ASSOCIAÇÃO DOS AMIGOS DA DAMAIA

RELATÓRIO E CONTAS 2017

PÁGINA INTENCIONALMENTE EM BRANCO

Índice

Índice **3**

1. Enquadramento **7**

2. Dados gerais **9**

3. Dados Contabilísticos **10**

Anexos 13

A -1 Balancete Antes do Apuramento dos Resultados 14

A -2 Balancete Após Apuramento dos Resultados 14

1. ENQUADRAMENTO

Nos termos da Lei e dos Estatutos, vem a Direção da Associação dos Amigos da Damaia (AAD), IPSS, apresentar o seu Relatório e Contas, referente ao exercício contabilístico do ano de 2017, decorrente das atividades desenvolvidas ao longo desse período.

Procuramos neste documento resumir de forma clara para todos os associados, comunidade, bem como, para todas as entidades às quais temos de prestar contas, os principais movimentos financeiros e contabilísticos da AAD. Para além dos mapas resumo que integram o corpo deste Relatório, terão também em anexo, para análise, o Balancete antes e após apuramento de resultados, a Demonstração de Resultados e o Balanço à data de 31/12/2017, Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados, e Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Importa salientar que no decurso do ano em análise ocorreram alterações substanciais no âmbito da gestão da AAD, resultado do processo de eleições, que culminou na tomada de posse por parte de uma nova Direção, no início do 2º semestre, pelo que, apesar do esforço da mesma em tentar afincadamente, do pouco fazer muito, há que tomar em consideração que os resultados apresentados são consequência conjunta de ambas as Direções.

Embora seja do conhecimento da generalidade dos associados, nunca é demais lembrar que a AAD é uma Instituição Privada de Solidariedade Social, de Utilidade Pública, com fins não lucrativos e gerida de acordo com as regras e obrigações inerentes a instituições desta natureza, como por exemplo as regras impostas

pela Segurança Social. Como espelha o relatório, a esmagadora maioria das receitas da AAD (97,24%), são provenientes do pagamento dos seus associados, pelas atividades que lhes são prestadas, num quadro de concorrência com outras instituições que oferecem o mesmo tipo de serviços. É aliás esta conjuntura que limita a AAD na capacidade de resposta às solicitações de populações mais carenciadas, no âmbito dos princípios em que está baseada a própria criação da Associação dos Amigos da Damaia.

O equilíbrio financeiro da AAD exige a manutenção de uma gestão responsável, sensata e equilibrada, por forma a permitir encarar o futuro de forma realista e confiante, combinando a prestação de serviços aos seus associados, com a manutenção dos postos de trabalho dos seus trabalhadores e colaboradores, bem como a liquidação atempada de todos os seus compromissos e responsabilidades.

Em presença dessa conjuntura, deve ser salientado que toda a gestão da AAD continua a ter por base o trabalho voluntário dos órgãos sociais, assente na livre vontade de serem úteis a todos aqueles que recorrem aos seus serviços e, em particular, aos seus sócios, que foram, são e serão, a razão da existência da AAD.

Deixamos os nossos sinceros agradecimentos a todos aqueles que se relacionam ou colaboram com a AAD de forma direta ou indireta, sócios, trabalhadores e colaboradores, que fazem da nossa associação, que é de todos nós, o que tem sido e o que representa no presente e no futuro e a quem desejamos sempre corresponder às necessidades e expectativas, dentro das nossas possibilidades. Muito obrigado!

2. DADOS GERAIS

Para um melhor enquadramento das atividades da AAD, gostaríamos de apresentar os seguintes dados (à data de 31/12/2017):

1. Cento e cinquenta e nove (159) crianças na área infantil (creche, jardim de infância, CATL e CAF)
2. Trinta (30) pessoas com vínculo laboral
3. No domínio das atividades culturais e desportivas recorreram aos serviços da Associação cento e cinquenta e seis (156) participantes (87 internos e 69 externos), distribuídos pelas seguintes modalidades: Ginástica, *Ballet*, *Jiu-jitsu*, Karaté, Zumba, *Step* e Natação.

3. DADOS CONTABILÍSTICOS

Apresentamos de seguida informação resumida sobre as contas de Gastos (classe 6) e Rendimentos (classe 7), extraídas do correspondente Balancete.

Gastos (Classe 6)	2017	2016	Variação €	Variação %	% Gastos
Custo matérias vendidas e consumidas	2.777,88 €	1.883,18 €	894,70 €	47,51%	0,54%
Fornecimentos e Serviços Externos	121.187,99 €	119.522,99 €	1.665,00 €	1,39%	23,47%
Gastos com o pessoal	389.400,91 €	383.632,65 €	5.768,26 €	1,50%	75,41%
Outros Gastos	101,70 €	7.329,18 €	-7.227,48 €	-98,61%	0,02%
Gastos depreciação e amortização	2.907,48 €	5.902,49 €	-2.995,01 €	-50,74%	0,56%
Total	**516.375,96 €**	**518.270,49 €**	**-1.894,53 €**		**100,00%**

Rendimentos (Classe 7)	2017	2016	Variação €	Variação %	% Rend.
Vendas e Serviços Prestados	479.007,96 €	478.708,94 €	299,02 €	0,06%	97,24%
Subsídios e donativos	12.639,01 €	10.747,63 €	1.891,38 €	17,60%	2,57%
Outros Rendimentos	958,93 €	4.647,45 €	-3.688,52 €	-79,37%	0,19%
Total	**492.605,90 €**	**494.104,02 €**	**-1.498,12 €**		**100,00%**

Resultados	2017	2016	Variação €	Variação %
Resultado antes de depreciações	-20.862,58 €	-18.263,98 €	-2.598,60 €	-14,23%
Resultado operacional	-23.770,06 €	-24.166,47 €	396,41 €	1,64%
Resultado líquido do período	-23.770,06 €	-24.166,47 €	396,41 €	1,64%

Através da análise à informação exibida é possível verificar que o resultado líquido do período de 2017, apresenta um saldo negativo de 23.770,06€, resultado da diferença entre o total de Rendimentos e o total de Gastos e que é ligeiramente superior ao exercício anterior, ou seja, 2016.

A variação na conta de Gastos com o pessoal decorre fundamentalmente do pagamento de diuturnidades (com retroatividade a 2010) e consequentes encargos das mesmas, os quais foram negociadas no período de exercício de funções da anterior Direção.

Importa referir que, no sentido da redução de gastos, durante o ano de 2017 foram efetuadas pela atual Direção, diversas renegociações de contratos e outros compromissos, as quais apenas produziram efeito no decurso do 2º semestre e posteriormente, como é possível constatar no quadro seguinte.

Fornecimentos e Serviços Externos	**2016**	**2017**	**VAR €**	**VAR %**
Subcontratos	37.627,36	37413,34	-214,02	-0,57%
Serviços Especializados	37.788,76	45518,52	7.729,76	20,46%
Materiais	3.532,49	4325,88	793,39	22,46%
Energia e Fluídos	21.491,80	18165,59	-3.326,21	-15,48%
Deslocações, Estadas e Transportes	8.071,83	5732,22	-2.339,61	-28,98%
Serviços Diversos	11.010,75	10032,44	-978,31	-8,89%

Destacamos duas situações neste quadro:

1. Acréscimo na conta de Serviços Especializados, com origem num gasto extraordinário relacionado com a reparação e aquisição de caldeiras elétricas;
2. Decréscimo na conta de Energia e Fluídos, resultado de uma utilização mais eficiente do consumo de água, eletricidade e gás.

Informamos também que à data de 31/12/2017, a instituição não tem em mora qualquer dívida à Administração Fiscal, nem ao Centro Regional de Segurança Social, nem a quaisquer outras entidades públicas.

A DIREÇÃO DA AAD-IPSS

ANEXOS

A – 1 BALANCETE ANTES DOS APURAMENTO RESULTADOS

Associação dos Amigos da Damaia

Balancete Razão - Financeira

Acumulado

Data da CTB: 31.15.2017 (Moeda: Euro) Mês: Regularização do Exercício de 2017 Pág. 1

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	104,662.12	103,348.69	1,313.43	
12	DEPOSITOS A ORDEM	535,116.57	509,704.43	25,412.14	
21	CLIENTES e UTENDES	480,999.84	479,009.09	1,990.75	
22	FORNECEDORES	106,587.38	112,523.48		5,936.10
23	PESSOAL	283,040.89	283,733.95		693.06
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	112,357.66	127,505.37		15,147.71
27	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	115,624.71	163,576.86		47,952.15
28	ACRESCIMOS E DIFERIMENTOS	13,318.45	13,655.55		337.10
31	COMPRAS	2,791.04	2,791.04		
32	MERCADORIAS	2,777.88	2,777.88		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	1,074.98	306.14	768.84	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	69,352.82	62,959.30	6,393.52	
51	Fundos	24,166.47	13,749.09	10,417.38	
61	Custo Mercad. Vendidas e Mat.Consum	2,777.88	0.00	2,777.88	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	122,842.70	1,654.71	121,187.99	
63	GASTOS COM O PESSOAL	389,401.02	0.11	389,400.91	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	2,907.48	0.00	2,907.48	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	101.71	0.01	101.70	
71	Vendas	2,231.00	4,462.00		2,231.00
72	Prestações de Serviços	304.15	477,081.11		476,776.96
75	Subsidios, doações e legados à expl	0.00	12,639.01		12,639.01
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	958.93		958.93
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	24,166.47	24,166.47		
Total		2,396,603.22	2,396,603.22	562,672.02	562,672.02

Licenciado a Ana Claudia Fernandes/Software Sage Portugal

A - 2 BALANCETE APÓS APURAMENTO RESULTADOS

Associação dos Amigos da Damaia

Balancete Razão - Financeira

Acumulado

Data da CTB: 31.15.2017 (Moeda: Euro) Mês: Fecho de 2017 Pág. 1

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	104,662.12	103,348.69	1,313.43	
12	DEPOSITOS A ORDEM	535,116.57	509,704.43	25,412.14	
21	CLIENTES e UTENDES	480,999.84	479,009.09	1,990.75	
22	FORNECEDORES	106,587.38	112,523.48		5,936.10
23	PESSOAL	283,040.89	283,733.95		693.06
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	112,357.66	127,505.37		15,147.71
27	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	115,624.71	163,576.86		47,952.15
28	ACRESCIMOS E DIFERIMENTOS	13,318.45	13,655.55		337.10
31	COMPRAS	2,791.04	2,791.04		
32	MERCADORIAS	2,777.88	2,777.88		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	1,074.98	306.14	768.84	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	69,352.82	62,959.30	6,393.52	
51	Fundos	24,166.47	13,749.09	10,417.38	
61	Custo Mercad. Vendidas e Mat.Consum	2,777.88	2,777.88		
62	Fornecimentos e Serviços Externos	122,842.70	122,842.70		
63	GASTOS COM O PESSOAL	389,401.02	389,401.02		
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	2,907.48	2,907.48		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	101.71	101.71		
71	Vendas	4,462.00	4,462.00		
72	Prestações de Serviços	477,081.11	477,081.11		
75	Subsidios, doações e legados à expl	12,639.01	12,639.01		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	958.93	958.93		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	564,312.49	540,542.43	23,770.06	
Total		3,429,355.14	3,429,355.14	70,066.12	70,066.12

Licenciado a Ana Claudia Fernandes/Software Sage Portugal

PÁGINA INTENCIONALMENTE EM BRANCO

ASSOCIAÇÃO DOS AMIGOS DA DAMAIA

Instituição Privada de Solidariedade Social

2018