

## ATAS

Folha

10

### ATA N.º SESSENTA E QUATRO

#### Reunião de Análise e Emissão de Parecer Relativamente às Contas do Ano 2016

No dia catorze de Março de dois mil e dezassete, pelas vinte e uma horas e trinta minutos, reuniu o Conselho Fiscal do Centro Social e Cultural de S. Pedro de Bairro, na sua sede, Rua da Infância n.º 199 – 4765-016, na presença do Presidente e dos dois Vogais, para, nos termos estatutários, analisar e emitir parecer relativamente às contas do ano 2016 bem como o relatório de actividades do mesmo ano.

Após análise dos documentos apresentados pela direcção concluímos que:

1. A direcção agiu de acordo com os estatutos apresentando atempadamente a Demonstração dos Resultados por Naturezas e Balanço.
2. O resultado deste exercício é superior ao verificado no exercício anterior. O aumento do resultado líquido deve-se acima de tudo ao aumento das receitas pelo lado dos serviços prestados pela instituição.

#### Parecer:

3. Após análise, comprovamos um resultado líquido de 25 338.17€ (vinte e cinco mil trezentos e trinta e oito euros e dezassete cêntimos).  
O relatório de actividades de 2016 revela uma vez mais que o grau de satisfação é elevado. Sendo que estes dados são transversais a colaboradores e clientes.  
Salientamos a reconversão do C.A.T./L.I.J. em E.R.P.I., aumentando assim a oferta nesta valência, por forma a satisfazer as necessidades e expectativas da comunidade.  
Referenciamos também os contínuos trabalhos de melhoramento das condições e das actividades oferecidas pela Quinta Pedagógica.

Nesse sentido o Conselho Fiscal é de parecer unânime que o presente Relatório de Contas de Gerência de 2016 deve ser aprovado, bem como o relatório de actividades, comprovando uma vez mais o trabalho rigoroso e assertivo que define esta direcção.

Anexamos à presente ata os elementos enviados pela Direcção:

- Demonstração dos Resultados por Natureza;
- Balanço Geral;
- Balanço.

Por nada mais haver a tratar, foi encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata e vai assinado pelo Presidente e pelos Vogais.

Óscar Machado  
Presidente  
Conselho Fiscal

José Pedro Marques  
Vogal

Heider Martins  
Vogal

S. Pedro de Bairro, 14 de Março 2017.

## Demonstração dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2016

| PERÍODOS        |                 | NOTAS | RENDIMENTOS E GASTOS                                                |
|-----------------|-----------------|-------|---------------------------------------------------------------------|
| 2016            | 2015            |       |                                                                     |
| 630.936,15 €    | 547.161,22 €    |       | Vendas e serviços prestados                                         |
| 1.200.261,61 €  | 1.308.025,97 €  |       | Subsídios, doações e legados à exporção                             |
| -0,00 €         | 0,00 €          |       | Variação nos inventários da produção                                |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Trabalhos para a própria entidade                                   |
| -201.205,60 €   | -211.539,81 €   |       | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas            |
| -326.784,21 €   | -292.792,58 €   |       | Fornecimentos e serviços externos                                   |
| -1.412.531,93 € | -1.378.619,14 € |       | Gastos com o pessoal                                                |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Ajustamentos de inventários (perdas/revendas)                       |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Impiedade de dívidas a receber (perdas/revendas)                    |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Provisões (aumentos/reduções)                                       |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Provisões especiais (aumentos/reduções)                             |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Outras despesas (perdas/revendas)                                   |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Aumentos/reduções de justo valor                                    |
| 200.167,65 €    | 251.657,79 €    |       | Outros rendimentos e ganhos                                         |
| -55.114,50 €    | -69.340,78 €    |       | Outros gastos e perdas                                              |
| 133.609,17 €    | 184.544,67 €    |       | Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos |
| -99.270,79 €    | -134.918,39 €   |       | Castos/revendas de depreciação e de amor-talhão                     |
| 24.338,38 €     | 29.626,28 €     |       | Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) |
| 1,06 €          | 14,72 €         |       | Juros e rendimentos similares obtidos                               |
| -9.001,27 €     | -10.653,24 €    |       | Juros e gastos similares suportados                                 |
| 25.338,17 €     | 18.987,76 €     |       | Resultados antes de impostos                                        |
| 0,00 €          | 0,00 €          |       | Imposto sobre o rendimento do período                               |
| 25.338,17 €     | 18.987,76 €     |       | Resultado líquido do período                                        |

## Balanco em 31 de Dezembro de 2016

## Balanco

| RUBRICAS                                                 | 31 Dez 2016           | 31 Dez 2015           |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO</b>                                             |                       |                       |
| <b>Ativo não corrente</b>                                |                       |                       |
| Ativos fixos tangíveis                                   | 1.557.813,56 €        | 1.597.516,31 €        |
| Bens do patrimonio historico e cultural                  | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Propriedades de investimento                             | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Ativos intangíveis                                       | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Investimentos financeiros                                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Associados/Membros | 0,00 €                | 1.978,00 €            |
| <b>Ativo corrente</b>                                    |                       |                       |
| Inventários                                              | 1.680,00 €            | 7.170,49 €            |
| Clientes                                                 | 169.477,53 €          | 149.956,92 €          |
| Adiantamentos a fornecedores                             | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Estado e outros entes públicos                           | 13.271,26 €           | 10.590,84 €           |
| Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Associados/Membros | 1.606,00 €            | 1.978,00 €            |
| Outras contas a receber                                  | 31.092,37 €           | 132.855,93 €          |
| Diferimentos                                             | 8.403,17 €            | 7.489,16 €            |
| Outros ativos financeiros                                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Caixa e depósitos bancários                              | 120.238,24 €          | 66.530,80 €           |
| <b>Total do Ativo</b>                                    | <b>1.903.582,13 €</b> | <b>1.976.066,45 €</b> |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>                     |                       |                       |
| <b>Fundos Patrimoniais</b>                               |                       |                       |
| Fundos                                                   | 10.390,23 €           | 10.390,23 €           |
| Excedentes técnicos                                      | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Reservas                                                 | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Resultados transferidos                                  | 761.693,45 €          | 742.705,69 €          |
| Excedentes de reavaliação                                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Outras variações nos fundos patrimoniais                 | 564.911,75 €          | 598.028,68 €          |
| Resultado liquido do periodo                             | 25.338,17 €           | 18.987,76 €           |
| <b>Total do fundo de capital</b>                         | <b>1.362.333,60 €</b> | <b>1.370.112,36 €</b> |
| <b>Passivo</b>                                           |                       |                       |
| Provisões                                                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Provisões especificas                                    | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Financiamentos obtidos                                   | 195.837,39 €          | 245.654,49 €          |
| <b>Passivo corrente</b>                                  |                       |                       |
| Fornecedores                                             | 90.624,03 €           | 113.740,54 €          |
| Adiantamentos de clientes                                | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Estado e outros entes públicos                           | 66.769,54 €           | 65.971,11 €           |
| Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Associados/Membros | 0,00 €                | 1.978,00 €            |
| Financiamentos obtidos                                   | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Diferimentos                                             | 0,00 €                | 0,00 €                |
| Outras contas a pagar                                    | 188.017,57 €          | 178.609,95 €          |
| Outros passivos financeiros                              | 0,00 €                | 0,00 €                |
| <b>Total do Passivo</b>                                  | <b>541.248,53 €</b>   | <b>605.954,09 €</b>   |
| <b>Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo</b>        | <b>1.903.582,13 €</b> | <b>1.976.066,45 €</b> |