

Centro Comunitário da Paroquia da Parede

Contribuinte: 501900535

Moeda: EUR

BALANÇO em 31 de Dezembro de 2015

Rubricas	Notas	2015	2014
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		143.612,70	142.151,40
Investimentos financeiros		554,72	269,08
Subtotal		144.167,42	142.420,48
Activo corrente			
Clientes		9.269,62	8.980,89
Estado e outros entes públicos		451,00	0,00
Outras contas a receber		117,61	166,48
Diferimentos		495,10	641,55
Caixa e depósitos bancários		106.529,65	154.423,69
Subtotal		116.862,98	164.212,61
Total do activo		261.030,40	306.633,09
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		1.313,89	1.313,89
Resultados transitados		90.728,96	115.639,66
Outras variações de fundos patrimoniais		2.187,50	2.625,00
Subtotal		94.230,35	119.578,55
Resultado liquido do exercicio		-54.290,26	-24.910,70
Total do capital próprio		39.940,09	94.667,85
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões específicas		122.804,75	131.208,01
Subtotal		122.804,75	131.208,01
Passivo corrente			
Fornecedores		5.645,71	3.670,81
Adiantamentos de clientes		966,07	282,10
Estado e outros entes publicos		18.868,31	17.307,13
Diferimentos		0,00	2.515,32
Outras contas a pagar		72.805,47	56.981,87
Subtotal		98.285,56	80.757,23
Total do Passivo		221.090,31	211.965,24
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		261.030,40	306.633,09

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Direcção

Manuela Nascimento
CENTRO
COMUNITÁRIO
DA PARÓQUIA
DA PAREDE

Av. Amadeu Duarte, 514 - 2775-150 Parede
Telefone 214 573 180
NIF: 501 900 535

O Contabilista Certificado

Manuela Nascimento
Manuela Nascimento
CC Nº 36403

Centro Comunitário da Paróquia da Parede

Moeda: EUR

Contribuinte: 501900535

Demonstração de resultados por naturezas em 31 de Dezembro de 2015

(ESNL)

Rendimentos e Gastos	Notas	2015	2014
Vendas e serviços prestados		198.266,97	206.944,69
Subsídios, doações e legados à exploração		539.287,50	523.248,92
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-5.491,72	-5.050,10
Fornecimentos e serviços externos		-335.431,03	-314.368,77
Gastos com o pessoal		-397.633,49	-385.662,84
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		8.139,95	13.791,99
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		2.383,87	1.909,51
Outros gastos e perdas		-56.879,47	-54.658,55
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-47.357,42	-13.845,15
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-6.932,84	-11.397,50
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-54.290,26	-25.242,65
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	331,95
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-54.290,26	-24.910,70
Impostos sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-54.290,26	-24.910,70

Contabilidade - (c) Primavera BSS

A Direcção

Manuela Nascimento

 CENTRO
 COMUNITÁRIO
 DA PARÓQUIA
 DA PAREDE

Av. Amadeu Duarte, 514 - 2775-150 Parede
 Telefone 214 573 180
 NIF: 501 900 535

O Contabilista Certificado

Manuela Nascimento
 Manuela Nascimento
 CC Nº 36403

Centro Comunitário da Paroquia da Parede

Contribuinte: 501900535

Moeda: EUR

Demonstração de Fluxos de Caixa (Método Directo)

RUBRICAS	Notas	2015	2014
Fluxos de caixa de actividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		171.154,85	188.474,38
pagamentos de subsídios		0,00	0,00
pagamentos de apoios		-12.348,54	-7.691,34
pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-349.979,15	-344.999,08
Pagamentos ao pessoal		-250.956,88	-242.750,08
Caixa geradas pelas operações		-442.129,72	-406.966,12
Pagamento/Recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-121.178,84	-119.193,15
Fluxos das actividades operacionais (1)		-563.308,56	-526.159,27
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros Activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros Activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		1.464,05	126,21
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos das actividades de investimento (2)		1.464,05	126,21
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de			
Financiamentos obtidos		483.840,13	470.411,79
Realizações de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		30.110,34	16.166,86
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de actividades de financiamento (3)		513.950,47	486.578,65
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)		-47.894,04	-39.454,41
Efeitos das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		154.423,69	193.878,10
Caixa e seus equivalentes no fim do período		106.529,65	154.423,69

A Direcção


 CENTRO COMUNITÁRIO
 DA PARÓQUIA
 DA PAREDE
 Av. Amadeu Duarte, 514 - 2775-150 Parede
 Telefone 214 573 180
 NIF: 501 900 535

Contabilidade - (c) Primavera BSS

O Contabilista Certificado


 Manuela Nascimento
 CC Nº 36403



ANEXO PARA ENTIDADES DO SECTOR NÃO LUCRATIVO

Período findo em 31 de Dezembro de 2015

1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1 – Designação da entidade

Centro Comunitário da Paróquia da Parede

1.2 – Sede

Av. Amadeu Duarte, 514 2775-150 Parede

1.3 – Natureza da actividade

Associação

1.4 – Designação da entidade-mãe

Não aplicável

1.5 – Sede da entidade-mãe

Não aplicável

2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 – O referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras é o instituído pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março.

Os instrumentos legais da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL) são:

Portaria n.º 105/2011, de 14 de Março – aprova os modelos de demonstrações financeiras para entidades do sector não lucrativo;

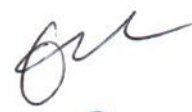

Portaria n.º 106/2011, de 14 de Março – aprova o código de contas para entidades do sector não lucrativo;

Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de Março – publica a norma contabilística e de relato financeiro para as entidades do sector não lucrativo (NCRF-ESNL).

De acordo com a NCRF-ESNL as notas do anexo estão apresentadas de uma forma sistemática, identificando as notas de 1 a 4, deixando a cada entidade a liberdade de criar a sua própria sequência numérica, em conformidade com o Anexo 10 da Portaria 986/2009.

Todos os valores apresentados, salvo indicação em contrário, estão apresentados em euro.

2.2 – **Indicação e justificação das disposições da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL) que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade.**

2 


Não aplicável.

2.3 – Adopção pela primeira vez da NCRF-ESNL – divulgação transitória

Não houve alteração nos fundos próprios.

3 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

Activos fixos tangíveis (a.f.t.):

Mensurados ao custo.

Activo fixo intangível (a.f.i.):

Não aplicável.

Investimentos financeiros:

Não aplicável.

Inventários:

Não aplicável.

Rédito:

O rédito é mensurado pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber.

Impostos sobre o rendimento:

Não aplicável.

Clientes e outras dívidas de terceiros:

Mensurados ao custo.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros:

Mensurados ao custo.

3.2 – Outras políticas contabilísticas

Não existem eventos subsequentes susceptíveis de divulgação.

4 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

4.1 – Alterações de políticas contabilísticas

Não aplicável.

4.2 – Alterações nas estimativas contabilísticas

Não aplicável.

4.3 – Erros

Não aplicável.

5 – RÉDITO

5.1 – Divulgar

a) Métodos adoptados para determinar a fase de acabamento de transacções que envolvam a prestação de serviços

Não aplicável.

b) A quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período:

Mensalidade dos utentes Centro de Dia e Centro de Convívio: 17.376,08

Transporte de utentes de Centro de Dia, Centro de Convívio e de refeições de utentes de Apoio

Domiciliário: 11.516,69

Alimentação de utentes de Centro de Dia, Centro de Convívio e Apoio Domiciliário: 106.784,51

Higiene de utentes de Centro de Dia e Apoio Domiciliário: 35.260,78

Ajudas Técnicas: 1.688,45

Outras actividades físicas e recreativas: 25.640,46

6 – SUBSÍDIOS E APOIOS

6.1 – Devem ser divulgados os assuntos seguintes

a) Subsídios recebidos do Estado – Instituto Solidariedade e Segurança Social: 425.647,11

b) Subsídios recebidos do Estado – Câmara Municipal de Cascais: 45.708,20

c) Donativos em dinheiro – 30.110,34

c) Donativos em espécie – 37.821,85

7. FUNDOS PRÓPRIOS

7.1 – Explicitação e justificação dos movimentos ocorridos no exercício em cada uma das rubricas de fundos próprios, constantes do balanço

Foram desenvolvidos no quadro seguinte:

	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo final
Fundos próprios	1.313,89			1.313,89
Resultados transitados	115.639,66	24.910,70		90.728,96
Outras variações de fundos patrimoniais	2.625,00	437,50		2.187,50
Resultado líquido do período	-24.910,70	54.290,26	24.910,70	-54.290,26

8 – OUTRAS INFORMAÇÕES

8.1 – Foi utilizada a provisão específica no valor de 8.403,26.

A Direcção

 CENTRO COMUNITÁRIO
 DA PARÓQUIA
 DA PAREDE
 Av. Amadeu Duarte, 514 – 2775-150 Parede
 Telefone 214 573 180
 NIF: 501 900 535

O Contabilista Certificado

Manuela Nascimento TOC Nº 36403

Manic Manuela Abecard Nascimento
