



Anexo às Demonstrações Financeiras

1. Identificação da Entidade

O Centro Social de São José de Cluny é uma Instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede na Rua São José de Cluny, n.º 23, 3780-292 - Anadia, titular do número de identificação fiscal 500 886 334.

A Instituição tem como atividade principal o apoio à infância e juventude, podendo assim concretizar os seguintes fins estatutários:

- Atividades de cuidados para crianças (Creche)
- Educação pré-escolar

Em 31 de Dezembro de 2016, a Instituição prosseguia com as seguintes respostas sociais:

DADOS IPSS	CRECHE	JARDIM INFÂNCIA
Número Utentes	24	67
Mensalidade Média (Eur)	126,39	115,13
Comparticipação da Segurança Social por Utente (Eur)	268,55 (23 utentes)	174,18 (67 utentes)

2. Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada, depreciações acumuladas, aquisições e demais acontecimentos ocorridos nos anos de 2016 e 2015 (comparativo) estão refletidos no seguinte quadro:

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01-Jan-2016	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2016
.: Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	315 542,24	17 712,00	0,00	0,00	0,00	333 254,24
Equipamento básico	84 725,92	368,77	0,00	0,00	0,00	85 094,69
Equipamento de transporte	17 143,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 143,01
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	162 155,20	171,00	0,00	0,00	0,00	162 326,20
Outros ativos fixos tangíveis	17 611,79	0,00	0,00	0,00	0,00	17 611,79
Total:	597 178,16	18 251,77	0,00	0,00	0,00	615 429,93
.: Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	245 499,33	5 691,67	0,00	0,00	0,00	251 191,00
Equipamento básico	79 213,74	1 513,95	0,00	0,00	0,00	80 727,69
Equipamento de transporte	17 143,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 143,01
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	133 918,76	1 799,52	0,00	0,00	0,00	135 718,28
Outros ativos fixos tangíveis	29 517,00	393,11	0,00	0,00	0,00	29 910,11
Total:	505 291,84	9 398,25	0,00	0,00	0,00	514 690,09

Em branco

Dez-

By

- Reparações no edifício no montante de 17.712,00€
- Mobiliário para salas no montante de 368,77€
- Unidades de alimentação ininterrupta (UPS) no montante de 171,00€

3. Inventários

V

1	2
---	---

F

BM 2016

Relatório e Contas - 2016
Centro Social de São José de Cluny

4. Rédito

Nos períodos de 2016 e 2015 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2016			2015		
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior
Vendas	2 229,50	1,56%	0,68%	2 214,50	1,56%	-3,41%
Prestação de Serviços	139 448,25	97,73%	3,55%	134 673,95	97,73%	2,42%
Quotas de Utilizadores	139 448,25	97,73%	3,55%	134 673,95	97,73%	2,42%
Quotas e Jóias	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Juros	1 014,96	0,71%	-76,70%	4 356,57	0,71%	-46,52%
Royalties	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Dividendos	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%

5. Subsídios e Apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2016 e de 2015 a Entidade tinha os seguintes saldos na rubrica de "Subsídios, Doações e Legados à Exploração":

	2016	2015
Subsídios do Governo	228 089,86	257 929,30
Segurança Social	228 089,86	257 929,30
Outros	0,00	0,00
Apoios do Governo	0,00	0,00
IEFP	0,00	0,00
Fundo do Socorro Social	0,00	0,00
Autarquias	0,00	0,00
Governo Civil	0,00	0,00
Santa Casa da Misericórdia	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
Total:	228 089,86	257 929,30

Handwritten signature and initials

6. Benefícios dos empregados

A 31 de Dezembro de 2016 os “Gastos com o pessoal” apresentam-se da seguinte forma:

Descrição	2016			2015		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Remunerações ao Pessoal	242 063,45	81,02%	0,93%	239 821,61	81,52%	3,03%
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Indemnizações	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Encargos sobre as Remunerações	52 488,72	17,57%	3,01%	50 953,02	17,32%	3,67%
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	2 825,07	0,95%	30,86%	2 158,79	0,73%	-10,61%
Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Outros Gastos com o Pessoal	1 384,46	0,46%	11,92%	1 237,00	0,42%	-70,46%
Total:	298 761,70	100,00%	1,56%	294 170,42	100,00%	1,96%

A rubrica de “Outros gastos com o pessoal” engloba a formação, medicina no trabalho e subsídio de refeição, entre outros.

7. Outras informações

Para melhor compreensão das Demonstrações Financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

7.1. Clientes e Utentes

Para os períodos de 2016 e 2015 a rubrica “*Clientes*” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Clientes e Utentes c/c	0,00	244,50
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	244,50
Clientes e Utentes título a receber	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes factoring	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes cobrança duvidosa	2 962,00	2 962,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	2 962,00	2 962,00
TOTAL:	2 962,00	3 206,50
Perdas por Imparidade do período	2 962,00	2 962,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	2 962,00	2 962,00
TOTAL:	2 962,00	2 962,00
TOTAL DE CLIENTES E UTENTES:	5 924,00	6 168,50

12.4 2102

7.2. Diferimentos

A rubrica de “Diferimentos” engloba os rendimentos a reconhecer no exercício económico de 2017, referentes ao pagamento duodecimal do mês de Julho do ano letivo de 2016.

Descrição	2016	2015
Gastos a reconhecer	0,00	0,00
Outras despesas com gastos diferidos	0,00	0,00
Rendimentos a reconhecer	4 245,77	3 647,91
Outros rendimentos a reconhecer	4 245,77	3 647,91
Total:	4 245,77	3 647,91

7.3. Caixa e depósitos bancários

O saldo de caixa e depósitos bancários encontra-se decomposto da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Caixa	439,92	424,53
Depósitos à Ordem	52 919,33	74 218,46
Depósitos a Prazo	355 063,01	385 035,18
Outros	0,00	0,00
Total:	408 422,26	459 678,17

7.4. Fundos patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2016	Aumentos	Diminuições	Saldo em 01-Jan-2016
Fundos	6 125,54	0,00	0,00	6 125,54
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	487 326,35	0,00	-26 407,80	469 013,98
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	8 095,43	0,00	-22 907,50	-22 907,50
Total:	501 547,32	0,00	-49 315,30	452 232,02

Verifica-se a redução dos resultados transitados, no valor de 26.407,80 €, por força da devolução deste valor que havia sido pago em excesso pelo Ministério da Educação no ano de 2015.

7.5. Fornecedores

O saldo da rubrica “Fornecedores” contempla as seguintes divisões:

Descrição	2016	2015
Fornecedores c/c	476,65	0,00
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em recepção e conferência	0,00	0,00
Total:	476,65	0,00

Handwritten signature and initials

7.6. Estado e outros entes públicos

"Estado e outros entes públicos" decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Ativo	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Passivo	7 515,12	7 621,19
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS)	1 916,17	2 186,26
Segurança Social	5 598,95	5 434,93
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00

Os montantes em dívida em 31 de Dezembro de 2016 refletem as quantias que serão pagas no mês de Janeiro de 2017, referentes ao processamento de ordenados do mês de Dezembro.

7.7. Outras contas a pagar

Esta rubrica de "Outras contas a pagar" decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2016		2015	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por Imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos	0,00	46 182,70	0,00	40 395,59
Outros credores	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:	0,00	46 182,70	0,00	40 395,59

Os "Credores por acréscimo de gastos" agregam os custos de férias e subsídio de férias com o pessoal que são gasto do período em análise, mas apenas serão pagos no ano seguinte (2017) estando, desta forma, a seguir o princípio do acréscimo inicialmente esclarecido. Assim, estes montantes além de aqui refletidos, registam-se também na rubrica de "Gastos com o pessoal" da Demonstração de Resultados.

Além dos gastos com o pessoal (Eur 42.800,16), esta rubrica inclui também outros custos que se referem ao presente ano, mas que apenas serão liquidados no ano seguinte, são o caso da eletricidade e água, entre outros, que estão também contabilizados como gasto do período na rubrica da demonstração de Resultados "Fornecimentos e Serviços Externos". Estes perfazem um total de Eur 3.382,54.

7.8. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e Serviços Externos" no período de 2016 e 2015 foi a seguinte:

Descrição	2016	2015
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	27 613,80	26 728,01
Materiais	4 887,75	3 422,96
Energia e fluidos	20 507,09	22 367,51
Deslocações, estadas e transportes	218,00	14,30
Serviços diversos	12 504,00	17 183,77
Total:	65 730,64	69 716,55

Para melhor se perceber a decomposição parcelar das rubricas dos fornecimentos e serviços externos, veja-se o anexo 1.

7.9. Outros rendimentos e ganhos

"Outros rendimentos e ganhos" é uma rubrica que contempla diversos rendimentos que não estão associados à atividade principal da Entidade, como sendo:

Descrição	2016	2015
Rendimentos Suplementares	1 580,00	1 600,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	6 170,61	5 377,57
Total:	7 750,61	6 977,57

Para melhor compreensão da rubrica de "Outros rendimentos e ganhos" vejamos:

CONTAS	DESCRIÇÃO	2016	2015
788	Outros *	6 170,61	5 377,57
7885	Restituição de impostos	1 755,35	1 148,58
7888	Outros não especificados	4 415,26	4 228,99
78885	Donativos	4 292,78	4 032,78
78886	Outros	0,01	1,07
78887	Seguros	122,47	195,14
788871	Estorno de Seguros	122,47	195,14

7.10. Outros gastos e perdas

Esta rubrica da Demonstração de Resultados encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2016	2015
Impostos	21,37	0,00
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	260,00	575,75
Total:	281,37	575,75

Para melhor compreensão da rubrica de "Outros gastos e perdas" vejamos:

CONTAS	DESCRIÇÃO	2016	2015
688	Outros *	260,00	575,75
6881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	123,75
6883	Quotizações	260,00	260,00
6888	Outros não especificados	0,00	192,00

O montante apresentado na linha de "Outros não especificados" corresponde a artigos para oferta a utentes e funcionários.

7.11. Resultados financeiros

Não se registam movimentos na rubrica de "Juros e gastos similares suportados", por não haver financiamentos de terceiros.

Relativamente aos "Juros e rendimentos similares obtidos" os montantes transcritos no quadro seguinte dizem respeito aos rendimentos financeiros de dois depósitos a prazo no valor de 215.063,01 € e 140.000,00 € na Caixa Geral de Depósitos e Millennium BCP, respectivamente.

Descrição	2016	2015
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Juros suportados	0,00	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos	1 014,96	4 356,57
Juros obtidos	1 014,96	4 356,57
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros rendimentos similares	0,00	0,00
Total:	1 014,96	4 356,57

8. Situação Contributiva

A Entidade não apresenta dívida ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Relativamente ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91 de 17 de Outubro, a situação contributiva encontra-se regularizada perante a Segurança Social.

Anadia, 15 de Março de 2017,

A Direcção

Mário Carmo Gomes Barbosa
Rosa de Jesus David Martins
Olinda Rodrigues Neves

O Contabilista Certificado

[Assinatura]

134 2002

Relatório e Contas - 2016
Centro Social de São José de Cluny

Anexos

Anexo 1

CONTA	DESCRIÇÃO	2016	2015	Variação	
				Absoluta	Relativa
62	Fornecimentos e serviços externos	65 730,64	69 716,55	-3 985,91	-5,72%
622	Serviços especializados	27 613,80	26 728,01	885,79	3,31%
6221	Trabalhos especializados	9 333,97	10 286,92	-952,95	-9,26%
62210	Segurança e Higiene no Trabalho	120,66	1 337,99	-1 217,33	-90,98%
62211	Inspecões de Gás-Cozinha e Caldeiras	104,55	0,00	104,55	n/a
62212	Serviços de Contabilidade	4 044,24	3 707,22	337,02	9,09%
62213	Serviço de Desinfecção	2 234,08	2 263,10	-29,02	-1,28%
62214	Assistencia Técnica-TSR	1 881,49	1 873,44	8,05	0,43%
62216	Assist. Manutenção Sist. Segurança	579,95	573,81	6,14	1,07%
62218	Serviços em HACCP	369,00	369,00	0,00	0,00%
6224	Honorários	11 747,72	14 035,65	-2 287,93	-16,30%
62241	Honorários - Aulas de Música	5 193,60	7 265,00	-2 071,40	-28,51%
62243	Honorários - Aulas de Inglês	1 096,50	1 632,00	-535,50	-32,81%
62245	Honorários - Aulas de Judo	1 267,62	954,65	312,97	32,78%
62246	Honorários-Aulas de Yoga	3 890,00	740,00	3 150,00	425,68%
62247	Honorários-Atividades Desportivas	40,00	0,00	40,00	n/a
62248	Honorários - Aulas de Ballet	260,00	0,00	260,00	n/a
6226	Conservação e reparação	6 532,11	2 155,44	4 376,67	203,05%
62261	Conserv/Repara - Equip. Básico	3 570,65	0,00	3 570,65	n/a
62263	Conserv/Repar. Equip. Didático	8,70	0,00	8,70	n/a
62264	Conserv/Repara. Equip Transporte	704,03	49,29	654,74	1328,34%
62265	Conserv/Repar. Equipamentos de cozinha	492,46	290,49	201,97	69,53%
62266	Assistência Informática	70,00	112,90	-42,90	-38,00%
622665	Conserv/Repara - Equipamento diversos	845,68	1 057,01	-211,33	-19,99%
62268	Assistência a Fotocopiador "OLIVETTI D-COPY 201MF"	840,59	645,75	194,84	30,17%
623	Materiais	4 887,75	3 422,96	1 464,79	42,79%
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	509,17	410,45	98,72	24,05%
6233	Material de escritório	392,02	46,99	345,03	734,26%
6234	Artigos para oferta	682,95	362,20	320,75	88,56%
6238	Outros	3 303,61	2 582,13	721,48	27,94%
62381	Material Didático	3 296,76	2 582,13	714,63	27,68%
62382	Jornais e Revistas	6,85	0,00	6,85	n/a
624	Energia e fluidos	20 507,09	22 367,51	-1 860,42	-8,32%
6241	Electricidade	8 133,01	6 391,40	1 741,61	27,25%
6242	Combustíveis	309,77	548,33	-238,56	-43,51%
62422	Gásleo	309,77	548,33	-238,56	-43,51%
6243	Água	3 124,22	3 012,67	111,55	3,70%
6248	Outros	8 940,09	12 415,11	-3 475,02	-27,99%
62481	Gás Natural	8 940,09	12 415,11	-3 475,02	-27,99%
625	Deslocações, estadas e transportes	218,00	14,30	203,70	1424,48%
6251	Deslocações e estadas	218,00	0,00	218,00	n/a
62512	Utentes	218,00	0,00	218,00	n/a
626	Serviços diversos	12 504,00	17 183,77	-4 679,77	-27,23%
6262	Comunicação	1 538,12	2 131,59	-593,47	-27,84%
62621	Comunicação Telefone	1 538,12	1 945,79	-407,67	-20,95%
6263	Seguros	2 288,41	1 988,71	299,70	15,07%
62631	Seguro de Utentes	1 741,66	22,35	1 719,31	7692,66%
62632	Seguro da Carrinha	546,75	556,65	-9,90	-1,78%
6267	Limpeza, higiene e conforto	6 166,94	6 018,33	148,61	2,47%
6268	Outros serviços	2 510,53	7 025,46	-4 514,93	-64,27%
62681	Reparação, Conservação e adap equip e ed alu	1 148,00	6 202,27	-5 054,27	-81,49%
62682	Encargos de saúde com utentes	223,63	105,08	118,55	112,82%
62683	Rouparia	215,29	360,35	-145,06	-40,26%
62684	Outros serviços	923,61	357,76	565,85	158,16%
626842	Despesas c/passeio de Final de Ano	98,01	0,00	98,01	n/a
626843	Talheres e utensílios cozinha	164,75	16,96	147,79	871,40%
626844	Despesas com festas e eventos	450,00	275,00	175,00	63,64%
626845	Artigos Decoração	137,98	0,00	137,98	n/a
626846	Outros Gastos	54,00	0,00	54,00	n/a
626847	Despesas Bancárias	18,87	37,80	-18,93	-50,08%