros (n.a.)

16. – Benefícios dos empregados

16.1 – O número médio de empregados contratados foi de 50, divididos do seguinte modo:

- 1 assistente social
- 1 animadora sócio cultural
- 1 encarregada de serviços gerais
- 3 escriturárias
- 2 ajudantes técnicas de fisioterapia
- 1 motorista
- 3 cozinheiras
- 2 ajudantes de cozinha
- 1 engomadeira
- 34 ajudantes de acção directa
- 1 Despenseira

Ver nos anexos finais o mapa com os valores dos custos de pessoal.

17. – Divulgações exigidas por outra legislação (n.a)

18. – Outras informações (n.a)

Castanheira do Ribatejo, Maio 2019.


ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE
CASTANHEIRA DO RIBATEJO

ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

Movimentos ocorridos nos ativos tangíveis - Exercício de 2018

(Un: euros)

Custo	Saldo em 1jan2018	Aquisições	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31dez2018
Terrenos e recursos naturais	107.091,43	0,00				107.091,43
Edifícios e outras construções	537.854,97	4.458,75				542.313,72
Equipamento básico	304.826,48	2.490,88				307.317,36
Equipamento de transporte	80.390,00	0,00				80.390,00
Ferramentas e utensílios	0,00	0,00				0,00
Equipamento administrativo	128.467,89	270,60				128.738,49
Taras e vasilhame	0,00	0,00				0,00
Outras imobilizações corpóreas	0,00	0,00				0,00
Imobilizações em curso	0,00	0,00				0,00
Totais	1.158.630,77	7.220,23	0,00	0,00	0,00	1.165.851,00
Depreciações acumuladas	Saldo em 1jan2018		Reforços		Regularizações	Saldo em 31dez2018
Edifícios e outras construções	336.284,00		13.606,77			349.890,77
Equipamento básico	256.641,36		8.212,27			264.853,63
Equipamento de transporte	74.718,62		3.661,48			78.380,10
Ferramentas e utensílios	0,00		0,00			0,00
Equipamento administrativo	124.480,12		3.231,54			127.711,66
Taras e vasilhame	0,00		0,00			0,00
Outras imobilizações corpóreas	0,00		0,00			0,00
	792.124,10	0,00	28.712,06	0,00	0,00	820.836,16




ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

Movimentos ocorridos nos empréstimos de longo prazo obtidos - 2018 - nº. 8 do Anexo

Descrição	Conta	Saldo em 01jan18	Movimentos	Saldo em 31dez18
CCAM - 2º.Esqº.	C/251121	27.909,86	-3.923,58	23.986,28
CCAM - 3º.Esqº.	C/251122	0,00	0,00	0,00
CCAM - Garagem	C/251124	18.769,20	-3.155,02	15.614,18
CCAM - Painéis solares	C/251125	0,00	0,00	0,00
CCAM - Loja, r/c nº.81	C/251126	72.671,02	-3.252,11	69.418,91
IGFSS - Fundo Reest.Setor Solidário	C/25821	17.006,94	-5.669,02	11.337,92
Totais		136.357,02	-15.999,73	120.357,29

Benefícios dos empregados - 2018 - nº. 16 do anexo

Descrição	2018
Remunerações ao pessoal	414.933,73
Encargos sobre remunerações	111.819,46
Seguros Acidentes de trabalho e doenças profissionais	5.389,09
Formação profissional	216,00
Indemnizações	1.043,94
Outros custos com pessoal	69.526,23
Total	602.928,45

Francisco Pereira da Silva



 ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE
 CASTANHEIRA DO RIBATEJO

ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

un = €

Inventários - 2018 - nº.9 do Anexo

Descrição	Inventário em 1jan2018	Compras	Regularizações	Inventário em 31dez2018
Mercadorias				
Mat-primas, subsidiárias e de consumo	7,682.55	91,296.79	11,557.91	5,001.42
Produtos acabados e intermédios	4,881.30	11,317.58	1,128.59	3,998.49
Produtos e trabalhos em curso				
Totais	12,563.85	102,614.37	12,686.50	8,999.91

Custo mercadorias vendidas e consumidas	118,864.81
Variações nos inventários da produção	0.00

Réditos - 2018 - nº. 10 do Anexo

Descrição	2018
Prestações de Serviço	437,564.73
Proveitos suplementares	33,844.20
Subsídios à exploração	
Do CDSSS de Lisboa	344,818.53
Câm. Mun. Vila. F. Xira	6,985.00
J.Freg.Cast. do Ribatejo	1,675.00
Outros	18,731.97
Donativos em dinheiro	1,595.38
Total	845,214.81




ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE

MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS PROVISÕES NO EXERCÍCIO DE 2018 - nº.11 do Anexo

(Un: Euros)

Rubricas	Saldo Inicial	Reforço	Utilização	Reposição e Anulação	Saldo Final
Provisões para aplicações de tesouraria	0,00				0,00
Provisões para cobranças duvidosas	33.642,31	7.087,45	0,00	0,00	40.729,76
Provisões para riscos e encargos	0,00				0,00
Provisões para depreciação de existências	0,00				0,00
Provisões para investimentos financeiros	0,00				0,00
	33.642,31	7.087,45	0,00	0,00	40.729,76

7

Francisco Luis de Jesus
A PAT
ASSOCIAÇÃO PROMOTORA DE APOIO À TERCEIRA IDADE
CASTANHEIRA DO RIBATEJO