

**Associação de
Desenvolvimento e Bem
Estar Social da Freguesia da
Barreira**

Prestação de Contas 2015

INTRODUÇÃO



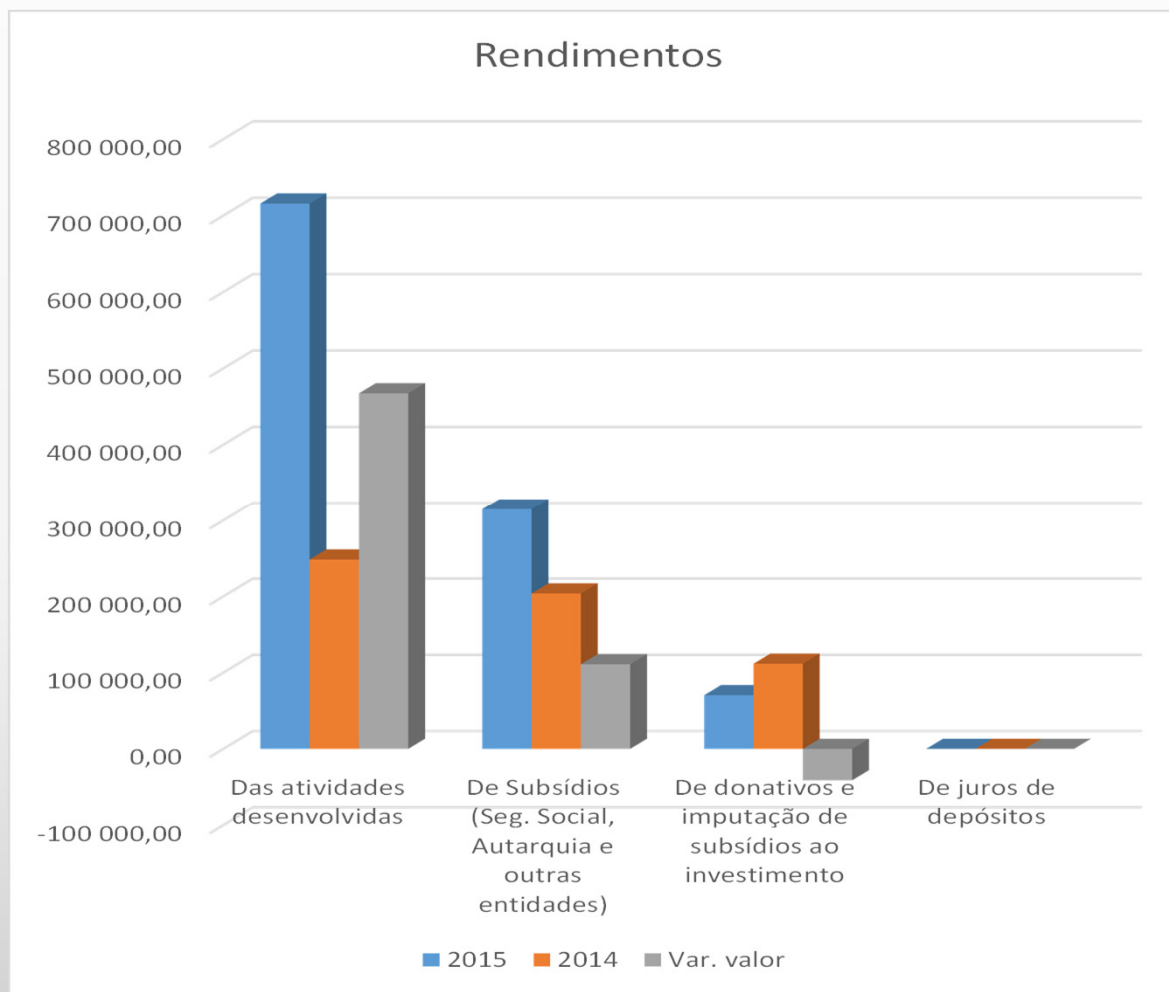
A Associação de Desenvolvimento e Bem Estar Social da Freguesia da Barreira, submete à apreciação de todos os associados, as contas referentes ao exercício económico de 2015, que refletem todos os movimentos ocorridos no exercício mencionado, de modo a apresentar à assembleia geral uma imagem verdadeira e apropriada da situação da instituição.

Estrutura de Rendimentos

Rendimentos:

Rubricas	2015	Peso %	2014	Peso %	Var. valor	Var. %
Das atividades desenvolvidas (faturação aos clientes)	715 804,51	65,01%	248 429,08	44,05%	467 375,43	188,13%
De Subsídios (Seg. Social, Autarquia e outras entidades)	314 865,82	28,59%	203 862,74	36,15%	111 003,08	54,45%
De donativos, eventos, rest.impostos e imput. de subs. ao inv ^e	70 458,01	6,40%	111 696,23	19,80%	-41 238,22	-36,92%
De juros de depósitos	15,36	0,00%	0,88	0,00%	14,48	1645,45%
Total de Rendimentos	1 101 143,70		563 988,93		537 154,77	95%

Representação gráfica dos rendimentos:



Discriminação dos subsídios atribuídos:

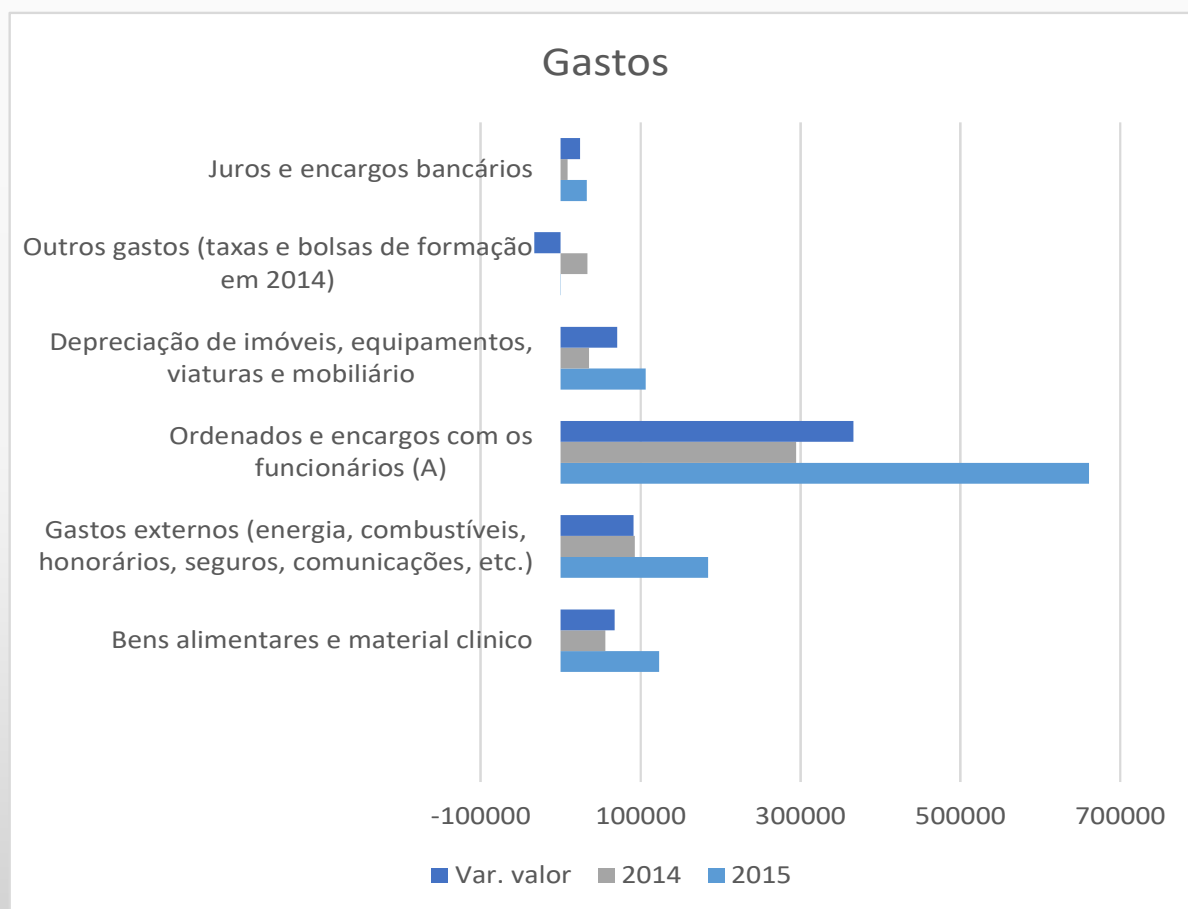
Rubricas	2015	Peso %	2014	Peso %	Var. valor	Var. %
Segurança Social	264 185,32	23,99%	143 799,77	25,50%	120 385,55	83,72%
IEFP	27 570,11	2,50%	20 791,92	3,69%	6 778,19	32,60%
Autarquia	23 110,39	2,10%	39 271,07	6,96%	-16 160,68	-41,15%
Total de Subsídios reconhecidos	314 865,82		203 862,76		111 003,06	54%

Estrutura de Gastos

Gastos

Rubricas	2015	Peso %	2014	Peso %	Var. valor	Var. %
Bens alimentares e material clinico	123 248,33	11,12%	56 065,11	10,75%	67 183,22	119,83%
Gastos externos (energia, combustíveis, honorários, seguros, comunicações, etc.)	184 053,92	16,61%	92 912,99	17,81%	91 140,93	98,09%
Ordenados e encargos com os funcionários (A)	661 057,32	59,67%	294 571,03	56,48%	366 486,29	124,41%
Depreciação de imóveis, equipamentos, viaturas e mobiliário	106 227,11	9,59%	35 586,37	6,82%	70 640,74	198,51%
Outros gastos (taxas, quotas e bolsas de formação em 2014)	456,99	0,04%	33 606,56	6,44%	-33 149,57	-98,64%
Juros e encargos bancários	32 822,14	2,96%	8 823,61	1,69%	23 998,53	271,98%
Total de Gastos	1 107 865,81		521 565,67		586 300,14	112%

Representação gráfica dos gastos:

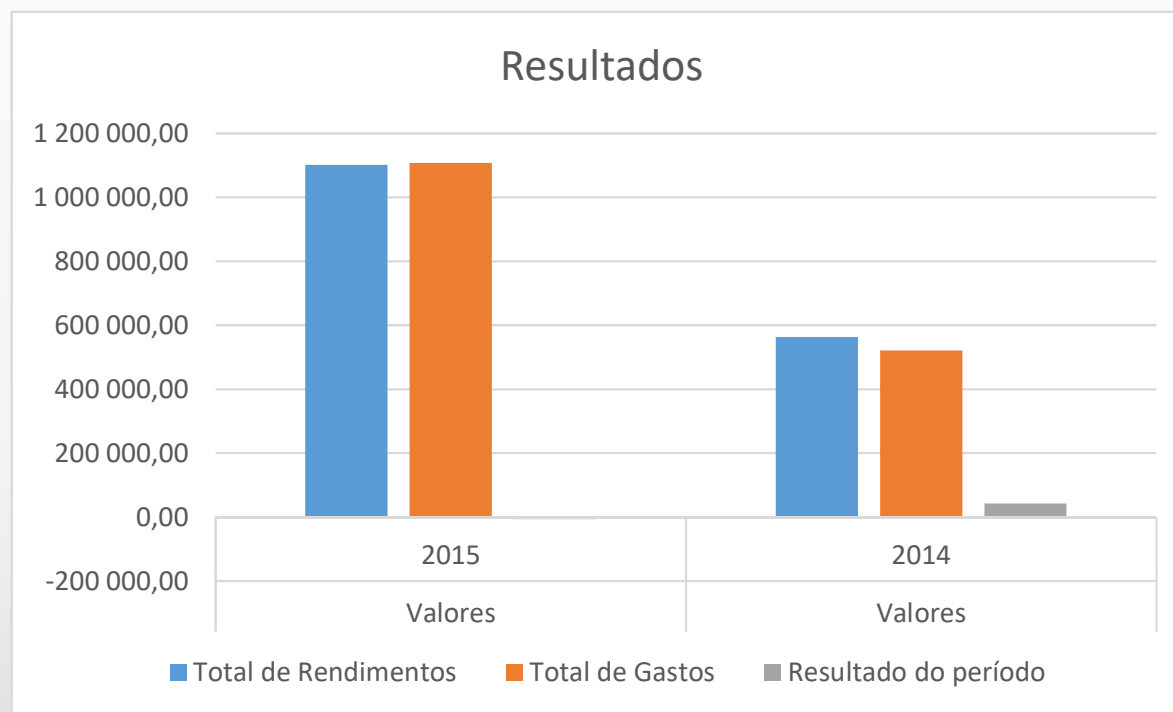


Resultados

Resultados apurados:

Rubricas	Valores 2015	Valores 2014	Var.	Var. %
Total de Rendimentos	1 101 143,70	563 988,93	537 154,77	95%
Total de Gastos	1 107 865,81	521 565,67	586 300,14	112%
Resultado do período	-6 722,11	42 423,26	-49 145,37	-116%

Representação gráfica dos resultados:



Resultados por atividade:

Rubricas	Valores 2015	Valores 2014	Var.	Var. %
Serviço de Apoio Domiciliário	28 917,07	24 873,26	4 043,81	0,16
Centro de Convívio	5 408,33	4 703,67	704,66	0,15
Atividades de Tempos Livres	1 979,05	296,54	1 682,51	5,67
Serviço Atendimento e Acompanhamento Social	-1 201,91	-1 365,21	163,30	-0,12
Atividades Animação e Apoio à Família-Telheiro	12 465,26	4 165,12	8 300,14	1,99
Atividades Animação e Apoio à Família-Barreira	5 143,71	1 017,57	4 126,14	4,05
Fornecimento de Alimentação a Crianças	2 780,04	1 098,07	1 681,97	1,53
Transporte de Crianças	811,56	161,32	650,24	4,03
Escola de Música	488,90	1 826,87	-1 337,97	-0,73
Formação	0,00	-768,26	768,26	-1,00
AdesbaChorus	4 134,88	2 705,66	1 429,22	0,53
Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	-70 894,66	3 614,81	-74 509,47	-20,61
Centro de Dia	3 245,66	93,84	3 151,82	33,59
Total	-6 722,11	42 423,26	-49 145,37	

Informações adicionais

Dados sobre clientes:

Respostas Sociais	Capacidade instalada	N.º clientes c/ acordo c/ Seg. Social	N.º clientes efetivo
Serviço de Apoio Domiciliário	42	33	35
Centro de Convívio	20	18	15
Centro de Dia	20	16	0
Estrutura Residencial para Idosos	57	32	56
Total	139	99	106

Subsídios da Seg. Social e faturação aos clientes, por resposta social:

Rubricas	Subsídios Seg.Social		Var.	Faturação aos clientes		Var.
	2015	2014		2015	2014	
Serviço de Apoio Domiciliário	105 137,61	106 159,43	-1 021,82	77 869,70	71 982,17	5 887,53
Centro de Convívio	9 727,40	11 110,09	-1 382,69	7 523,68	7 956,53	-432,85
Centro de Dia	5 293,26	0,00	5 293,26	972,00	302,50	669,50
Estrutura Residencial para Idosos	124 653,34	5 679,44	118 973,90	552 582,10	1 650,77	550 931,33
Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social	14 789,28	14 624,58	164,70	0,00	0,00	0,00
Atividades de Tempos Livres	4 584,43	6 226,21	-1 641,78	4 387,50	7 706,96	-3 319,46
Total	264 185,32	143 799,75	120 385,57	643 334,98	89 598,93	553 736,05

Situação Patrimonial

Investimentos:

Rubricas	Valores 2015	Valores 2014
Investimentos:		
- Construção (comparticipação PIDDAC)		618 912,47
- Construção (comparticipação privada)		249 290,42
- Equipamentos (comparticipação PIDDAC)		133 347,16
- Equipamento básico (mobiliário - 2015)	8 436,44	265 854,38
- Juros imputados à construção		24 242,39
- Equipamento transporte (2 viaturas - 2015)	50 935,00	
- Equipamento administrativo		24 479,12
- Outros (TV's, edredons e almofadas - 2015)	4 249,50	3 486,51
Total do período	63 620,94	1 319 612,45

Ativo

Rubricas do ativo	Valores em 31/12/2015	Valores em 31/12/2014	Varição
Valor líquido de imóveis, equipamentos e viaturas	3 004 862,60	3 055 172,06	-50 309,46
Investimentos financeiros (fundos compensação)	2 663,88	462,66	2 201,22
Inventário de stocks	5 330,08	4 366,16	963,92
Dividas de clientes	29 096,43	33 891,12	-4 794,69
Dívidas do Estado	2 264,92	43 143,17	-40 878,25
Dívidas de Outros (IEFP – CEI, quotas, Piddac, etc.)	18 423,16	14 185,52	4 237,64
Saldo do banco	402 534,89	259 687,32	142 847,57
Saldo do caixa	113,44	30,61	82,83
Diferimentos (gastos do ano seguinte)	4 314,99	1 682,79	2 632,20
Total do ativo	3 469 604,39	3 412 621,41	56 982,98

Passivo

Rubricas do passivo	Valores em 31/12/2015	Valores em 31/12/2014	Varição
Dívidas ao banco (CCAM - Terreno)	152 232,72	164 169,89	-11 937,17
Dívidas ao banco (CCAM - Novo edificio)	1 303 987,64	1 170 499,85	133 487,79
Dívidas de empréstimos a particulares	38 000,00	65 500,00	-27 500,00
Saldo (contabilístico) credor da conta 3504-6 do Montepio		7 576,83	-7 576,83
Saldo (contabilístico) credor da conta 112265/45 - CCAM	1 225,68		1 225,68
Dívidas a fornecedores	18 762,71	18 461,32	301,39
Adiantamento de clientes	2 001,03		2 001,03
Dívidas ao Estado (IRS e Seg. Social de 2015/12 e 2014/12)	17 442,03	10 615,08	6 826,95
Dívidas ao pessoal	476,85	746,68	-269,83
Dívidas a fornecedores de investimentos	38 959,82	103 369,37	-64 409,55
Dívidas de cauções a Costa & Carvalho, S.A.	120 529,48	120 529,48	0,00
Outras dívidas (inclui F e SF a liquidar no ano seguinte)	70 820,49	37 720,61	33 099,88
Total do passivo	1 764 438,45	1 699 189,11	65 249,34
Situação líquida (dif. ^a entre ativo e passivo)	1 705 165,94	1 713 432,30	-8 266,36
Total do passivo e da situação líquida	3 469 604,39	3 320 663,73	148 940,66

NOTA: Não existem dívidas em mora.

Conclusões:

1 - A ADESBA apresenta para o exercício de 2015, um resultado líquido do período **negativo** de **6.722,11 € (face a 42.423,66 €, positivos em 2014)**, fortemente influenciado pelos rendimentos das atividades desenvolvidas e pelos subsídios obtidos da Segurança Social e do lado dos gastos, pelos ordenados e encargos com o pessoal do quadro da instituição.

2 - Quanto à situação líquida da instituição, o valor acumulado obtido é de **1.705.165,94 € (face a 1.713.432,30 € em 2014)**, o que significa que o Ativo da ADESBA é superior ao Passivo, naquele montante.

3 – Todas as rubricas apresentadas, estão devidamente desenvolvidas no anexo às demonstrações financeiras, que, desde de 2012, com a entrada em vigor do novo normativo contabilístico (SNC-ESNL), ganhou uma importância fundamental para a compreensão das contas, das instituições.



adesba

associação de desenvolvimento
e bem estar social da barreira

FIM

Obrigado