

ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

CENTRO SOCIAL DE CARVALHAIS DE LAVOS

2017

Índice

1. Caracterização da entidade:.....	2
2. Referencial contabilístico:	2
3. Principais políticas contabilísticas:	2
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	2
5. Activos fixos tangíveis:	2
6. Activos intangíveis:.....	3
7. Locações:	3
8. Custos dos Empréstimos Obtidos.....	3
9. Inventários:	3
10. Rédito:	3
11. Provisões, passivos contingentes e activos contingentes.....	3
12. Subsídios e Outros Apoios.....	3
13. Efeitos de alterações nas taxas de cambio	3
14. Impostos sobre o rendimento:.....	3
15. Instrumentos Financeiros.....	4
16. Benefícios dos Empregados	4
17. Divulgações Exigidas por outros diplomas Legais	4
18. Outras Informações.....	4

1. Caracterização da entidade:

- 1.1 — Designação: CENTRO SOCIAL DE CARVALHAIS DE LAVOS
- 1.2 — Sede: Rua Fonte dos Telheiros, nº 8 * 3090 – 455 Lavos
- 1.3 — Natureza da actividade: Instituição Particular de Solidariedade Social
- 1.4 — CAE : 87301 - 88910
- 1.5 — Número médio de empregados durante o ano: 22

2. Referencial contabilístico:

2.1 — O referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras das IPSS correspondem às publicadas através do anexo nº10 da Portaria nº986/2009 de 7 de Setembro, constando do presente documento apenas as alterações que decorrem das especificidades das ESNL.

3. Principais políticas contabilísticas:

3.1 — Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras;
As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o critério base do custo histórico.

3.2 — Outras políticas contabilísticas.

a) Activos fixos tangíveis

Os activos fixos tangíveis da sociedade encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das respectivas depreciações acumuladas

b) Rendimentos e gastos

Os rendimentos e gastos são registados no período a que se referem independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio de contabilidade em regime de acréscimo.

O rédito compreende os montantes facturados na venda de produtos ou prestações de serviços líquidos de impostos sobre o valor acrescentado, abatimentos e descontos.

c) Resultados financeiros

Os resultados financeiros incluem os juros pagos pelos empréstimos obtidos, os juros recebidos de aplicações efectuadas, os dividendos recebidos, os ganhos e perdas resultantes de diferenças de câmbio. Os juros são reconhecidos de acordo com o regime de acréscimo.

d) Caixa e equivalentes de caixa

A caixa e seus equivalentes englobam os valores registados no balanço com maturidade inferior a doze meses a contar da data de balanço, onde se incluem a caixa e as disponibilidades em instituições de crédito.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

- Não aplicável

5. Activos fixos tangíveis:

5.1 — Vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas;

Os terrenos não são depreciados. As depreciações dos activos tangíveis são calculadas segundo o método das quotas constantes (método da linha recta) de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens:

	Número de anos
Edifícios e outras construções	8 a 50
Equipamento básico	5 a 10
Equipamento de transporte	4 a 25
Equipamento administrativo e utensílios	4 a 10
Outros activos fixos tangíveis	10 a 25

5.2 — Quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada no início e no fim do período;

5.3 — Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as alienações, os abates e as depreciações;

	Descrição	Terreno	Edifícios e Outras Construções	Equipamento Básico	Equipamento de Transporte	Equipamento administrativo	Outros AFT	Total
2017	Quantia bruta escriturada inicial	997,60	379 575,88	107 308,72	82 696,14	31 284,94	43 317,43	645 180,71
	Depreciações acumuladas iniciais		156 925,59	105 260,65	71 136,14	28 876,56	39 505,50	401 704,44
	Quantia líquida escriturada inicial	997,60	222 650,29	2 048,07	11 560,00	2 408,38	3 811,93	243 476,27
	Movimentos do período		-7 591,51	-483,57	-5 780,00	412,30	-527,99	-13 970,77
	Total das adições		0,00	375,83	28 900,00	1 188,85	671,76	31 136,44
	Aquisição 1.ª mão			375,83		1 188,85	671,76	2 236,44
	Regularizações							
	Total das diminuições		7 591,51	859,40	28 589,58	776,55	1 199,75	39 016,79
	Depreciações		7 591,51	859,40	5 780,00	776,55	1 199,75	16 207,21
	Transferências de/para activos não correntes detidos para venda							0,00
	Outras transferências							0,00
	Quantia líquida escriturada final	997,60	215 058,78	1 564,50	5 780,00	2 820,68	3 283,94	229 505,50

6. Activos intangíveis:

Os activos intangíveis diz respeito a um programa de facturação

7. Locações:

- Não aplicável

8. Custos dos Empréstimos Obtidos

- Não aplicável

9. Inventários:

-Não aplicável

10. Rédito:

Prestação de Serviços..... 229.910,27 euros
 Proveitos Financeiros 676,79 “

11. Provisões, passivos contingentes e activos contingentes

-Não aplicável

12. Subsídios e Outros Apoios

-Subsidios, Doações e Legados á Exploração

ISS, IP – Centros Distritais..... 129.232,69 euros.

Outros 1.216,20 “

13. Efeitos de alterações nas taxas de cambio

-Não aplicável

14. Impostos sobre o rendimento:

-Não aplicável

15. Instrumentos Financeiros

-Não aplicável

16. Benefícios dos Empregados

16.1. Numero médio de empregados durante o ano = 22

16.2. Numero de membros dos órgãos directivos = ; 5

16.3. Não existem remunerações aos órgãos directivos.

17. Divulgações Exigidas por outros diplomas Legais

- Não existem divulgações consideradas relevantes.

18. Outras Informações

18.1 Decomposição dos gastos com o Pessoal:

Descrição	2017
Gastos com pessoal	233 443,24
Remunerações dos Órgãos sociais	0,00
Das quais : Participações nos lucros	0,00
Remunerações do pessoal	188 089,08
Das quais : Participações nos lucros	0,00
Benefícios pós-emprego	0
Prémios para pensões	0
Outros benefícios	0
Dos quais:	
planos de contrib. definidas-órgãos sociais	
planos de contrib. definidas-outros	
Indemnizações	
Encargos sobre Remunerações	41 554,49
Seguros de Acidentes de Trabalho	2 386,98
Outros Custos com Pessoal	1 412,69

18.3 Decomposição de gasto líquido de financiamento:

	2017
Gastos e perdas Financiamento	747,26
Juros Suportados	747,26
Juros de mora e compensatorios	
Outros gastos e perdas de financiamento	
Relativos a financiamentos obtidos	
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	676,79
Juros Obtidos	676,79
De depósitos	676,79