

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2016	31 DEZ 2015
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	17.672,42	30.798,43
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros	17.1	1.641,23	1.008,35
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		19.313,65	31.806,78
Ativo corrente			
Inventários	9	4.985,08	6.218,98
Créditos a receber	17.3	4.802,50	1.100,00
Estado e outros entes públicos		4.364,26	5.080,70
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	17.5	1.066,31	1.360,88
Outros ativos correntes		10.830,49	6.723,64
Caixa e depósitos bancários	17.7	13.678,43	23.659,64
		39.727,07	44.143,84
Total do ativo		59.040,72	75.950,62
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	17.8	-41.496,82	-24.922,57
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	17.8	13.469,50	15.968,50
		-28.027,32	-8.954,07
Resultado líquido do período		-33.248,52	-14.074,25
Total dos fundos patrimoniais		-61.275,84	-23.028,32
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	8	8.169,77	18.111,60
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		8.169,77	18.111,60
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	17.704,92	4.194,22
Estado e outros entes públicos	17.10	15.386,77	14.928,07
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		374,30	30,00
Outros passivos correntes		78.680,80	61.715,05
		112.146,79	80.867,34
Total do passivo		120.316,56	98.978,94
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		59.040,72	75.950,62

A Direcção

O responsável

ASSOCIAÇÃO UNITARIA REFORMADOS PENSIONISTAS IDOSOS AMORA

BALANÇO

ACTIVO	Obs:	2016	2015	Variação	0,00%
Activo não corrente					
Activos fixos tangíveis		17.672,42	30.798,43	-13.126,01	-42,62%
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Propriedades de investimento		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Activos intangíveis		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Investimentos financeiros		1.641,23	1.008,35	632,88	62,76%
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
		19.313,65	31.806,78	-12.493,13	-39,28%
Activo corrente					
Inventários		4.985,08	6.218,98	-1.233,90	-19,84%
Creditos a receber	1	4.802,50	1.100,00	3.702,50	336,59%
Estado e outros entes públicos	2	4.364,26	5.080,70	-716,44	-14,10%
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Diferimentos		1.066,31	1.360,88	-294,57	-21,65%
Outros activos correntes		10.830,49	6.723,64	4.106,85	61,08%
Caixa e depósitos bancários		13.678,43	23.659,64	-9.981,21	-42,19%
		39.727,07	44.143,84	-4.416,77	-10,01%
Total do activo		59.040,72	75.950,62	-16.909,90	-22,26%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos patrimoniais					
Fundos		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Excedentes técnicos		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Reservas		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Resultados transitados		-41.496,82	-24.922,57	-16.574,25	66,50%
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Outras variações nos fundos patrimoniais		13.469,50	15.968,50	-2.499,00	-15,65%
		-28.027,32	-8.954,07	-19.073,25	213,01%
Resultado líquido do período		-33.248,50	-14.074,25	-19.174,25	136,24%
Total do fundo de capital		-61.275,82	-23.028,32	-38.247,50	166,09%
PASSIVO					
Passivo não corrente					
Provisões		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Financiamentos obtidos		8.169,77	18.111,60	-9.941,83	-54,89%
Outras contas a pagar		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
		8.169,77	18.111,60	-9.941,83	-54,89%
Passivo corrente					
Fornecedores		17.704,92	4.194,22	13.510,70	322,13%
Estado e outros entes públicos		15.386,77	14.928,07	458,70	3,07%
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Diferimentos		374,30	30,00	344,30	1147,67%
Outras passivos correntes	3	78.680,80	61.715,05	16.965,75	27,49%
		112.146,79	80.867,34	31.279,45	38,68%
Total do passivo		120.316,56	98.978,94	21.337,62	21,56%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		59.040,72	75.950,62	-16.909,88	-22,26%

Observações

1- Esta rubrica é o montante que ao final do ano encontra-se em dívida por parte dos utentes

2 – Especialização da Restituição do IVA da Alimentação referente ao ano de 2016

3– Especialização das Remunerações do Subsídio de Férias e do Tempo de Férias referente ao ano trabalhado de 2016; Acréscimo de gastos de facturação do período de 2016 a serem pagos em 2017. (Água, Electricidade, Comunicações).

ASSOC.UNIT.REFORMADOS PENSIONISTAS IDOSOS AMORA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Contribuinte: 502 020 369

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	10	281.779,40	242.943,66
Subsídios, doações e legados à exploração	17.13	363.816,25	320.395,50
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	9	166.509,17	143.576,12
Fornecimentos e serviços externos	17.14	142.585,07	121.274,39
Gastos com o pessoal	15	418.756,13	403.397,47
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	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	17.15	81.424,93	121.330,08
Outros gastos	17.16	17.929,83	11.966,99
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-18.759,62	4.454,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		13.525,01	16.833,54
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-32.284,63	-12.379,27
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	17.17	963,89	1.694,98
Resultados antes de impostos		-33.248,52	-14.074,25
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-33.248,52	-14.074,25

ASS. UNITARIA REFORMADOS PENSIONISTAS IDOSOS AMORA

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DE EXPLORAÇÃO

Conta	Descrição	Obs.	2016	2.015	Variação	0,00%
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias	1	166.509,17	143.576,12	22.933,05	15,97%
6111	Mercadorias		19.158,72	10.956,87	8.201,85	74,86%
61211	Generos Alimentares		147.350,45	132.619,25	14.731,20	11,11%
62	Fornecimentos e serviços externos		142.585,07	121.274,39	21.310,68	17,57%
6221	Trabalhos especializados		5.991,73	5.550,40	441,33	7,95%
6222	Publicidade e propaganda		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6223	Vigilância e segurança		642,66	732,67	-90,01	-12,29%
6224	Honorários		9.885,92	7.713,75	2.172,17	28,16%
6226	Conservação e reparação	2	26.114,12	17.084,34	9.029,78	52,85%
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		411,00	582,69	-171,69	-29,47%
6232	Livro e documentação técnica		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6233	Material de escritório		1.621,43	1.812,63	-191,20	-10,55%
6234	Artigos para oferta		405,78	211,62	194,16	91,75%
6235	Material Didatico		10,02	26,17	-16,15	-61,71%
6237	Material Hoteleiro		1.599,21	1.236,24	362,97	29,36%
6241	Electricidade		17.564,39	17.158,10	406,29	2,37%
6242	Combustíveis		9.770,01	9.300,68	469,33	5,05%
6243	Água		4.431,99	5.938,36	-1.506,37	-25,37%
6244	Gás		4.449,79	3.947,78	502,01	12,72%
3	Outros		54,00	4,66	49,34	1058,80%
6251	Deslocações e Estadas		8.362,32	5.679,30	2.683,02	47,24%
6252	Transporte de Pessoal		539,70	1.246,05	-706,35	-56,69%
6261	Rendas e Alugueres		2.704,99	2.095,20	609,79	29,10%
6262	Comunicação		6.896,54	5.665,04	1.231,50	21,74%
6263	Seguros		4.822,00	4.409,57	412,43	9,35%
6265	Contencioso e Notariado		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6267	Limpeza, higiene e conforto		26.987,35	24.844,51	2.142,84	8,63%
626801	Outros		343,34	421,61	-78,27	-18,56%
626802	Portagens		88,95	54,05	34,90	64,57%
626807	Serviços de Jardinagem, Flores e Afins		4.945,80	4.086,70	859,10	21,02%
626808	Artigos Retrosaria		16,00	0,00	16,00	#DIV/0!
626809	Desinfestações		307,50	307,50	0,00	0,00%
626810	Jornais e Revistas		602,31	490,83	111,48	22,71%
626815	Artigos Drogaria e Ferragens		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
626816	Festas		2.384,14	452,93	1.931,21	426,38%
626820	Artigos Decoração		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6271	Vestuário e Calçado de Utentes		455,00	106,50	348,50	327,23%
6272	Encargos de Saude com Utentes		177,08	114,51	62,57	54,64%
63	Gastos com o Pessoal	3	418.756,13	403.397,47	15.358,66	3,81%
63	Remunerações Certas		304.662,48	273.294,43	31.368,05	11,48%
6322101	Subsidio Alimentação - Isento		7.110,00	10.143,00	-3.033,00	-29,90%
6322104	Subsidio Alimentação Espécie- Isento		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6322201	Outras Remunerações Adicionais		6.853,42	6.003,27	850,15	14,16%
6322204	Gratificacoes		10,50	398,44	-387,94	-97,36%
6322205	Horas Extraordinarias		6.539,28	2.252,29	4.286,99	190,34%
6352	Seguranca Social		66.044,32	62.891,40	3.152,92	5,01%
6358	Fundo Garantia		51,51	22,15	29,36	132,55%
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss		3.484,08	2.994,41	489,67	16,35%
63801	Outros		3.460,30	0,00	3.460,30	#DIV/0!
63802	Estágio Profissional		6.309,25	17.387,11	-11.077,86	-63,71%
63803	Medicina no Trabalho, Higiene e Segurnaça		660,00	682,00	-22,00	-3,23%
63805	Vestuário e Calçado		329,45	0,00	329,45	#DIV/0!
63806	Formação Profissional		623,02	307,50	315,52	102,61%
63808	Indeminizações por despedimento		0,00	3.525,60	-3.525,60	-100,00%
63820	CEI		12.618,52	23.495,87	-10.877,35	-46,29%

64	Gastos de depreciação e de amortização		13.525,01	16.833,54	-3.308,53	-19,65%
642	Activos fixos tangíveis		13.525,01	16.833,54	-3.308,53	-19,65%
68	Outros gastos e perdas		17.929,83	11.966,99	5.962,84	49,83%
68122172	Juros/Prémios/Comissões (nº1 artº 4º)		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
68122221	Seguros (nº1 artº 4º)		62,09	58,80	3,29	5,60%
6813	Taxas		153,00	102,20	50,80	49,71%
6814	Desp. Admin. Fundo Compensação		1,35	16,48	-15,13	-91,81%
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	4	15.140,99	7.428,66	7.712,33	103,82%
6882	Donativos		0,00	2.000,00	-2.000,00	-100,00%
6883	Quotizações		496,00	396,00	100,00	25,25%
6887	Servicos Bancarios		1.927,35	1.735,35	192,00	11,06%
688801	Outros não especificados		0,05	0,00	0,05	#DIV/0!
688802	Multas e Penalidades		0,00	229,50	-229,50	-100,00%
689102	Apoio Carenciados		149,00	0,00	149,00	#DIV/0!

69	Gastos e perdas de financiamento		963,89	1.694,98	-731,09	-43,13%
6911	Juros de financiamentos obtidos		963,53	1.661,48	-697,95	-42,01%
6913	Juros Mora		0,00	33,50	-33,50	-100,00%
6918	Outros juros		0,36	0,00	0,36	#DIV/0!

Total de Gastos			760.269,10	698.743,49	61.525,61	8,81%
------------------------	--	--	-------------------	-------------------	------------------	--------------

72	Prestações de serviços	5	281.779,40	242.943,66	38.835,74	15,99%
72142	Centros de Dia		119.349,30	103.556,25	15.793,05	15,25%
72143	Apoio Domiciliario		126.763,10	108.703,56	18.059,54	16,61%
722	Quotizações e Joias		13.087,00	13.126,50	-39,50	-0,30%
72501	Outros Serviços		1.317,80	280,35	1.037,45	370,06%
72502	Colonia de Férias		9.120,00	6.160,00	2.960,00	48,05%
72503	Excursos		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
72504	Cantina Social		31,50	252,00	-220,50	-87,50%
72511	Alimentação		909,00	0,00	909,00	#DIV/0!
72514	Produtos Hig. Pessoal/ Lavandaria		11.201,70	10.865,00	336,70	3,10%

75	Subsídios, doações e legados à exploração		363.816,25	320.395,50	43.420,75	13,55%
7511214	Cantina Social		91.495,00	83.500,00	7.995,00	9,57%
75111412	Centros de Dia		66.359,16	65.508,48	850,68	1,30%
75111414	Apoio Domiciliario		172.268,15	170.057,40	2.210,75	1,30%
75202	Autarquias	6	10.700,00	1.329,62	9.370,38	704,74%
753101	Donativos Fiscais em Dinheiro	6a)	1.606,24	0,00	1.606,24	#DIV/0!
753102	Donativos Não Fiscais em Dinheiro		1.038,52	0,00	1.038,52	#DIV/0!
7531031	Donativos em Espécie (Banco Alimentar)		17.914,88	0,00	17.914,88	#DIV/0!
7531032	Donativos em Espécie (Diversos/Outras Entidades)		2.434,30	0,00	2.434,30	#DIV/0!

78	Outros rendimentos e ganhos		81.424,93	121.330,08	-39.905,15	-32,89%
7811	Serviços sociais		17.628,05	19.518,75	-1.890,70	-9,69%
7812	Aluguer de Equipamento		69,50	339,00	-269,50	-79,50%
7817	Festas e Subscrições		7.394,64	7.127,50	267,14	3,75%
781901	Outros		1.439,75	1.260,00	179,75	14,27%
781902	Reembolso Alimentação		9.612,60	5.896,60	3.716,00	63,02%
781904	Reembolso do I.E.F.P.		25.598,50	52.116,72	-26.518,22	-50,88%
781905	Desconto Subsídio de Alimentação		1.776,00	2.793,00	-1.017,00	-36,41%
782	Descontos pronto pagamento		181,98	175,29	6,69	3,82%
7871	Alienações		0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	7	8.360,64	434,92	7.925,72	1822,34%
788321	Imputação de subs. para investimentos*Junta Freguesia		2.499,00	2.499,00	0,00	0,00%
788322	Imputação de subs. para investimentos* FSS		2.500,00	0,00	2.500,00	#DIV/0!
7885	Restituição de impostos		4.364,26	6.227,94	-1.863,68	-29,92%
78861	Donativos em Dinheiro	6a)	0,00	1.445,50	-1.445,50	-100,00%
78862	Donativos em Espécie		0,00	720,70	-720,70	-100,00%
78863	Donativos - Banco Alimentar		0,00	20.263,40	-20.263,40	-100,00%
78864	Donativos - Banco Farmaceutico		0,00	107,10	-107,10	-100,00%
7887	Indeminização por sinistro		0,00	402,47	-402,47	-100,00%
7888	Outros não especificados		0,01	2,19	-2,18	-99,54%

Total de Rendimentos			727.020,58	684.669,24	42.351,34	6,19%
-----------------------------	--	--	-------------------	-------------------	------------------	--------------

Resultado liquido			-33.248,52	-14.074,25	-19.174,27	-0,03
--------------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------------	--------------

- 1- Regista-se na rubrica dos géneros alimentares e mercadorias, um grande aumento com este tipo de custos em relação a 2015. É de salientar que o valor recebido de donativos de bens alimentares acaba-se por reflectir nesta rubrica.
 - 2- No que diz respeito a aquisição de serviços, com a obra da cobertura de tela em PVC a rubrica de conservação e reparação é que a sofre mais aumento com este tipo de despesas.
 - 3- Verifica-se um aumento com os gastos com o pessoal em cerca de 15000€, nomeadamente nos vencimentos, horas extra e encargos patronais.
 - 4- Nesta conta regista-se as regularizações contabilísticas negativas referentes aos pendentes de exercícios anteriores, o aumento deve-se a facturas de anos anteriores de conservação e reparação que só foram contabilizadas em 2016, basicamente nesta rubrica o valor apurado deve-se apenas a este tipo de despesas.
 - 5- Nesta rubrica é possível verificar um grande aumento nas receitas com mensalidades e outros serviços. Este aumento verifica-se tanto no Centro de Dia como no Apoio Domiciliário.
 - 6- é possível verificar a existência de um aumento do apoio por parte da autarquia durante o ano de 2016.
- 6 a)- Alteração da classificação contabilística dos donativos, quer em dinheiro quer em espécie (orientações da Segurança Social).
- 7- Nesta conta regista-se as regularizações contabilísticas positivas referentes aos pendentes de exercícios anteriores. Neste rubrica destaca-se o valor de 7.750€ da Cantina Social recebido em 2016, mas que diz respeito a 2015.