

## Relatório de Atividades e Contas de Gerência 2014

Casa do Povo de Alvito

Contribuinte: 500934177

**BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014**

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2014	31 DEZ 2013
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis		1.445.685,81	1.309.014,64
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		1.040,45	498,79
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
		<b>1.446.726,26</b>	<b>1.309.513,43</b>
<b>Activo corrente</b>			
Inventários		1.506,96	5.727,10
Clientes		22.723,98	22.218,46
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		18.900,67	1.927,44
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber		57.919,60	120.217,30
Diferimentos		5.212,05	3.763,14
Outros activos financeiros		0,00	39.000,00
Caixa e depósitos bancários		87.051,10	148.490,63
		<b>193.314,36</b>	<b>341.344,07</b>
<b>Total do activo</b>		<b>1.640.040,62</b>	<b>1.650.857,50</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos		250,73	250,73
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		381.927,48	361.542,98
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		725.910,99	746.674,48
		<b>1.108.089,20</b>	<b>1.108.468,19</b>
Resultado líquido do período		46.412,93	20.384,50
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>1.154.502,13</b>	<b>1.128.852,69</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		150.222,77	147.056,68
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		<b>150.222,77</b>	<b>147.056,68</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		73.423,21	84.949,95
Adiantamentos de Clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		14.352,03	14.650,03
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		92.605,30	122.721,64
Outras contas a pagar		154.935,18	152.626,51
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		<b>335.315,72</b>	<b>374.948,13</b>
<b>Total do passivo</b>		<b>485.538,49</b>	<b>522.004,81</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>1.640.040,62</b>	<b>1.650.857,50</b>

A Direcção

O responsável

F3M - Information Systems, SA

Processado por Computador

# Relatório de Atividades e Contas de Gerência 2014

Casa do Povo de Alvito

Contribuinte: 500934177

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**

**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014**

**Moeda: EUROS**

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		450.141,87	388.619,07
Subsídios, doações e legados à exploração		529.053,22	485.525,27
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		124.727,86	116.761,82
Fornecimentos e serviços externos		191.290,84	227.096,89
Gastos com o pessoal		555.632,70	525.046,03
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		65.221,57	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		88.879,45	120.117,62
Outros gastos e perdas		4.893,76	35.461,75
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de impostos</b>		<b>126.307,81</b>	<b>89.895,47</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		73.078,90	62.234,89
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>53.228,91</b>	<b>27.660,58</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		1.129,16	374,05
Juros e gastos similares suportados		7.945,14	7.650,13
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>46.412,93</b>	<b>20.384,50</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>46.412,93</b>	<b>20.384,50</b>

# CUSTOS E PERDAS

## Gêneros Alimentares

Rubrica	2013	2014	Variação	% Variação
<b>612 - Gêneros Alimentares</b>	<b>116.761,82</b>	<b>124.727,86</b>	<b>7.966,04</b>	<b>6,82%</b>

No que se refere à conta dos custos com os gêneros alimentares, verificamos um custo global de € 124.727,86, existindo uma variação face a 2013 de € 7.966,04. Este valor pode ser justificado pelo aumento do número de utentes nas respostas da infância e do número de utentes do plano de emergência alimentar.

## Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	2013	2014	Variação	% Variação
6211 - Subcontratos	4.081,00	2.532,50	(1.548,50)	-37,94%
6221 - Trabalhos especializados	45.967,35	37.664,33	(8.303,02)	-18,06%
6222 - Publicidade e Propaganda	469,43	1.239,75	770,32	164,10%
6224 - Honorários	22.772,65	16.489,20	(6.283,45)	-27,59%
6226 - Conservação e reparação	35.283,78	20.242,35	(15.041,43)	-42,63%
6231 - Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	13.321,07	9.291,30	(4.029,77)	-30,25%
6232 - Livros e documentação técnica	20,35		(20,35)	-100,00%
6233 - Material de escritório	3.434,84	6.147,65	2.712,81	78,98%
6234 - Artigos para oferta		53,49	53,49	
6235 - Artigos de Higiene Pessoal	230,07	1.815,62	1.585,55	689,16%
62381 - Material Didático	1.123,83	4.580,58	3.456,75	307,59%
62382 - Jornais e Revistas	578,20	449,00	(129,20)	-22,35%
62383 - Material de Desporto	555,00		(555,00)	-100,00%
6241 - Eletricidade	17.494,18	16.643,31	(850,87)	-4,86%
6242 - Combustíveis	34.758,81	31.332,16	(3.426,65)	-9,86%
6243 - Água	3.010,25	1.526,60	(1.483,65)	-49,29%
6248 - Outros	29,75		(29,75)	-100,00%
6251 - Deslocações e estadas	3.297,91	5.702,24	2.404,33	72,90%
6252 - Transportes de Pessoal		17,50	17,50	
6262 - Comunicação	4.260,15	2.539,07	(1.721,08)	-40,40%
6263 - Seguros	6.586,77	7.125,77	539,00	8,18%
6265 - Contencioso e notariado	1.171,76	780,50	(391,26)	-33,39%
6266 - Despesas de Representação	652,00	118,15	(533,85)	-81,88%
6267 - Limpeza, higiene e conforto	8.236,49	6.506,57	(1.729,92)	-21,00%
6268 - Outros FSE	19.761,25	18.493,20	(1.268,05)	-6,42%
<b>Total de Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>227.096,89</b>	<b>191.290,84</b>	<b>(35.806,05)</b>	<b>-15,77%</b>

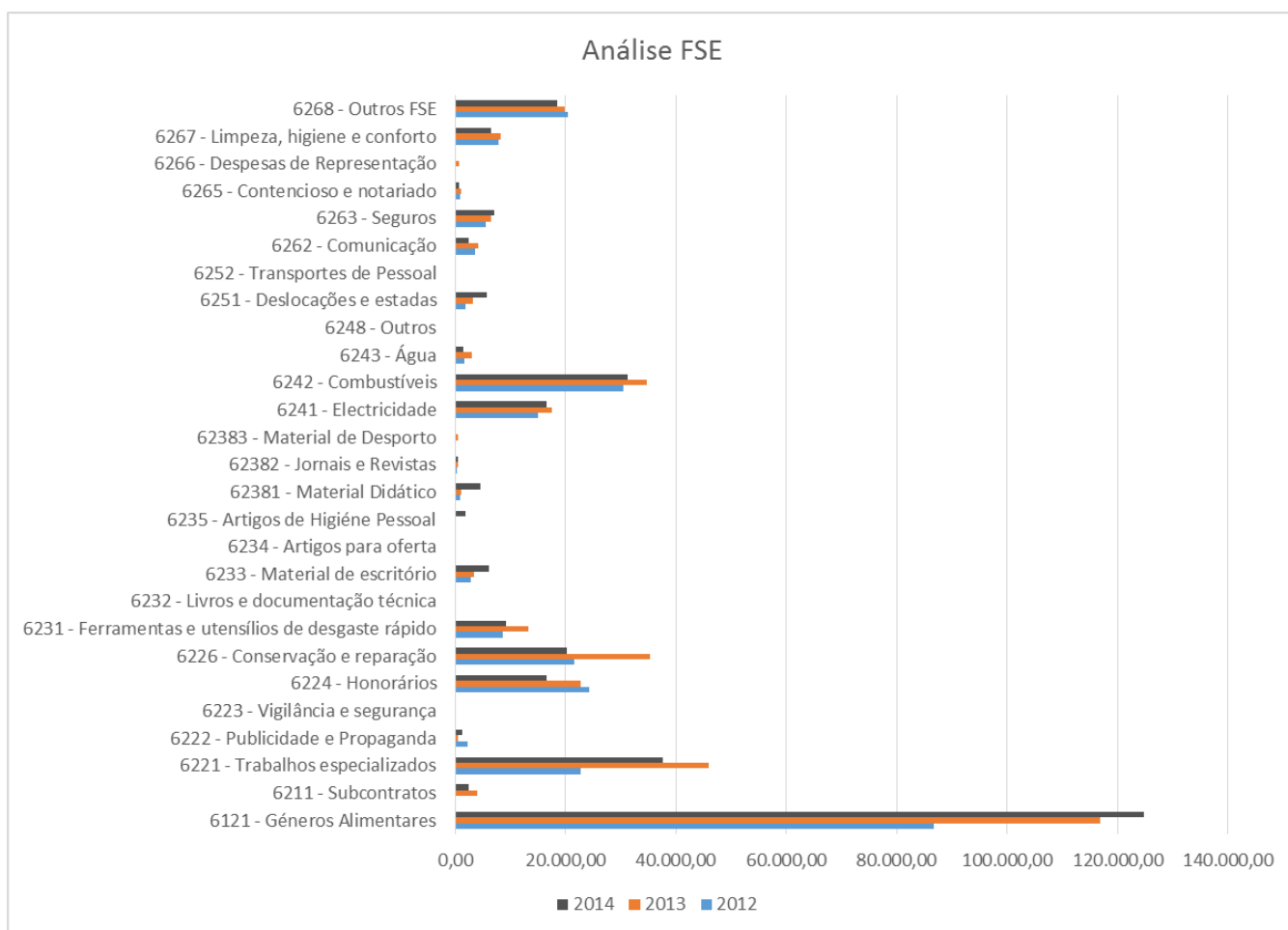
## Relatório de Atividades e Contas de Gerência 2014

No que se refere aos fornecimentos e serviços externos, verificamos uma redução global de € 35.806,05.

Todas as rubricas em 2014 apresentam uma tendência de redução face a 2013 em virtude de a instituição ter adotado algumas medidas de racionalização de despesas tendo sido esse objetivo atingido com sucesso. Contudo, parte dessa redução cerca de 42% é consequência da rubrica de conservação e reparação que em 2013 apresentou um valor de € 35.283,78 e no ano de 2014 apresentou o valor de € 20.242,35 dado que em 2013 foram necessárias efetuar várias obras de conservação e reparação no edifício, bem como na manutenção do equipamento de transporte.

As rubricas que apresentaram tendência contrária à redução global foram a Publicidade e Propaganda que verificou um aumento de € 770,32 em virtude de a instituição ter apostado mais na imagem e na divulgação da Casa do Povo o que teve consequências positivas na medida em que aumentou o número de utentes nas valências infantis.

A rubrica Material de escritório aumentou cerca de € 2.712,81, a de Artigos de Higiene Pessoal aumentou € 1.585,55 bem como a rubrica de Material Didático que verificou um aumento de € 3.456,75, consequência do aumento do número de utentes.

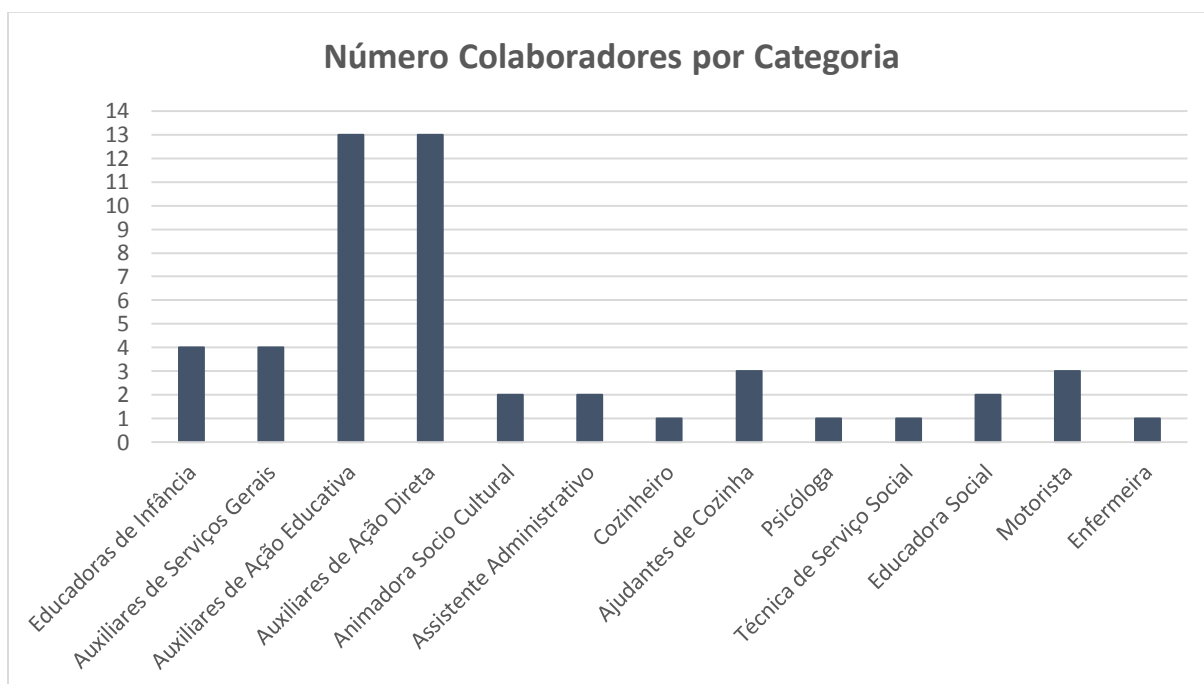


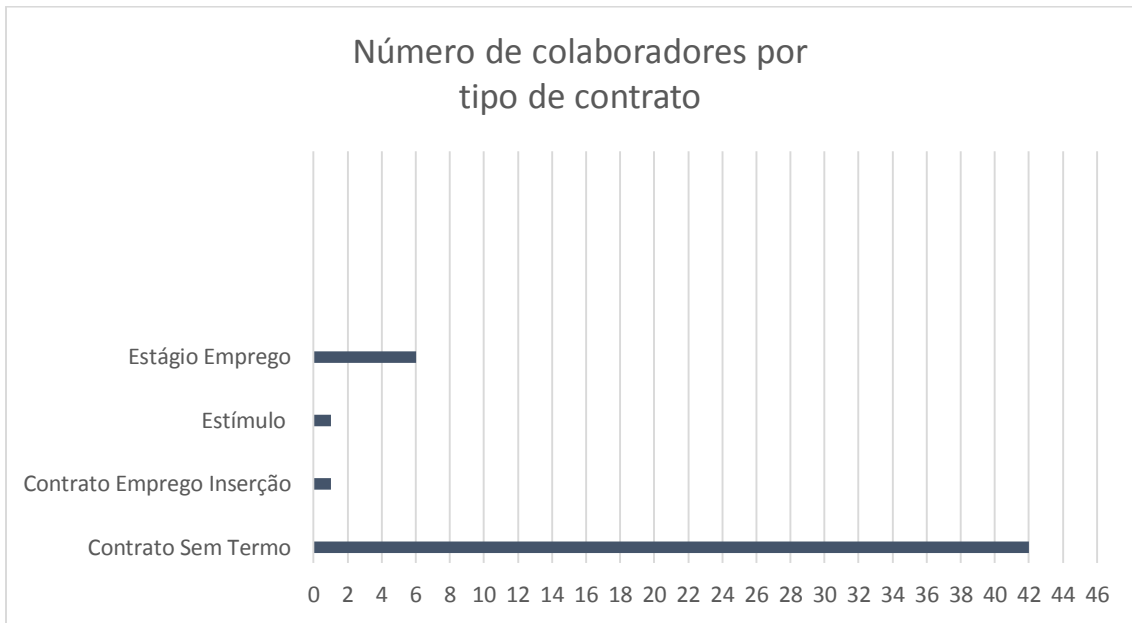
Gastos com o Pessoal

Rubrica	2012	2013	2014	Variação	Variação %
<b>63 Gastos c/ Pessoal</b>	<b>471.364,98</b>	<b>525.046,03</b>	<b>555.632,70</b>	<b>30.586,67</b>	<b>5,83%</b>

Nos Gastos com Pessoal, verifica-se uma variação global de € 30.586,67, o que representa um aumento de 5,83% face a 2013.

COLABORADORES POR CATEGORIAS	Nº
Educadoras de Infância	4
Auxiliares de Serviços Gerais	4
Auxiliares de Ação Educativa	13
Auxiliares de Ação Direta	13
Animadora Socio Cultural	2
Assistente Administrativo	2
Cozinheiro	1
Ajudantes de Cozinha	3
Psicóloga	1
Técnica de Serviço Social	1
Educadora Social	2
Motorista	3
Enfermeira	1
<b>Total</b>	<b>50</b>



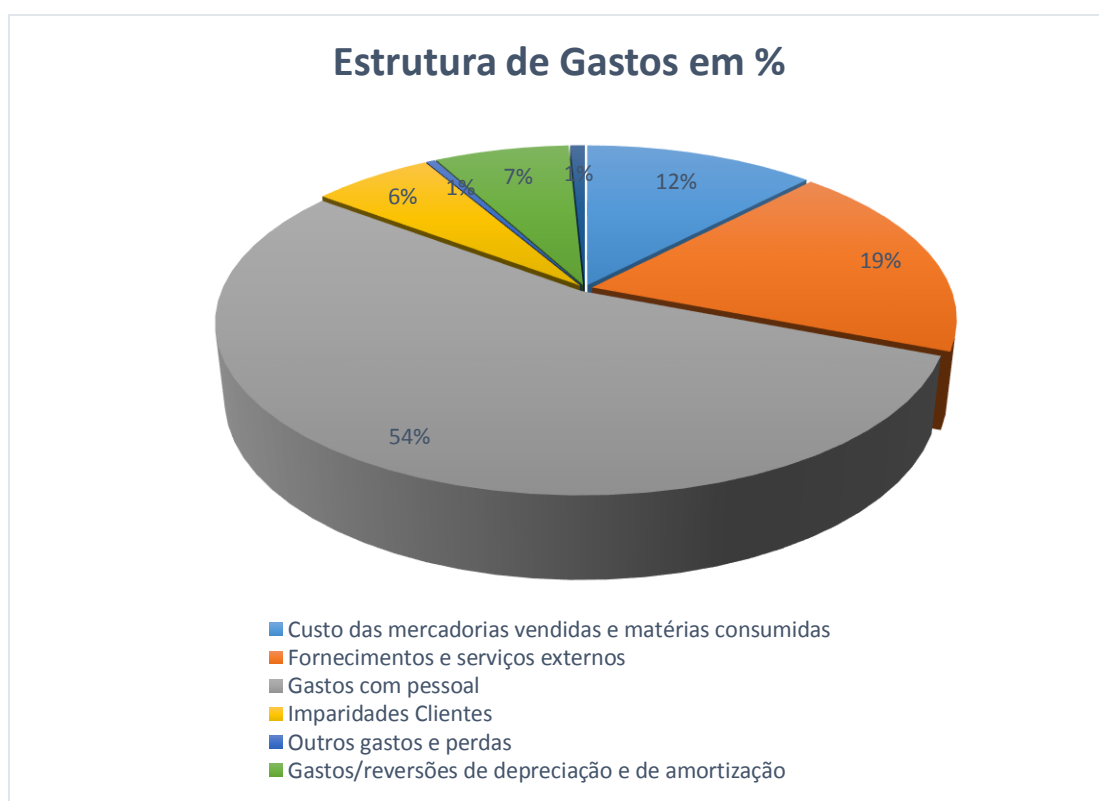


### Outros Gastos e Perdas e Gastos Financiamento

Rubrica	2012	2013	2014	Varição	Varição %
<b>68/69 Outros Gastos + Financiamento</b>	<b>7.766,52</b>	<b>43.111,88</b>	<b>12.838,90</b>	<b>(30.272,98)</b>	<b>-70,22%</b>

Na conta de Outros Gastos e Gastos de Financiamento verifica-se uma redução de € 30.272,98, sendo que a rubrica de Outros Gastos e Perdas em 2014 apresenta o valor de €4.893,73 e a rubrica de juros e gastos similares suportados, o montante de €7.945,14, que totaliza €12.838,90.

Analisando a Estrutura de Gastos de 2014 verifica-se que a rubrica de Gastos com o Pessoal é a que apresenta um maior peso no valor total dos gastos cerca de 54%, a rubrica de Fornecimentos e Serviços Externos representa cerca de 19% do valor total dos gastos e a de Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas 12%, as restantes rubricas têm um peso de menor relevância na estrutura global.

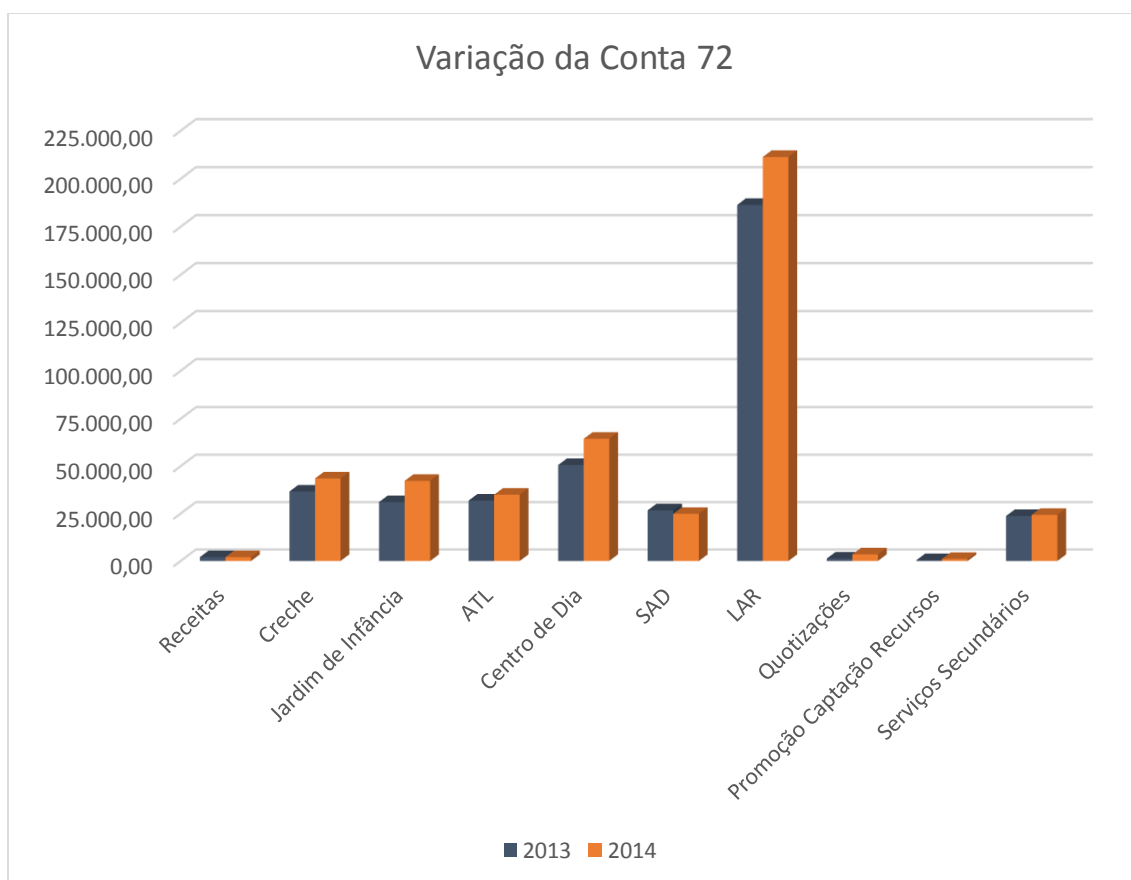


# PROVEITOS E GANHOS

## Prestações de Serviços

Prestações de Serviços	2013	2014	Variação
Creche	36.634,00	43.515,90	6.881,90
Jardim de Infância	31.037,60	42.258,11	11.220,51
ATL	31.828,61	34.956,15	3.127,54
Centro de Dia	50.601,78	64.440,52	13.838,74
SAD	26.705,10	24.818,10	-1.887,00
LAR	186.372,36	211.331,43	24.959,07
Quotizações	1.294,50	3.476,00	2.181,50
Promoção Captação Recursos	422,1	1.061,40	639,30
Serviços Secundários	23.723,02	24.284,26	561,24
<b>Total Prestações de Serviços</b>	<b>388.619,07</b>	<b>450.141,87</b>	<b>61.522,80</b>

Na conta 72 são refletidos os proveitos com as Prestações de Serviços ao longo do ano, sendo possível verificar as receitas provenientes das mensalidades pagas pelos utentes.

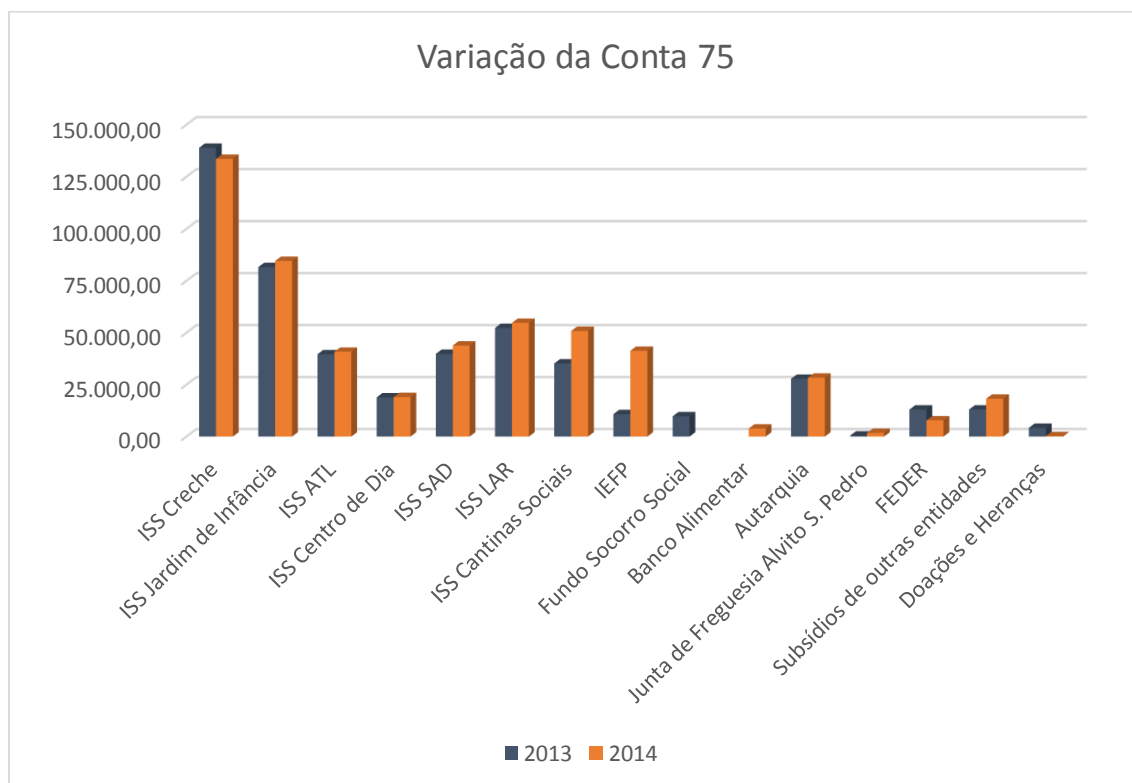




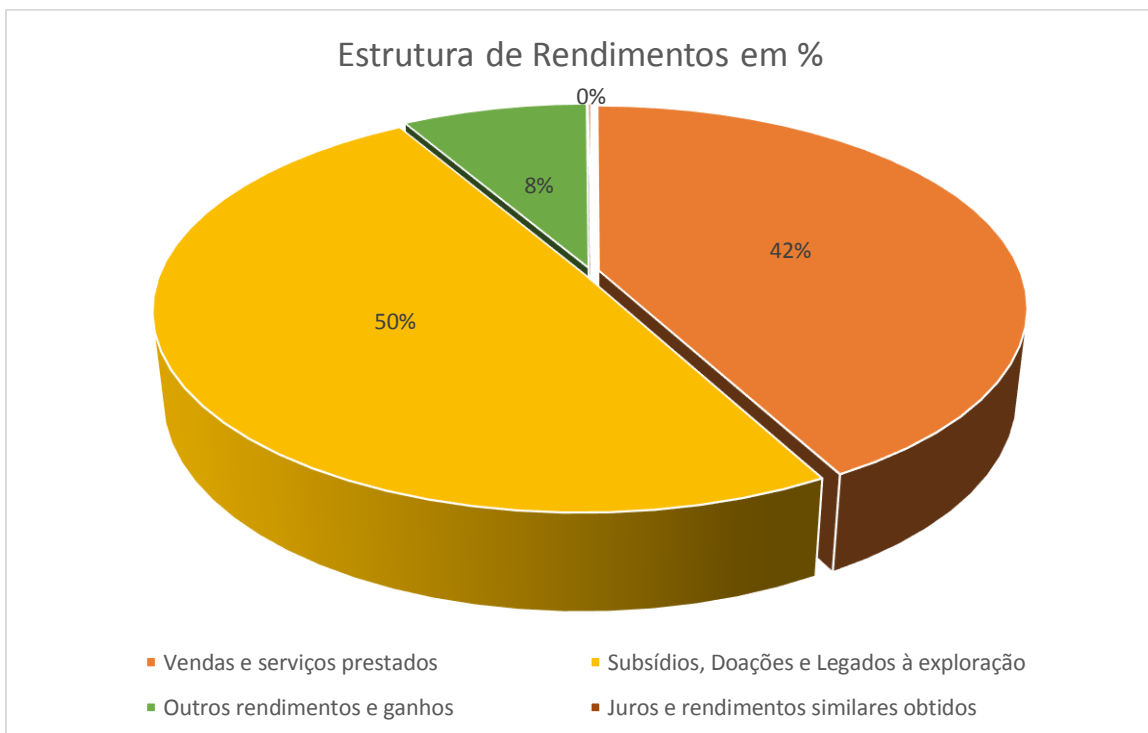
## Subsídios, Doações e Legados à Exploração

Subsídios, Doações e Legados à Exploração	2013	2014	Variação
ISS Creche	138.936,12	133.594,81	-5.341,31
ISS Jardim de Infância	81.599,04	84.537,66	2.938,62
ISS ATL	39.642,36	40.837,34	1.194,98
ISS Centro de Dia	18.869,40	19.034,58	165,18
ISS SAD	39.827,70	43.825,55	3.997,85
ISS LAR	52.327,02	54.759,46	2.432,44
ISS Cantinas Sociais	35.217,50	50.847,50	15.630,00
IEFP	10792,07	41.317,38	30.525,31
Fundo Socorro Social	9753		-9.753,00
Banco Alimentar		3.892,34	3.892,34
Autarquia	27.810,00	28.348,24	538,24
Junta de Freguesia Alvito S. Pedro	500,00	1.774,75	1.274,75
FEDER	13.001,11	7.812,84	-5.188,27
Subsídios de outras entidades	13.041,09	18.227,71	5.186,62
Doações e Heranças	4.208,86	243,06	-3.965,80
<b>Total Subsídios, Doações e Legados à Exploração</b>	<b>485.525,27</b>	<b>529.053,22</b>	<b>43.527,95</b>

Na conta 75 são refletidos os proveitos com os Subsídios, Doações e Legados à Exploração recebidos ao longo do ano. Verifica-se face ao ano de 2013 um aumento de € 43.527,95. No que diz respeito às comparticipações recebidas pela Segurança Social verificou-se um aumento de €21.017,76 resultante do aumento da comparticipação do Plano de Emergência Alimentar.



Analisando a Estrutura de Rendimentos de 2014 verifica-se que a rubrica Vendas e Serviços Prestados representa cerca de 50% do valor total dos rendimentos, a rubrica de Subsídios, Doações e Legados à Exploração representa cerca de 42% do valor total dos rendimentos, dos quais 34,53% são Comparticipações da Segurança Social. A rubrica de Outros Rendimentos e Ganhos tem um significado pouco expressivo no valor total dos rendimentos representando cerca de 8% do valor total.



## Demonstração de Resultados por Naturezas

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS	2014
Vendas e serviços prestados	450.141,87
Subsídios, Doações e Legados à exploração	529.053,22
ISS, IP - Centros distritais	427.436,90
Outros	101.616,32
Variação nos inventários da produção	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-124.727,86
Fornecimentos e serviços externos	-191.290,84
Gastos com pessoal	-555.632,70
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	-65.221,57
Provisões (aumentos/reduções)	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor	0,00
Outros rendimentos e ganhos	88.879,45
Outros gastos e perdas	-4.893,76
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>126.307,81</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 73.078,90
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>53.228,91</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	1.129,16
Juros e gastos similares suportados	-7.945,14
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>46.412,93</b>

Foi apurado um resultado líquido do período para o ano de **2014** de **€ 46.412,93**.

Este resultado só foi possível ser alcançado praticando uma gestão diária e eficaz, com uma gestão de custos e promovendo a instituição de forma a aumentar as receitas, ponderando as tomadas de decisões e cumprindo com as orientações técnicas e financeiras.