

2015

Relatório & Contas



Associação Emília Conceição Babo

Associação Emília Conceição Babo
Rua 5 de Outubro, 311
4605-378 Vila Meã
Telf. 255 730 110
aecbabo@sapo.pt

[Handwritten signatures and initials]
17

Sumário

O presente Relatório & Contas e as demonstrações financeiras expressam de forma verdadeira e apropriada os aspetos mais relevantes e a posição financeira da AECB em 31 de dezembro de 2015.

O ano de 2015 ficou mais uma vez marcado pelo excecional desempenho da associação ao nível social, económico e financeiro. A AECB consolidou a tendência positiva verificada nos anos anteriores nos resultados atingidos pelas diferentes valências.

Hoje estamos bem conscientes da importância de prestar um serviço de qualidade e do impacto que esse serviço tem na melhoria da qualidade de vida dos nossos utentes. Numa região com carências económicas e sociais sabemos da importância da manutenção dos postos de trabalho dos mais de 22 colaboradores que hoje diretamente trabalham na AECB e dos muitos mais que indiretamente connosco colaboram.

O ano de 2015 foi mais uma vez marcado pela apresentação de resultados líquidos francamente positivos que permitem encarar o futuro com otimismo, confirmando a capacidade da AECB em ser autossustentável desde que seja impressa uma gestão profissional e rigorosa, onde não podia passar despercebido o desempenho do departamento jurídico e o contributo dos mecenas que de forma desinteressada continuam a colaborar com a AECB.

Para estes resultados muito tem contribuído a política de contratações de pessoal e os apoios concedidos pelo IEF, razão pela qual não poderíamos deixar de agradecer ao Centro de Emprego do Tâmega e Sousa – Serviço de Emprego de Amarante pela disponibilidade sempre demonstrada.



Rua António Nobre n.º 33 – Loja E
4605-023 Vila Meã
NIPC e n.º de Matricula único: 509.085.237
E-mail: nunocunha1@sapo.pt

Nuno Cunha

[Handwritten signatures and initials]
2

1 - Introdução

A Associação Emilia Conceição Babo (AECB), com sede social na rua 5 de Outubro, vila de Vila Meã, com um fundo de 89.939,34 €, tem como atividade principal o Apoio Social para Pessoas Idosas sem Alojamento. O presente relatório de gestão expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no período económico findo em 31 de Dezembro de 2015.

Contêm uma exposição fiel e clara da evolução da atividade, do desempenho e da posição da Associação Emilia Conceição Babo, procedendo a uma análise equilibrada e global da evolução da atividade, dos resultados e da sua posição financeira, em conformidade com a dimensão e complexidade da sua atividade, bem como uma descrição dos principais riscos e incertezas com que a mesma se defronta.

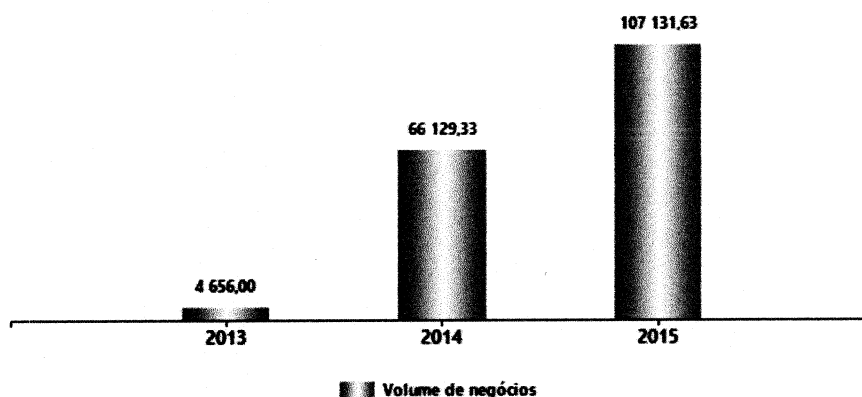
2 – Análise da Atividade e da Posição Financeira

No período de 2015 os resultados dão continuidade a uma evolução positiva da atividade desenvolvida pela AECB. De facto, a atividade da AECB gerou um volume de negócios bastante satisfatório correspondente ao valor de 107.131,63 €, representando uma variação positiva de cerca de 60% relativamente ao ano anterior, que correspondeu ao segundo ano de atividade da AECB.

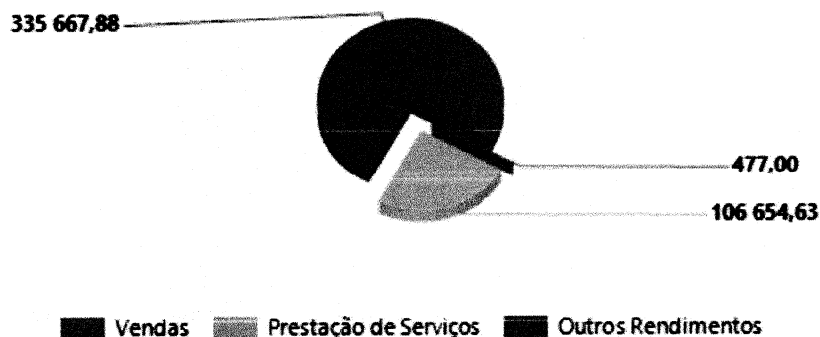
A evolução dos rendimentos bem como a respetiva estrutura são apresentadas nos gráficos seguintes:

[Handwritten signatures and initials]

Evolução Vendas e Prestações Serviços



Estrutura de Rendimentos



Como se pode constatar os **serviços prestados** são responsáveis por cerca de 106.654,63 euros do total dos rendimentos. Na rubrica serviços prestados destacam-se as mensalidades dos utentes que correspondem a 103.353,38 euros. As quotizações e joias no ano de 2015 apresentam um valor de 1.205,00 euros enquanto os outros serviços (seguro anual e transporte de crianças/utentes) registam o valor de 2.096,25 euros.

Mensalidades dos utentes

- Creche	25.949,06 Euros
- Centro de dia	34.239,40 Euros
- S.A. Domiciliário	43.164,92 Euros

Os **Subsídios à Exploração** são os principais responsáveis pela estrutura de rendimentos da AECB, registando em 2015 o valor de 313.265,48 euros. Estes subsídios estão divididos este ano em três grandes grupos:

[Handwritten signatures and initials]
4

- ↓ **IPSS – Acordos de Cooperação**, responsáveis por rendimentos na ordem dos 245.803,13 euros relativos às valências contratadas com a Segurança Social.

IPSS – Acordos de Cooperação	
- Creche	101.460,24 Euros
- Centro de dia	34.980,49 Euros
- S.A. Domiciliário	109.362,40 Euros

- ↓ **IEFP – Instituto de Emprego e Formação Profissional**, relativos a candidaturas de apoio à contratação do quadro de pessoal da AECB nas diferentes medidas/programas, ao qual corresponde um rendimento relativo ao ano de 2015 no valor de 44.962,35 euros.

IEFP	
- Estimulo 2013	9.954,00 Euros
- Incentivo Emprego	745,91 Euros
- Estágios Emprego	17.448,86 Euros
- Contrato Emprego Inserção	0,00 Euros
- Reembolso TSU	8.624,82 Euros
- Estimulo Emprego	8.188,76 Euros

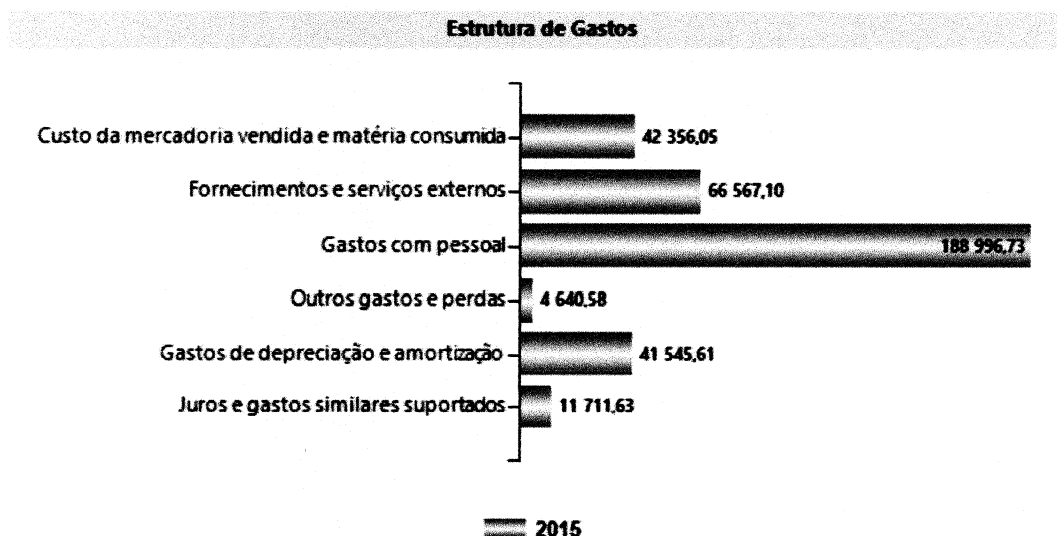
- ↓ **CMA – Município de Amarante**, esta rubrica regista a atribuição de 50% de um subsídio no valor de 45.000,00 euros relativo ao financiamento da atividade da AECB, tendo sido pagos no presente exercício **22.500,00 euros**.

No atual exercício económico foram contabilizados 11.188,79 euros de **subsídios ao investimento** relativos aos poios concedidos no passado para a construção do edifício sede da AECB e respetivo equipamento, valores estes relevados como rendimentos anualmente em função do valor das depreciações.

Justificam ainda referência os cerca de 7.855,97 euros de **donativos** concedidos à AECB por um número significativo de mecenas.

Apesar do seu valor residual, é com grande satisfação que destacamos os rendimentos provenientes da **consignação de 0.5% do IRS** que no ano de 2015 correspondeu a 2.408,37 euros.

Relativamente aos gastos incorridos no período económico ora findo, apresenta-se de seguida a sua estrutura, bem como o peso relativo de cada uma das naturezas no total dos gastos da entidade:



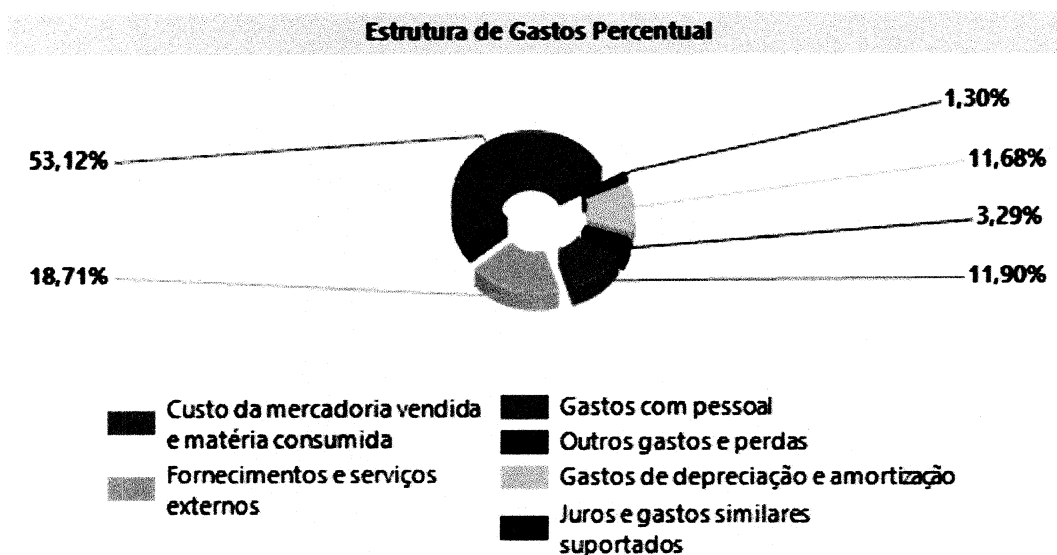
O **quadro de pessoal** é responsável por gastos no valor de 188.996,73 euros, apresentando-se como a rubrica com o maior peso na estrutura de custos da AECB, correspondendo a cerca de 53% da estrutura de gastos, relembramos que no final do presente exercício o quadro de pessoal já era composto por cerca de 22 funcionários.

Os **fornecimentos e serviços externos**, com um peso de 18,71% na estrutura de gastos, são responsáveis por gastos no valor de 66.567,10 euros, destacando-se nesta rubrica os gastos com eletricidade, combustíveis, ferramentas e utensílios de desgaste rápido e limpeza e higiene e conforto.

F.S.E.

- Eletricidade	15.237,42 Euros
- Combustíveis	15.247,42 Euros
- Ferrament. utens.desg.rápido	6.965,53 Euros
- Limpeza, higiene e conforto	3.552,07 Euros

Os custos com as **matérias consumidas** apresentam um peso relativo de 11,90%, ao qual corresponde o valor de 42.356,05 euros relativos ao consumo de matérias-primas utilizadas na preparação das diferentes refeições dos utentes.



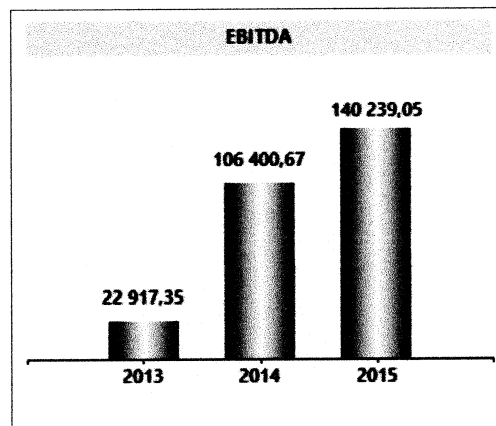
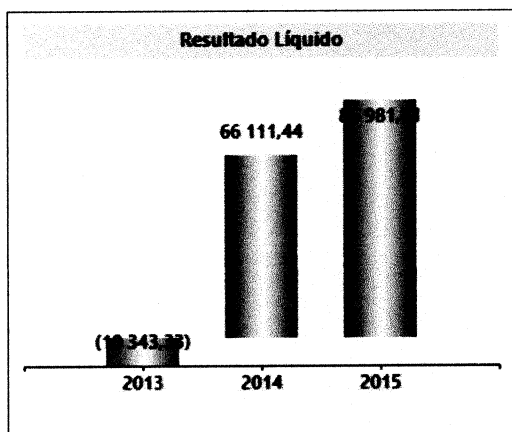
No que diz respeito ao pessoal, o quadro seguinte apresenta os gastos com o pessoal, bem como o respetivo número de efetivos.

RUBRICAS	PERIODOS		
	2015	2014	2013
Gastos com Pessoal (*)	188 996,73	105 987,64	26 952,47
Nº de Trabalhadores	22	18	

(*) Nos gastos com o pessoal não estão refletidos os benefícios com a isenção obtida nas contribuições para a segurança social ao qual corresponde um benefício 14.329,13 euros.

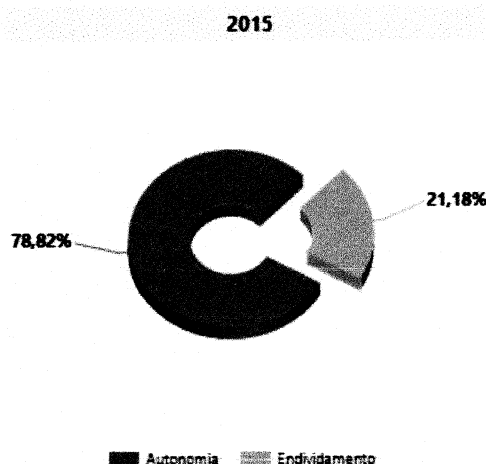
[Handwritten signatures and initials]
7

Na sequência do exposto, do ponto de vista económico, a entidade apresentou os seguintes valores de EBITDA e de Resultado Líquido:



A AECB apresenta um resultado líquido de 86.981,81 euros no ano de 2015 e meios libertos líquidos de 128.527,42 euros, ou seja se ao resultado líquido forem expurgados os gastos não desembolsáveis (depreciações) verificamos que a AECB apresenta uma capacidade de autofinanciamento no ano de 2015 de 128.527,42 euros.

Em resultado da sua atividade, a posição financeira da entidade apresenta, a seguinte evolução ao nível dos principais indicadores de autonomia financeira e endividamento:



O ativo da AECB está a ser financiado em cerca de 78% por Capitais Próprios, sendo a percentagem de endividamento de 22%, o que se

tivermos em conta que estamos nos primeiros anos de atividade da AECB, anos marcadamente de elevados investimentos em ativos fixos, nomeadamente no edifício, podemos afirmar que o grau de endividamento está completamente ajustado à estrutura de capitais da AECB.

Contrariamente ao verificado no ano anterior a regra de equilíbrio financeiro está a ser respeitada, uma vez que o ativo corrente é superior ao passivo corrente em cerca de 43.518,13 euros, o que quer dizer que se os fornecedores de curto prazo exigirem a liquidação das dívidas a AECB tem liquidez suficiente no ativo circulante para honrar os compromissos de curto prazo.

De uma forma detalhada, pode-se avaliar a posição financeira da entidade através da análise dos seguintes itens de balanço:

ESTRUTURA DO BALANÇO

RUBRICAS	2015		2014	
Ativo não corrente	987 153,01	84 %	1 000 960,41	87 %
Ativo corrente	184 135,58	16 %	146 822,43	13 %
Total ativo	1 171 288,59		1 147 782,84	

RUBRICAS	2015		2014	
Capital Próprio	923 231,88	79 %	794 123,29	69 %
Passivo não corrente	107 439,26	9 %	141 840,24	12 %
Passivo corrente	140 617,45	12 %	211 819,31	18 %
Total Capital Próprio e Passivo	1 171 288,59		1 147 782,84	

O ativo fixo encontra-se registado com um valor líquido de 987.153,01 euros. No ativo corrente destaca-se a rubrica "outras contas a receber" com um saldo de 53.997,29 euros referentes essencialmente ao crédito da AECB sobre o IEFB no valor 47.159,02 relativos a apoios/subsídios aprovados pelo IEFB e ainda não pagos á AECB.

A 31 de dezembro o **passivo** da AECB correspondia a 248.056,71 euros, sendo 107.439,26 euros de passivo não corrente e 140.617,45 euros de passivo corrente, verificando-se uma diminuição de 105.602,84 euros relativamente ao ano de 2014.



Ao nível do **passivo não corrente** está relevado o valor do empréstimo a liquidar a médio e longo prazo ainda em dívida contraído junto do Montepio Geral afeto à construção do imóvel no valor de 107.439,26 euros.

No **passivo corrente** destaca-se a já referida dívida ao Montepio de curto prazo no valor de 33.550,49 euros, bem como os 63.861,27 euros registados na rubrica "outras contas a pagar" que dizem essencialmente respeito ao fornecedor de investimentos Teisil, especificamente 16.384,83 euros correspondentes a 50% da garantia de obra, valor este que à data do presente relatório já se encontra liquidado e cerca de 10.438,57 euros de dívidas correntes a colaboradores, relativos ao mês de dezembro e liquidados normalmente até à primeira sexta-feira de janeiro de 2016.

Não menos importante é a explicação relativa à diminuição do **passivo corrente**, que neste exercício registou uma diminuição de 71.201,86 euros, diminuição esta em grande parte explicada com a conclusão da divergência verificada entre a **AECB** e a empresa **Teisil**, divergência esta que já tinha dado lugar a uma ação junto do Tribunal de Penafiel, tendo a mesma sido concluída através de um **acordo entre as partes** o que permitiu à AECB registar uma **poupança de 53.558,93 euros** relativa à diferença entre os valores registados na contabilidade e os valores que efetivamente teve que pagar à Teisil.

O valor desta poupança não foi registado numa conta de resultados, tendo-se optado por registar numa conta de capital, caso contrário o resultado da AECB superaria em muito os 100.000 euros.

Tal como já foi feito no ano anterior, importa por fim efetuar uma breve reflexão aos resultados apresentados, especificamente fazendo a análise dos mesmos sem o impacto das **medidas transitórias (extraordinárias)** de apoio à contratação do quadro de pessoal.

Resultado Líquido	86.981,81 Euros
IEFP – Apoios à contratação	(-) 44.962,35 Euros
Dispensa Contribuições à Seg. Social	(-) 14.329,12 Euros
Subsídios (Mun. Amarante + Subs. ao	(-) 38.688,79 Euros

Investimento + Donativos)	
<u>Depreciações + Juros de mora + outros</u>	(+) 50.935,81 Euros
<u>Tesouraria disponível</u>	(=) 39.937,36 Euros
<u>Amortização Empréstimo (10 prest. x +- 2.700 Euros</u>	(-) 33.550,49 Euros
<u>Tesouraria Final (valores indicativos)</u>	(=) ± 6.386.87 Euros

Se aos resultados líquidos forem expurgados os valores dos apoios à contratação, subsídios extraordinários e donativos extraordinários e acrescidos os gastos de depreciações e juros de mora o resultado líquido seria de 39.937,36 euros. Se a este valor for retirado o valor da amortização do capital do empréstimo bancário ao Montepio no valor de 33.550,49 euros o valor da tesouraria disponível passaria a ser de 6.386,87 euros. Face ao exposto, o resultado líquido apresentado terá que ser entendido como uma situação transitória que em anos normais não poderá ser alcançado.

4 - Proposta de Aplicação dos Resultados

A Associação Emilia Conceição Babo no período económico findo em 31 de Dezembro de 2015 realizou um resultado líquido de 86.981,81€, propondo a sua aplicação de acordo com o quadro seguinte:

APLICAÇÃO DOS RESULTADOS	
ANO	2015
Resultados Transitados	86.981,81

5 – Outras informações

Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas Demonstrações Financeiras no termo do período económico de 2015.

Não foram realizados negócios entre a associação e os seus diretores. Não lhes foram concedidos quaisquer empréstimos nem outro tipo de privilégios.

A AECB não está exposta a riscos financeiros que possam provocar efeitos materialmente relevantes na sua posição financeira e na continuidade das suas operações. As decisões tomadas pelo órgão de gestão assentaram em regras de prudência, pelo que entende que as obrigações assumidas não são geradoras de riscos que não possam ser regularmente suportados pela AECB.

Não existem dívidas em mora perante o setor público estatal.

Também não existem dívidas em mora perante a segurança social.

6 - Considerações Finais

Expressamos os nossos agradecimentos a todos os que manifestaram confiança e preferência, em particular aos Utentes e Fornecedores, porque a eles se deve muito do crescimento e desenvolvimento das nossas atividades, bem como a razão de ser do nosso negócio.

Ao nosso **Quadro de Colaboradores** deixamos uma mensagem de apreço pelo seu profissionalismo e empenho, os quais foram e continuarão a sê-lo no futuro elementos fundamentais para a sustentabilidade da Associação Emilia Conceição Babo.

Apresenta-se, de seguida as demonstrações financeiras relativas ao período findo, que compreendem o Balanço, a Demonstração dos Resultados por naturezas.

A Direcção

[Handwritten signatures and initials]
13

Relatório de Atividades 2015

A Associação Emília Conceição Babo tem como missão dar acompanhamento às principais problemáticas da comunidade através de um conjunto de respostas sociais que se complementam e conferem uma solução efetiva às reais necessidades dos cidadãos que apoia, tendo como principais objetivos a promoção da qualidade de vida dos utentes, a prestação de apoio psicossocial à comunidade envolvente, acolher, apoiar e garantir a satisfação das diversas necessidades da população idosa e promover um desenvolvimento infantil adequado e ajustado a cada faixa etária.

Durante o ano de 2015 foram realizadas diversas atividades sendo algumas delas dirigidas para a comunidade e associados (Inauguração, Caminhada, Magusto, Festa de Natal) e outras para os utentes/clientes das diversas valências.

O plano de atividades foi cumprido de acordo com o planeado.

A direção técnica da Associação continuou a sua participação em diversas reuniões da Rede Social e da Rede Capacitar (eixo do envelhecimento e eixo da família) com o intuito de melhorar o trabalho desenvolvido junto dos nossos utentes.

A pensar na qualidade dos serviços prestados e na aquisição de novas competências por parte dos seus colaboradores a Associação Emília Conceição Babo promoveu em parceria com a Orientaris - Consultoria de Gestão Lda. uma ação de formação para os seus colaboradores subordinada ao tema: "Primeiros Socorros". Foi ainda promovida uma ação de formação em parceria com a Medimarco - Serviços Médicos com o tema "Higiene e Segurança Alimentar".

Com o aumento do número de utentes foi também necessário aumentar o quadro de pessoal de forma a dar resposta a todas as solicitações, sendo o número de colaboradores em 31 Dezembro de 2015, de vinte e três.

Para além disso procedeu-se à aquisição de equipamento pedagógico para a valência creche e Centro de Dia. Foi ainda adquirida e devidamente homologada uma viatura para o transporte coletivo de crianças que tornou possível responder a mais uma necessidade demonstrada por alguns encarregados de educação.

[Handwritten signature]
14

Durante o ano de 2015 iniciámos ainda um conjunto de **novos serviços: Serviço de Apoio Domiciliário Alargado, Gabinete de Enfermagem, Gabinete de Reabilitação e Massagem e Gabinete de Ajudas Técnicas.**

Relativamente ao **Serviço de Apoio Domiciliário Alargado** este surgiu devido à necessidade que os utentes das valências de Centro de Dia e de Serviço de Apoio Domiciliário demonstraram, pois ficavam continuamente desprotegidos e desapoitados durante os períodos do fim-de-semana e feriados. Desta forma foi criado o Serviço de Apoio Domiciliário Alargado que pretende colmatar ou pelo menos diminuir o isolamento dos nossos utentes ao fim de semana e feriados, assegurando a alimentação e os cuidados de higiene. No final do ano de 2015 era feito o apoio a 29 pessoas, sendo feitas 7 higiènes e distribuídas 24 refeições por dia.

Outra necessidade por nós detetada, especialmente no que diz respeito aos utentes do serviço de Apoio Domiciliário é a ausência de cuidados de saúde ou uma monitorização muito esporádica destes. Como é sabido, à medida que a idade vai aumentando a probabilidade de surgir alguma complicação ao nível da saúde vai também crescendo, tendo um **Gabinete de Enfermagem** um papel fulcral para a monitorização, prevenção e deteção de possíveis problemas. Desta forma foi criado este Gabinete o qual é constituído por uma enfermeira que acompanha as equipas de apoio domiciliário e faz o controlo de alguns parâmetros como as tensões arteriais, a glicemia, o ritmo cardíaco e ainda o nível de oxigénio no sangue. Para além disto são feitos curativos e o aconselhamento dos cuidados a ter por parte dos auxiliares em função das patologias dos utentes.

O **Gabinete de Reabilitação e Massagem** foi criado com o intuito de oferecer um serviço diferenciado e que constitui uma mais-valia para o bem-estar físico e emocional dos utentes do Centro de Dia. Pelo facto de termos dentro da equipa de colaboradores um Técnico de Fisioterapia e Massagem Geral, este gabinete surgiu quase de uma forma natural, pois o Técnico em causa foi pondo em prática os seus conhecimentos de forma a aumentar o bem-estar dos utentes à medida que iam ocorrendo situações que justificavam a sua intervenção.

Por último foi criado o **Gabinete de Ajudas Técnicas** devido à necessidade que muitos idosos têm de ter algum equipamento que atenuie ou compense

[Handwritten signatures and initials]
15

a deficiência impedindo o agravamento da situação clínica e permita sempre que possível a participação em atividades da vida quotidiana. Para isso dispomos já de algum equipamento como andarilhos, cadeiras de rodas, bengalas, camas articuladas, colchões de pressão alternada, cadeiras de banho, etc.

Este equipamento sempre que solicitado e exista em stock é emprestado sem qualquer contrapartida, podendo sempre que desejado por parte do beneficiário ou responsável ser feito um donativo no momento em que o equipamento solicitado é entregue à Instituição.

Relativamente à frequência de utentes por valência, de forma a permitir uma análise da evolução da quantidade de serviços prestados, atente à seguinte tabela:

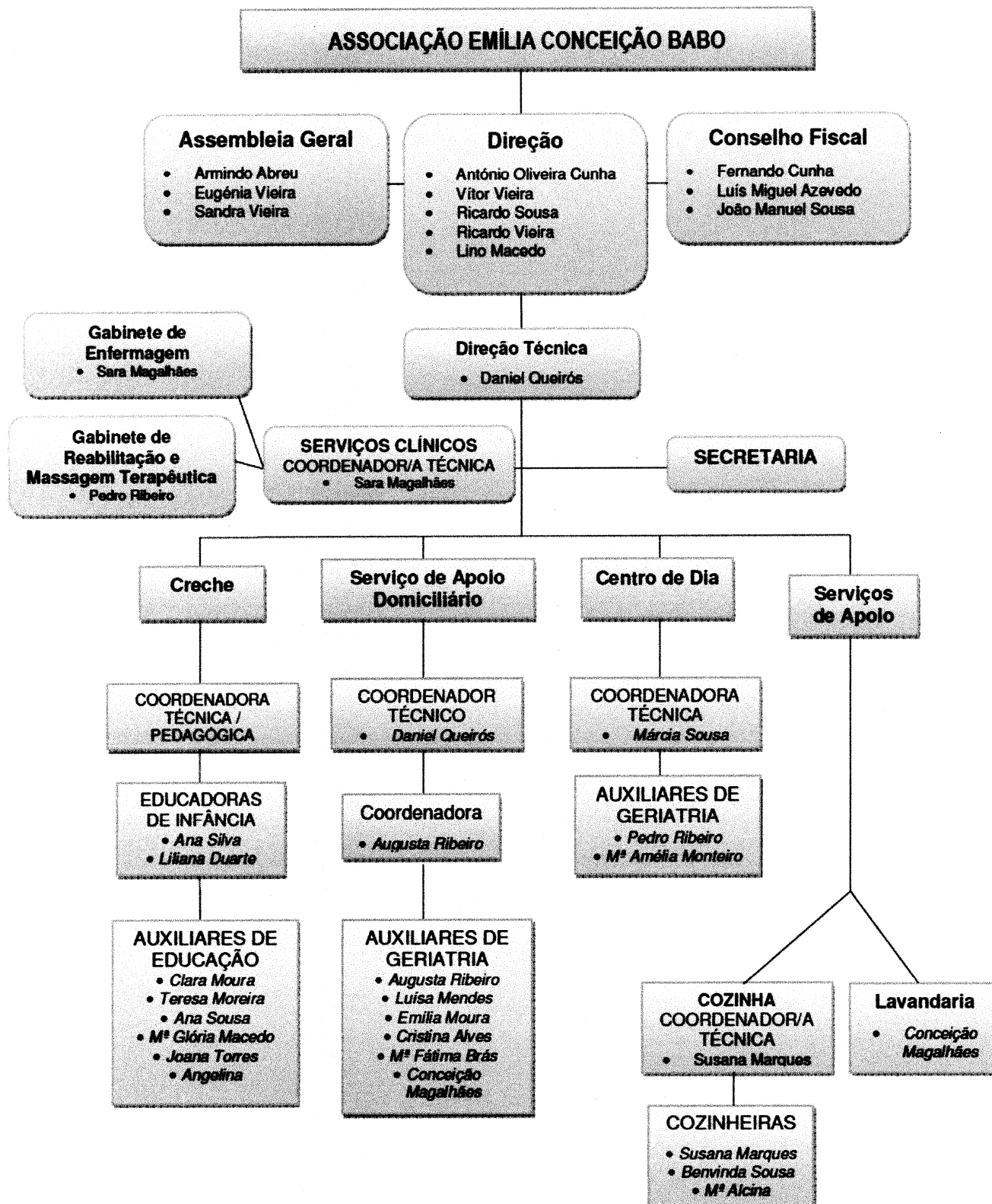
Frequência de Utentes por Valência - AECB				
	Centro de Dia	Serviço de Apoio Domiciliário	Creche	Total
Dezembro 2014	25	34	37	95
Dezembro 2015	30	40	40	110

Perante a análise da tabela anterior, poderemos concluir que durante o ano de 2015 foram atingidas as capacidades máximas de cada uma das valências.

Na tabela seguinte poderemos perceber a distribuição de colaboradores por valência:

Colaboradores por Valência - AECB					
	Centro de Dia	Serviço de Apoio Domiciliário	Creche	Outros (Direção Técnica, Gabinete de Enfermagem, Cozinha, Secretaria)	Total
Dezembro 2014	3	5	7	3	18
Dezembro 2015	4	6	7	5	22

ORGANOGRAMA FUNCIONAL



ANEXOS

**Balço - (modelo para ESNL) em 31-
12-2015
(montantes em euros)**

Associação Emilia Conceição Babo

[Handwritten signatures and initials]

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2015	2014
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		987 054,17	1 000 861,57
Outros ativos financeiros		98,84	98,84
		987 153,01	1 000 960,41
Ativo corrente			
Inventários			300,64
Clientes		5 084,38	6 093,35
Estado e outros entes públicos		2 517,61	6 356,33
Outras contas a receber		53 997,29	51 212,75
Diferimentos		655,80	1 156,67
Caixa e depósitos bancários		121 880,50	81 702,69
		184 135,58	146 822,43
Total do ativo		1 171 288,59	1 147 782,84
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		89 939,34	89 939,34
Resultados transitados		99 234,72	33 123,28
Outras variações nos fundos patrimoniais		647 076,01	604 949,23
Resultado líquido do período		86 981,81	66 111,44
Total do fundo de capital		923 231,88	794 123,29
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos		107 439,26	141 840,24
		107 439,26	141 840,24
Passivo corrente			
Fornecedores		6 201,18	1 467,95
Estado e outros entes públicos		3 212,08	2 565,77
Financiamentos obtidos		33 550,49	32 700,00
Diferimentos		33 792,43	32 065,31
Outras contas a pagar		63 861,27	143 020,28
		140 617,45	211 819,31
Total do passivo		248 056,71	353 659,55
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 171 288,59	1 147 782,84

**Demonstração dos Resultados por Naturezas -
(modelo para ESNL) do período findo em 31-12-
2015
(montantes em euros)**

Associação Emilia Conceição Babo

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados		107 131,63	66 129,33
Subsídios, doações e legados à exploração		313 265,48	196 043,05
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(42 356,05)	(22 803,53)
Fornecimentos e serviços externos		(66 567,10)	(41 983,83)
Gastos com o pessoal		(188 996,73)	(105 987,64)
Outros rendimentos e ganhos		22 402,40	18 865,14
Outros gastos e perdas		(4 640,58)	(3 861,85)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		140 239,05	106 400,67
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(41 545,61)	(33 036,35)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		98 693,44	73 364,32
Juros e gastos similares suportados		(11 711,63)	(7 252,88)
Resultado antes de impostos		86 981,81	66 111,44
Resultado líquido do período		86 981,81	66 111,44

Associação Emilia Conceição Babo

Balancete Razão - Financeira

Acumulado

Data da CTB: 31.13.2015 (Moeda: Euro)

Mês: Regularização do Exercício de 2015

Pág. 1

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	102,681.68	101,652.04	1,029.64	
12	DEPOSITOS A ORDEM	546,209.43	434,358.57	111,850.86	
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	42,500.00	33,500.00	9,000.00	
21	CLIENTES	365,919.68	360,835.30	5,084.38	
22	FORNECEDORES	130,113.68	136,314.86		6,201.18
23	PESSOAL	130,711.19	141,149.76		10,438.57
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	44,422.18	45,116.65		694.47
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	33,550.49	174,540.24		140,989.75
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	233,819.21	233,244.62	574.59	
28	DIFERIMENTOS	46,568.91	79,705.54		33,136.63
31	COMPRAS	42,594.27	42,594.27		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	42,625.48	42,625.48		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	98.84	0.00	98.84	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	1,109,436.20	123,612.03	985,824.17	
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	1,230.00	0.00	1,230.00	
51	CAPITAL	0.00	89,939.34		89,939.34
56	RESULTADOS TRANSITADOS	15,047.00	114,281.72		99,234.72
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAP.PRÓPRIO	11,432.15	658,508.16		647,076.01
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	42,356.05	0.00	42,356.05	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	66,675.96	108.86	66,567.10	
63	GASTOS COM O PESSOAL	204,367.38	15,370.65	188,996.73	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	41,545.61	0.00	41,545.61	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	4,574.52	0.00	4,574.52	
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	11,777.69	0.00	11,777.69	
71	VENDAS	0.00	477.00		477.00
72	PRESTACOES DE SERVICOS	385,254.73	491,909.36		106,654.63
75	SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO	0.00	313,265.48		313,265.48
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	22,400.49		22,400.49
79	JUROS,DIVID.OUT.RENDIM.SIMILARES	0.00	1.91		1.91
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	66,111.44	66,111.44		
Total		3,721,623.77	3,721,623.77	1,470,510.18	1,470,510.18

Conta SNC	Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Líquido
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	121 880,50		121 880,50
11	Caixa	1 029,64		1 029,64
12	Depósitos à ordem	111 850,86		111 850,86
13	Outros depósitos bancários	9 000,00		9 000,00
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR	62 255,08	248 056,71	(185 801,63)
21	Clientes e utentes	5 084,38		5 084,38
211	Cientes e utentes c/c	5 084,38		5 084,38
2111	Cientes gerais	5 084,38		5 084,38
22	Fornecedores		6 201,18	(6 201,18)
221	Fornecedores c/c		6 201,18	(6 201,18)
2211	Fornecedores gerais		6 201,18	(6 201,18)
23	Pessoal	81,84	10 520,41	(10 438,57)
231	Remunerações a pagar	81,84	10 520,41	(10 438,57)
2312	Ao pessoal	81,84	10 520,41	(10 438,57)
24	Estado e outros entes públicos	2 517,61	3 212,08	(694,47)
241	Imposto sobre o rendimento	2,48		2,48
2412	Retenções efet. p/ terceiros	2,48		2,48
242	Retenção de impostos sobre rendimentos		590,00	(590,00)
243	Imposto sobre o valor acrescentado IVA	2 515,13		2 515,13
2438	IVA - Reembolsos pedidos	2 515,13		2 515,13
245	Contribuições para a Segurança Social		2 555,76	(2 555,76)
248	Outras tributações		66,32	(66,32)
25	Financiamentos obtidos		140 989,75	(140 989,75)
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras		140 989,75	(140 989,75)
2511	Empréstimos bancários		140 989,75	(140 989,75)
27	Outras contas a receber e a pagar	53 915,45	53 340,86	574,59
271	Fornecedores de investimentos		22 846,10	(22 846,10)
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais		22 846,10	(22 846,10)
272	Devedores e credores por acréscimos (per. econ.)		30 494,76	(30 494,76)
2722	Credores por acréscimos de gastos		30 494,76	(30 494,76)
278	Outros devedores e credores	53 915,45		53 915,45
28	Diferimentos	655,80	33 792,43	(33 136,63)
281	Gastos a reconhecer	655,80		655,80
282	Rendimentos a reconhecer		33 792,43	(33 792,43)
3	INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS			
4	INVESTIMENTOS	1 110 765,04	123 612,03	987 153,01
41	Investimentos financeiros	98,84		98,84
415	Outros investimentos financeiros	98,84		98,84
4151	Detidos até à maturidade	98,84		98,84

Balancete analítico em 31-12-2015
(montantes em euros)

Associação Emilia Conceição Babo

Conta SNC	Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Líquido
43	Ativos fixos tangíveis	1 109 436,20	123 612,03	985 824,17
433	Outros ativos fixos tangíveis	1 109 436,20	123 612,03	985 824,17
4331	Terrenos e recursos naturais	104 818,05		104 818,05
4332	Edifícios e outras construções	959 445,61		959 445,61
4334	Equipamento de transporte	37 700,01		37 700,01
4335	Equipamento administrativo	4 179,29		4 179,29
4337	Outros ativos fixos tangíveis	3 293,24		3 293,24
4338	Depreciações acumuladas		123 612,03	(123 612,03)
43382	Edifícios e outras construções		83 117,78	(83 117,78)
43383	Equipamento básico		23 916,37	(23 916,37)
43384	Equipamento de transporte		12 586,81	(12 586,81)
43385	Equipamento administrativo		2 627,84	(2 627,84)
43387	Outros ativos fixos tangíveis		1 363,23	(1 363,23)
45	Investimentos em curso	1 230,00		1 230,00
453	Ativos fixos tangíveis em curso	1 230,00		1 230,00
5	FUNDOS PATRIMONIAIS		836 250,07	(836 250,07)
51	Fundos		89 939,34	(89 939,34)
56	Resultados transitados		99 234,72	(99 234,72)
59	Outras variações nos fundos patrimoniais		647 076,01	(647 076,01)
593	Subsídios		468 620,44	(468 620,44)
5931	Antes de imposto sobre o rendimento		468 620,44	(468 620,44)
594	Doações		125 140,00	(125 140,00)
599	Outras		53 315,57	(53 315,57)
6	GASTOS	355 817,70		355 817,70
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	42 356,05		42 356,05
611	Mercadorias	42 356,05		42 356,05
62	Fornecimentos e serviços externos	66 567,10		66 567,10
621	Subcontratos	2 607,60		2 607,60
622	Serviços especializados	9 389,48		9 389,48
6221	Trabalhos especializados	3 547,79		3 547,79
6222	Publicidade e propaganda	1 555,95		1 555,95
6226	Conservação e reparação	4 243,50		4 243,50
6228	Outros	42,24		42,24
623	Materiais	9 274,12		9 274,12
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6 965,53		6 965,53
6233	Material de escritório	1 404,53		1 404,53
6234	Artigos para oferta	67,65		67,65
6238	Outros	836,41		836,41
624	Energia e fluidos	35 913,54		35 913,54

Balancete analítico em 31-12-2015
(montantes em euros)

Associação Emilia Conceição Babo

(Handwritten signature and initials)

Conta SNC	Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Líquido
6241	Eletricidade	15 237,42		15 237,42
6242	Combustíveis	15 247,42		15 247,42
6243	Água	1 484,02		1 484,02
6248	Outros	3 944,68		3 944,68
625	Deslocações, estadas e transportes	485,40		485,40
6251	Deslocações e estadas	402,90		402,90
6258	Outros	82,50		82,50
626	Serviços diversos	8 896,96		8 896,96
6262	Comunicação	2 051,07		2 051,07
6263	Seguros	3 063,02		3 063,02
6265	Contencioso e notariado	195,90		195,90
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 552,07		3 552,07
6268	Outros serviços	34,90		34,90
63	Gastos com o pessoal	188 996,73		188 996,73
631	Remunerações dos órgãos sociais	1 398,94		1 398,94
632	Remunerações do pessoal	163 090,22		163 090,22
635	Encargos sobre remunerações	21 793,16		21 793,16
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	2 334,83		2 334,83
638	Outros gastos com o pessoal	379,58		379,58
64	Gastos de depreciação e de amortização	41 545,61		41 545,61
642	Ativos fixos tangíveis	41 545,61		41 545,61
6422	Edifícios e outras construções	18 707,72		18 707,72
6423	Equipamento básico	11 754,41		11 754,41
6424	Equipamento de transporte	9 095,83		9 095,83
6425	Equipamento administrativo	1 334,34		1 334,34
6426	Equipamentos biológicos	653,31		653,31
68	Outros gastos e perdas	4 574,52		4 574,52
681	Impostos	215,45		215,45
6811	Impostos diretos	0,01		0,01
6813	Taxas	215,44		215,44
688	Outros	4 359,07		4 359,07
6881	Correções relativas a períodos anteriores	3 696,37		3 696,37
6882	Donativos	430,44		430,44
6883	Quotizações	200,00		200,00
6888	Outros não especificados	32,26		32,26
69	Gastos e perdas de financiamento	11 777,69		11 777,69
691	Juros suportados	11 777,69		11 777,69
6911	Juros de financiamentos obtidos	11 711,63		11 711,63
6918	Outros juros	66,06		66,06

Balancete analítico em 31-12-2015
(montantes em euros)

Associação Emilia Conceição Babo

[Handwritten signature]
af

Conta SNC	Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Líquido
7	RENDIMENTOS		442 799,51	(442 799,51)
71	Vendas		477,00	(477,00)
711	Mercadorias		477,00	(477,00)
72	Prestações de serviços		106 654,63	(106 654,63)
722	Quotizações e jóias		1 205,00	(1 205,00)
723	Promoções para captação de recursos		103 353,38	(103 353,38)
725	Serviços secundários		2 096,25	(2 096,25)
75	Subsídios, doações e legados à exploração		313 265,48	(313 265,48)
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos		313 265,48	(313 265,48)
78	Outros rendimentos e ganhos		22 400,49	(22 400,49)
782	Descontos de pronto pagamento obtidos		67,54	(67,54)
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros		605,00	(605,00)
7871	Alienações		500,00	(500,00)
7878	Outros rendimentos e ganhos		105,00	(105,00)
788	Outros		21 727,95	(21 727,95)
7883	Imputação de subsídios para investimentos		11 188,79	(11 188,79)
7888	Outros não especificados		10 539,16	(10 539,16)
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares		1,91	(1,91)
791	Juros obtidos		1,91	(1,91)
7911	De depósitos		1,91	(1,91)
8	RESULTADOS			
	Total	1 650 718,32	1 650 718,32	0,00

CONCILIAÇÃO DE SALDOS BANCÁRIOS EM 31/12/2015

BANCO Montepio - Conta 6611-7
JAN - DEZEMBRO

0 - Saldo do Extracto Bancário (se devedor considerar -)	23.608,81
--	-----------

	Data	Tipo Doc	N.º Doc	Descrição / Terceiro	Valor	
--	------	----------	---------	----------------------	-------	--

1 - Movimentos a débito no Banco que ainda não foram contabilizados pela Err (+)

				28/07-seguro	69,09	
						69,09

2 - Movimentos a crédito no Banco que ainda não foram contabilizados pela Er (-)

				SA	1.360,41	
						1.360,41

3 - Movimentos a débito na Empresa que ainda não foram contabilizados pelo l (+)

				SA	1.434,26	
						1.434,26

4 - Movimentos a crédito na Empresa que ainda não foram contabilizados pelo (-)

						0,00

5 - Saldo do Banco Conciliado (0+1-2+3-4)	23.751,75
---	-----------

6 - Saldo da Conta Corrente na Empresa (se credor considerar -) ..	23.751,72
--	-----------

8 - Diferença (5-6+7).....	0,03
----------------------------	------

0 - Saldo do Extracto Bancário (se devedor considerar -)	88.771,11
--	-----------

1 - Movimentos a débito no Banco que ainda não foram contabilizados pela Empresa : (+)

2 - Movimentos a crédito no Banco que ainda não foram contabilizados pela Empresa : (-)

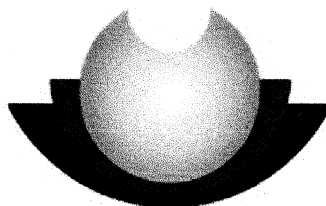
3 - Movimentos a débito na Empresa que ainda não foram contabilizados pelo Banco: (+)

4 - Movimentos a crédito na Empresa que ainda não foram contabilizados pelo Banco : (-)

5 - Saldo do Banco Conciliado (0+1-2+3-4)	88.098,86
---	-----------

6 - Saldo da Conta Corrente na Empresa (se credor considerar -)	88.099,14
---	-----------

8 - Diferença (5-6+7).....	-0,28
----------------------------	-------



Handwritten signatures and initials in the top right corner.

SEGURANÇA SOCIAL DECLARAÇÃO

Nome da entidade contribuinte **ASSOCIACAO EMILIA CONCEICAO BABO**

Firma/denominação **ASSOCIACAO EMILIA CONCEICAO BABO**

Número de Identificação de Segurança Social **20017815053**

Número de Identificação Fiscal **506435768**

Número de Declaração **13373348**

Data de emissão **18-03-2016**

Declara-se que a entidade contribuinte acima identificada **tem a sua situação contributiva regularizada** perante a Segurança Social.

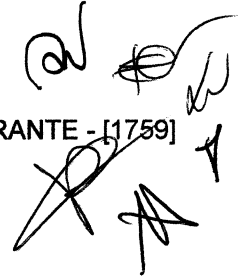
A presente declaração não constitui instrumento de quitação de dívida de contribuições e ou de juros de mora, nem prejudica ulteriores apuramentos e é válida pelo prazo de **quatromeses**, a partir da data de emissão.

Validade desconhecida

Digitally signed by INSTITUTO DE INFORMATICA, I.P.
Date: 2016.03.18 14:31:00 +00:00



DECLARAÇÃO EMITIDA AUTOMATICAMENTE PELO SERVIÇO SEGURANÇA SOCIAL DIRECTA



CERTIDÃO

João Cândido da Silva Henrique, Chefe de Finanças do quadro da Autoridade Tributária e Aduaneira, a exercer funções no Serviço de Finanças de AMARANTE.

CERTIFICA, face aos elementos disponíveis no sistema informático de gestão e controlo de processos de execução fiscal, que o(a) contribuinte abaixo indicado(a) tem a sua situação tributária regularizada, nos termos do artigo 177º-A do Código de Procedimento e de Processo Tributário (CPPT), visto que não é devedor de quaisquer impostos ou outras prestações tributárias e respetivos juros.

Esta certidão não dispensa o dever de prestação de consentimento, previsto no artigo 177º-C do CPPT, sempre que verificados os pressupostos legais.

A presente certidão não constitui documento de quitação, nos termos do artigo 24º, nº 6 do CPPT.

A presente certidão é válida por três meses, nos termos do disposto no artigo 24º, nº 4 do CPPT.

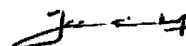
Por ser verdade e por ter sido solicitada, emite-se a presente certidão, em 18 de Março de 2016.

IDENTIFICAÇÃO DO CONTRIBUINTE

NOME: ASSOCIAÇÃO EMILIA CONCEIÇÃO BABO

NIF: 506435768

O Chefe de Finanças

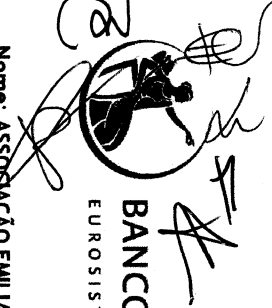


(João Cândido da Silva Henrique)

Elementos para validação

Nº Contribuinte: 506435768

Cód. Validação: XTAET8LFQG8T



BANCO DE PORTUGAL
EUROSISTEMA

Nome: ASSOCIAÇÃO EMILIA CONCEIÇÃO BABO

Tipo de identificação: NIF / NIPC N° de identificação: 506435768

Responsabilidades referentes a: 31-12-2015

Informação comunicada pela instituição 0036 - CAIXA ECONÓMICA MONTEPIO GERAL

Nível Responsabilidade	Produto Financeiro	Prazo Original	Prazo Residual	Situação de Crédito	Duração Incumprimento	Prestação €	Garantias	
							Saldo €	Valor €
Crédito Individual	Financ activ empresarial ou equiparada	062 - Mais de 6 até 7 anos	053 - Mais de 3 até 4 anos	Regular			140 990	031 180 000

Tipos de garantias

031 - Colateral financeiro - Depósitos

Fim de relatório

Número total de saldos neste mapa : 1

A informação prestada, extraída da Central de Responsabilidades de Crédito (CRC) no momento em que a consulta foi efetuada, é da responsabilidade das entidades que a tenham transmitido, cabendo exclusivamente a estas proceder à sua alteração ou retificação (Artigo 2º, n.º 4, do Decreto-Lei n.º 204/2008, de 14 de outubro). Os dados contidos na CRC encontram-se cobertos pelo sigilo bancário. O Banco de Portugal apenas está habilitado a facultar o acesso e a utilização destes dados ao respetivo titular, bem como nas situações e para as finalidades expressamente previstas na lei.