

BALANÇO INDIVIDUAL EM
31 de Dezembro 2019

Unidade monetária: EURO

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31-12-2019	31-12-2018
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....			
Bens do património histórico e cultural.....			
Propriedades de investimento.....			
Activos intangíveis.....			
Investimentos Financeiros.....			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc/membros			
Activo corrente:			
Inventários.....			
Clientes.....			
Adiantamentos a fornecedores.....	3.1.2.2		22,88
Estado e outros entes públicos.....	5	188,79	99,65
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc/membros			
Outras contas a receber.....			73,11
Diferimentos.....			
Outros activos financeiros.....			
Caixa e depósitos bancários.....		928,56	1 233,38
		1 117,35	1 429,02
Total do Activo			
		1 117,35	1 429,02

Página 1 de 2

O CC N.º 84390



A Direção



BALANÇO INDIVIDUAL EM

31 de Dezembro 2019

Unidade monetária: EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-12-2018	31-12-2018
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos			
Excedentes Técnicos.....			
Reservas		86 860,23	86 860,23
Resultados transitados		(92 286,91)	(91 248,24)
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações nos fundos patrimoniais			
		(5 426,68)	(4 388,01)
Resultado líquido do período.....		223,08	(1 038,67)
		(5 203,60)	(5 426,68)
Total do fundo de capital		(5 203,60)	(5 426,68)
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões			
Provisões específicas.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras contas a pagar.....			
Passivo corrente:			
Fornecedores.....		122,00	
Adiantamentos de clientes.....			
Estado e outros entes públicos	5	96,00	1 112,31
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc/membros			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar.....	3.1.2.2	6 102,96	5 743,39
Diferimentos.....			
Outros passivos financeiros.....			
		6 320,95	6 855,70
Total do passivo		6 320,95	6 855,70
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 117,35	1 429,02

O CC N.º 84390



A Direcção



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

dez-19

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....	6	7 898,45	2 243,00
Subsídios, doações e legados à exploração.....	7	44 307,42	42 900,94
Variação nos inventários da produção.....			
Trabalhos para a própria entidade.....			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....			
Fornecimentos e serviços externos.....	8	(9 589,15)	(8 473,71)
Gastos com o pessoal.....	3.1.3/9	(42 399,05)	(42 643,12)
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões).....			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....			
Provisões (aumentos/reduções).....			
Provisões específicas (aumentos/reduções).....			
Outras Imparidades (perdas/reversões).....			
Aumentos/reduções de justo valor.....			
Outros rendimentos e ganhos.....		242,64	5 686,23
Outros gastos e perdas.....			(673,18)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		460,31	(959,84)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		460,31	(959,84)
Juros e rendimentos similares obtidos.....			
Juros e gastos similares suportados.....		(237,23)	(78,53)
Resultado antes de impostos		223,08	(1 038,37)
Imposto sobre o rendimento do período.....			
Resultado líquido do período		223,08	(1 038,37)

O CC N.º 84390





DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR FUNCÕES
dez-19

RUBRICAS	NOTAS	Valência Centro Convívio	PERÍODOS	
			2019	2018
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e Serviços Prestados	6	7 898,45	7 898,45	7 898,45
Custo das Vendas e dos Serviços Prestados				
Resultado bruto		7 898,45	7 898,45	7 898,45
Outros Rendimentos	7	44 550,06	44 550,06	44 550,06
Gastos de Distribuição (6253)				
Gastos Administrativos a)	8/9	(52 225,43)	(52 225,43)	(52 225,43)
Gastos de Investigação e Desenvolvimento b)				
Outros Gastos c)				
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		223,08	223,08	223,08
Gastos de financiamento (líquidos)				
Resultado antes de impostos		223,08	223,08	223,08
Imposto sobre o rendimento do período				
Resultado líquido do período		223,08	223,08	223,08

(a) 62-(621+6253)+63-(63 Custo das vendas e dos serviços prestados) +64-641+65-653+664+67+683+684+6853

(b) Estes valores serão deduzidos aos valores das rubricas normalmente consideradas em "gastos administrativos" ou em "outros gastos"

(c) 641+653+66-664+681+682+6851+6852+6858+686+687+688+689

O CC N.º 84390



A Direção



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

Período Findo em 31 de Dezembro de 2019

(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Actividades Operacionais			
Recebimentos de Clientes e Utentes		7 898,45	2 243,00
Recebimentos de Subsídios	7	44 307,42	42 900,64
Pagamentos a Fornecedores		(27 304,14)	(9 750,10)
Pagamentos ao Pessoal		(41 491,52)	(40 628,31)
Caixa gerada pelas operações		(16 589,79)	(5 234,77)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		16 284,97	4 007,98
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(304,82)	(1 226,79)
Actividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de :			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			
Actividades de Financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos			
Realizações de Fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Redução de Fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(304,82)	(1 226,79)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		1 233,38	2 460,17
Caixa e seus equivalentes no fim do período		928,56	1 233,38

O CC N.º 84390



ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 31 de Dezembro de 2019

(Valores expressos em euros)

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1 – Designação da entidade

Centro Social e Paroquial do Imaculado Coração de Maria

1.2 – Sede

Rua da Levada, n.º15

9000 – 046 Funchal

1.3 – NIPC

511079141

1.4 – Natureza da actividade

O Centro tem como objetivo geral cultivar a fraternidade cristã e a promoção e o desenvolvimento entre os habitantes da Paróquia, com preferência pelos mais pobres.

1.5 – Outras informações

As demonstrações financeiras são expressas monetariamente em euros, salvo se indicado em contrário.

O balanço em 31 de Dezembro de 2019, a demonstração dos resultados por naturezas e por funções, demonstração das alterações nos fundos patrimoniais e a demonstração individual de fluxos de caixa do exercício findo naquela data, fazem parte integrante do presente anexo, não devendo ser lidos separadamente.

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Bases de Preparação

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o referencial contabilístico nacional, constituído pelo Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (SNC-ESNL), integrando a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL).

A apresentação e divulgação destas demonstrações financeiras obedece ao preceituado na NCRF-ESNL, sendo todas as divulgações em notas feitas por força dessa NCRF aplicáveis às respetivas classes de ativos e/ou passivos. Foi, também, tido em conta, a adoção dos modelos de demonstrações financeiras gerais aprovados no âmbito do SNC-ESNL.

2.2. – Disposições derrogadas

Na preparação e apresentação das demonstrações financeiras não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC.

2.3. - Comparabilidade das rubricas do balanço e da demonstração de resultados

Os critérios de reconhecimento e bases de mensuração adoptadas na preparação das demonstrações financeiras não sofreram alterações pelo que não existem quaisquer restrições ao nível da comparabilidade das diferentes rubricas do balanço e da demonstração dos resultados.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração destas demonstrações financeiras estão descritas abaixo. Estas políticas foram consistentemente aplicadas, salvo indicação em contrário.

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos desta entidade de acordo com as normas contabilísticas e de relato financeiro (NCRF).

3.1.1 - ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, que compreende o seu preço de compra, incluindo os direitos de importação e os impostos de compra não reembolsáveis, após dedução dos descontos e abatimentos, quaisquer custos diretamente atribuíveis para colocar o ativo na localização e condição necessárias, para o mesmo ser capaz de funcionar da forma pretendida, deduzido das respetivas depreciações e perdas por imparidade acumuladas.

Relativamente aos activos fixos tangíveis adquiridos até 1 de Janeiro de 2009 (data de transição para as NCRF), encontram-se registados ao seu custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites até àquela data, deduzido das depreciações.

As depreciações são calculadas, quando o activo está disponível para uso, pelo método da linha recta, de forma consistente de período a período, de acordo com as seguintes vidas úteis:

	Anos
Edifícios e outras construções	20
Equipamento básico	1 a 8
Equipamento Administrativo	1 a 8
Equipamento Transporte	4
Outros Ativos Fixos Tangíveis	4

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis são registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

O ativo fixo tangível da Instituição encontra-se totalmente amortizado

3.1.2 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

3.1.2.1 - Clientes e outras contas a receber

As contas de clientes e outras contas a receber não têm implícitos juros e são mensuradas ao custo menos qualquer perda por imparidades, sendo as mesmas reconhecidas na demonstração dos resultados.

No que respeita ao reconhecimento de imparidades é efectuada uma avaliação das mesmas à data de cada Balanço e sempre que seja identificado um evento ou alteração das circunstâncias que indique o montante pelo qual um activo se encontra registado possa não se recuperado.

3.1.2.2 - Fornecedores e outras contas a pagar

As contas de fornecedores e outras contas a pagar encontram-se mensuradas ao custo.

3.1.3 - Benefícios de empregados

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem salários, ordenados, complementos de trabalho nocturno, retribuições eventuais por trabalho extraordinário, prémios de produtividade e assiduidade, subsídio de alimentação, subsídio de férias e de Natal e quaisquer outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela Direcção.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respectivo.

De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídios de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de Dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes, encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e tratados de acordo com o anteriormente referido.

3.2 – Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efectuadas juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afectam as quantias relatadas de activos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

3.3 – Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da entidade.

4 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS:

De referir, que, não ocorreram alterações nas políticas contabilísticas com impacto material nos elementos das demonstrações financeiras; não ocorreram alterações nas estimativas contabilísticas com impacto material nos elementos das demonstrações financeiras; e não foram identificados quaisquer erros materiais relativos a períodos anteriores.

5 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica de «Estado e outros entes públicos» apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31-12-2019			31-12-2018		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
Estado e O. Entes Públicos						
Activos						
Imposto sobre o rendimento						
Imposto sobre valor Acrescentado	188,79		188,79	99,65		99,65
Total Activo	188,79	0,00	188,79	99,65	0,00	99,65
Passivos						
Imposto sobre o rendimento						
Retenção Impostos sobre Rendimento	96,00		96,00	360,00		360,00
Imposto sobre valor acrescentado						
Contribuições para Segurança Social				752,31		752,31
Total Passivo	96,00	0,00	96,00	1 112,31	0,00	1 112,31

Handwritten signature

6 – RÉDITO

A quantia de cada categoria de rédito reconhecida durante o período de 2019 e 2018 são as seguintes:

Rubricas	2019	2018
Prestações de serviços	7 898,45	2 243,00
Outros Rendimentos e Ganhos		
Rendimentos Suplementares		
Descontos pronto pagamento obtidos		
Rendas e ganhos em investimentos não financeiros		
Outros não especificados	242,64	5 686,23
Total	8 141,09	7 929,23

7 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Nos períodos de 2019 e 2018 foram reconhecidos em rendimentos os seguintes subsídios à exploração:

Natureza	2019	2018
Instituto Segurança Social Madeira	44 143,42	42 650,64
Total	44 143,42	42 650,64

8 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de “Fornecimentos e serviços externos” nos exercícios em 31 de Dezembro de 2019 e em 31 de Dezembro de 2018 é detalhado conforme se segue:

RUBRICAS	2019	2018
Trabalhos Especializados	1 708,00	2 024,42
Vigilância e Segurança	467,40	
Honorários	100,00	100,00
Conservação e reparação		56,12
Serviços bancários	130,24	92,79
Ferramentas e utensílios	216,29	33,93
Material de Escritório	190,67	112,59
Combustíveis	726,35	500,00
Transporte de Pessoal	150,00	28,00
Comunicação	756,96	1 091,74
Seguros	506,25	280,63
Limpeza, higiene e conforto	121,17	122,53
Outros Serviços	4 515,82	4 030,96
Total	9 589,15	8 473,71

9 – BENEFÍCIOS DE EMPREGADOS

Os gastos com o pessoal do período de 2019 e 2018 foram os seguintes:

Gastos com o Pessoal	31-12-2019	31-12-2018
Remunerações do Pessoal	34 914,99	34 841,71
Encargos Sobre Remunerações	7 127,09	7 092,01
Seguro de Acidente de Trabalho	356,97	708,74
Outros Gastos com o Pessoal		0,66
Total	42 399,05	42 643,12

10 – OUTRAS INFORMAÇÕES

10.1 - Acontecimentos após a data do balanço

10.1.1 – Os Órgãos Sociais autorizaram a emissão das demonstrações financeiras em 01 Março de 2020.

10.1.2 - Não se verificaram acontecimentos após a data do Balanço que impliquem ajustamentos aos valores apresentados ou divulgação adicional.

10.2 - Divulgações exigidas por diplomas legais

10.2.1- Não existem dívidas em mora ao Estado e Outros Entes Públicos.

Funchal, 01 de Março de 2020



CC N.º 84390



A Direcção

Direcção Fiscal

Ata número quatro

Às dois dias do mês de Junho de dois mil e vinte, pelas onze horas, reuniram-se os membros em Assembleia-geral Ordinária, na sede do Centro Social e Paroquial do Imaculado Coração de Maria, situado na Rua da Levada de Santa Luzia, n.º 15 Conselho do Funchal, os membros do Centro, contribuinte 511079141 de acordo com a folha de presenças que se anexa à presente data.

Estavam presentes os membros, devidamente convocados nos termos estatutários e que a seguir se referenciam: Padre João Carlos da Costa Gomes
Presidente: Teresa Almada Caudoso Perry Vidal
Secretária: Teresa Almada Caudoso Perry Vidal
Tesoureiro: Manuel Albino de Freitas Pereira

A presente Assembleia Geral tem a seguinte ordem de trabalhos:

Ponto único: Apresentação, discussão e votação das contas do Centro Social e Paroquial do Imaculado Coração de Maria, do exercício de dois mil e dezanove.

Entrando no ponto único da ordem de trabalhos, foram apresentadas as contas do exercício findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezanove, que depois de terem sido devidamente apreciadas e discutidas, foram postas à votação, tendo sido aprovadas por unanimidade.

O resultado líquido do exercício foi positivo de Euros: 223,08 € (duzentos e vinte e três euros e oito cêntimos) representando um prejuízo para o corrente exercício.

A Assembleia deliberou por unanimidade aplicar o resultado em Reservas Transfadas.

E, nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão pelas dez horas, lavando-se a mesa e constar, a presente ata que será lida e assinada por todos os membros presentes.

P. José Carlos de Castro

~~Três~~

~~Três~~

Ata

Ata numero vinte e sete

Aos dois dias do mês de junho de dois mil e vinte, pelas onze horas, reuniu na sede social do Centro Social e Paroquial do Imaculado Coração de Maria, contendo o nº 511079141, com a presença dos membros efetivos que a seguir se referenciam:

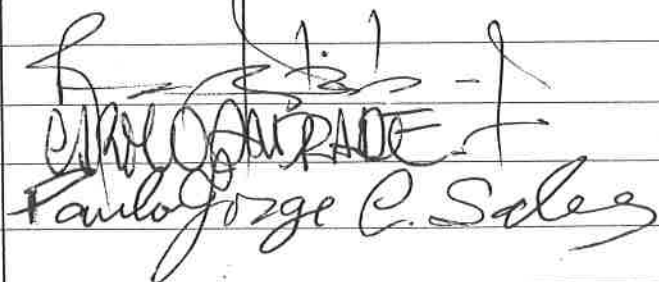
Presidente: Rodolfo Valentino Barbosa

Secretaria: Maria do Carmo Gouveia Pestana J.

Vogal: Paulo Jorge da Cunha Sales

O Presidente do Conselho Fiscal fez referência aos trabalhos efetuados relativamente às contas do exercício findo em trinta e um de dezembro de dois mil e dezasseis, tendo sido discutidas e aprovadas por unanimidade.

E nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão, pelas doze horas, desta se lavando a presente ata que será assinada por todos os membros presentes.


Paulo Jorge C. Sales