

Gm

RELATÓRIO E CONTAS 16



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE PONTE DA BARCA
Março de 2017

Balanço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		2016	2015
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	2 398 233,96	2 468 767,81
<i>dos quais: Investimentos em curso</i>		23 587,82	-
Ativos intangíveis	6	1 599,01	-
Investimentos financeiros	7	4 351,52	3 982,10
Subtotal		2 404 184,49	2 472 749,91
Ativo corrente			
Inventários	8	13 097,17	4 592,14
Créditos a receber	9	802 148,39	590 661,16
Estado e outros entes públicos	10	10 523,07	12 586,12
Irmãos	11	2 171,00	3 579,00
Outros ativos correntes	12	277 947,18	418 539,66
Caixa e depósitos bancários	13	169 700,58	48 663,67
Subtotal		1 275 587,39	1 078 621,75
Total do Ativo		3 679 771,88	3 551 371,66
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	14	241 233,18	241 233,18
Reservas	14	3 525,50	3 525,50
Resultados transitados	14	(201 658,60)	(8 685,49)
Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais	15	1 276 206,35	1 330 058,03
		1 319 306,43	1 566 131,22
Resultado líquido do período	14	(108 150,86)	(192 973,11)
Total dos fundos patrimoniais		1 211 155,57	1 373 158,11
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	16	421 941,05	246 277,77
Subtotal		421 941,05	246 277,77
Passivo corrente			
Fornecedores	17	1 371 524,17	1 033 224,53
Estado e outros entes públicos	10	49 847,24	43 665,07
Financiamentos obtidos	16	41 576,44	141 648,09
Diferimentos	18	213 849,25	279 692,19
Outros passivos correntes	19	369 878,16	433 705,90
Subtotal		2 046 675,26	1 931 935,78
Total do passivo		2 468 616,31	2 178 213,55
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3 679 771,88	3 551 371,66

A Mesa Administrativa,

O Contabilista Certificado
no. 11 850

Alfredo Alves Cardoso

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Vice-Provedora,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Paredes

Demonstração dos Resultados por Naturezas

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	20	2 925 430,57	2 657 567,20
Subsídios, doações e legados à exploração	21	994 760,12	1 009 806,06
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	22	(414 840,77)	(385 494,36)
Fornecimentos e serviços externos	23	(1 924 499,44)	(1 842 513,07)
Gastos com o pessoal	24	(1 694 008,01)	(1 607 931,67)
Outros rendimentos e ganhos	25	142 100,10	159 022,97
Outros gastos e perdas	26	(16 701,32)	(46 293,64)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		12 241,25	(55 836,51)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5,6	(102 690,78)	(126 127,35)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(90 449,53)	(181 963,86)
Juros e gastos similares suportados	27	(17 701,33)	(11 009,25)
Resultados antes de impostos		(108 150,86)	(192 973,11)
Imposto sobre o rendimento do período	---	-	-
Resultado líquido do período		(108 150,86)	(192 973,11)

O Contabilista Certificado
no. 11 850

Alfredo Alves Cardoso

A Mesa Administrativa,

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

A Vice-Provedora,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Paredes

Demonstração dos Resultados por Natureza e por Resposta Social/Serviço

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	ANO 2016					
	LAR	Apoio Dom.	Jar&Cre	Hospital	CATL	Loja Jogos
Vendas e serviços prestados	410 064,48	95 422,89	113 593,72	1 904 329,24	22 948,41	378 755,83
Subsídios, doações e legados à exploração do ISS, IP - CRSS de Viana do Castelo	367 330,71	156 011,75	252 583,54	60 415,74	26 064,00	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	367 330,71	156 011,75	252 583,54	60 415,74	26 064,00	-
Fornecimentos e serviços externos	(25 598,83)	(1 308,27)	(21 639,80)	(24 892,30)	(2 713,86)	(338 452,51)
Gastos com o pessoal	(266 010,14)	(82 430,05)	(30 331,70)	(1 432 289,09)	(14 702,53)	(5 993,37)
Outros rendimentos e ganhos	(495 211,83)	(155 434,91)	(332 381,11)	(382 904,53)	(43 317,48)	(19 845,15)
Outros gastos e perdas	49 096,87	7 605,18	2 219,86	50 543,81	40,49	-
	(207,25)	(240,50)	-	(4 105,66)	-	(916,07)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	39 464,01	19 626,09	(15 955,49)	171 097,01	(11 680,77)	13 548,73
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(14 071,02)	(14 774,96)	(6 312,10)	(58 584,72)	(87,85)	(1 250,56)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	25 392,99	4 851,13	(22 267,59)	112 512,29	(11 768,62)	12 298,17
Juros e gastos similares suportados	-	(863,48)	-	-	-	-
Resultados antes de impostos	25 392,99	3 987,65	(22 267,59)	112 512,29	(11 768,62)	12 298,17
Imposto sobre o rendimento do período	-	-	-	-	-	-
Resultado líquido do período	25 392,99	3 987,65	(22 267,59)	112 512,29	(11 768,62)	12 298,17
(*) Custo das refeições (gastos gerais Refeitório)	(44 246,25)	(15 972,41)	-	(21 914,55)	-	-
Resultados corrigidos:						
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	(4 782,24)	3 653,68	(15 955,49)	149 182,48	(11 680,77)	13 548,73
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(18 853,26)	(11 121,28)	(22 267,59)	90 597,74	(11 768,62)	12 298,17
Resultados antes de impostos	(18 853,26)	(11 984,76)	(22 267,59)	90 597,74	(11 768,62)	12 298,17
Resultado líquido do período corrigido	(18 853,26)	(11 984,76)	(22 267,59)	90 597,74	(11 768,62)	12 298,17

A Mesa Administrativa,

O Contabilista Certificado
no. 11 850,

Alfredo Aires Cardoso

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

A Vice-Provedora,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Paredes

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	ANO 2016					
	Cantina Social	RLIS	Outras Activ.	Comuns Inst.	TOTAL	Refeitório (*)
Vendas e serviços prestados	-	-	-	316,00	2 925 430,57	-
Subsídios, doações e legados à exploração do ISS, IP - CRSS de Viana do Castelo	50 805,00	62 500,77	4 455,00	9 851,25	990 017,76	4 742,36
Outros entes públicos e entidades	-	62 500,77	4 455,00	9 851,25	76 807,02	4 742,36
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	-	-	-	(414 605,37)	(235,40)
Fornecimentos e serviços externos	(27 265,29)	(13 895,38)	(5 373,83)	(40 897,48)	(1 919 188,86)	(5 310,58)
Gastos com o pessoal	-	(43 632,38)	-	(129 173,49)	(1 601 900,86)	(92 107,15)
Outros rendimentos e ganhos	-	-	-	32 342,08	141 848,07	252,03
Outros gastos e perdas	-	(109,83)	-	(11 122,01)	(16 701,32)	-
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	23 539,71	4 863,20	(918,83)	(138 683,67)	104 899,99	(92 658,74)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-	(3 635,39)	-	(3 931,78)	(102 648,38)	(42,40)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	23 539,71	1 227,81	(918,83)	(142 615,45)	2 251,61	(92 701,14)
Juros e gastos similares suportados	-	(1 227,81)	-	(15 610,04)	(17 701,33)	-
Resultados antes de impostos	23 539,71	-	(918,83)	(158 225,49)	(15 449,72)	(92 701,14)
Imposto sobre o rendimento do período	-	-	-	-	-	-
Resultado líquido do período	23 539,71	-	(918,83)	(158 225,49)	(15 449,72)	(92 701,14)
(*) Custo das refeições (gastos gerais Refeitório)	(10 567,93)	-	-	-	(92 701,14)	
Resultados corrigidos:						
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	12 971,78	4 863,20	(918,83)	(138 683,67)	12 198,85	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	12 971,78	1 227,81	(918,83)	(142 615,45)	(90 449,53)	
Resultados antes de impostos	12 971,78	-	(918,83)	(158 225,49)	(108 150,86)	
Resultado líquido do período corrigido	12 971,78	-	(918,83)	(158 225,49)	(108 150,86)	

A Mesa Administrativa,

O Contabilista Certificado
no. 11 850,

Alfredo Alves Cardoso

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

A Vice-Provedora,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Paredes

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2015

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe						Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
1	1	241 233,18	3 625,50	(57 517,42)	1 384 451,31	57 625,38	1 619 518,95	1 619 518,95
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	2	-	58 631,83	(54 383,28)	(54 383,28)	(57 625,38)	(53 387,73)	(53 651,68)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3	-	-	58 631,83	(54 383,28)	(57 625,38)	(53 387,73)	(53 387,73)
RESULTADO EXTENSIVO	4=2+3							
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO	5							
						(192 973,11)	(192 973,11)	(192 973,11)
						(250 799,49)	(246 380,84)	(246 380,84)
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2015	6=1+5+3+5	241 233,18	3 625,50	(8 655,49)	1 330 055,03	(192 973,11)	1 373 158,11	1 373 158,11

O Contabilista Certificado
no. 11 850,

Alfredo Alves Cardoso

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

A Mesa Administrativa,

A Vice-Provedora,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Parêdes

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PRÓPRIOS NO PERÍODO 2016

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe						Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Reservas	Resultados Transfidos	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2016	6	241.233,18	3.525,50	(8.665,49)	1.330.069,03	(192.973,11)	1.373.158,11	1.373.158,11
ALTERAÇÕES NO PERÍODO								
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	7	-	-	(192.973,11)	(53.851,68)	182.973,11	(53.851,68)	(53.851,68)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8			(192.973,11)	(53.851,68)	182.973,11	(53.851,68)	(53.851,68)
RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8					(108.150,86)	(108.150,86)	(108.150,86)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO	10					84.622,25	(162.002,54)	(162.002,54)
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2016	6+7+8+10	241.233,18	3.525,50	(201.669,60)	1.276.206,35	(108.150,86)	1.211.155,57	1.211.155,57

Euros

O Contabilista Certificado
no. 11.850,

Alfredo Alves Cardoso

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

A Mesa Administrativa,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Paredes

Demonstração dos Fluxos de Caixa

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2016	2015
Fluxos de caixa das atividade operacionais - método direto			
Recebimentos de clientes e utentes		2 713 943,34	2 391 896,59
Pagamento a fornecedores		(2 009 545,60)	(2 020 340,15)
Pagamentos ao pessoal		(1 675 105,28)	(1 499 024,14)
Caixa gerada pelas operações		(970 707,54)	(1 127 467,70)
Outros recebimentos/pagamentos		1 041 921,90	867 468,96
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		71 214,36	(259 998,74)
Fluxos de caixa das atividade de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	5	(79 285,95)	(59 262,29)
Ativos intangíveis	6	(2 398,50)	-
Investimentos financeiros		(369,42)	(3 213,78)
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios ao investimento		22 045,19	46 749,26
Fluxos de caixa das atividade de investimento (2)		(60 008,68)	(15 726,81)
Fluxos de caixa das atividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		75 591,63	104 124,29
Subsídios e Doações		54 619,48	187 630,47
Pagamentos respeitantes a:			
Juros e gastos similares		(20 379,88)	(13 401,41)
Fluxos de caixa das atividade de financiamento (3)		109 831,23	278 353,35
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		121 036,91	2 627,80
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	13	48 663,67	46 035,87
Caixa e seus equivalentes no fim do período	13	169 700,58	48 663,67

A Mesa Administrativa,

O Contabilista Certificado
no. 11 850,

Alfredo Alves Cardoso

O Provedor,

Manuel Rui Folha Gomes

A Vice-Provedora,

Augusta Gabriel R. L. Fernandes

O Tesoureiro,

José Manuel Maia Fernandes

A Secretária,

Gisela Maria F. A. Paredes