

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2017

Identificação da Declaração:

Data da receção: 09/07/2018

1. Identificação da Instituição

Nome: COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Morada: LARGO DE SANTA BÁRBARA N 3

C. Postal: 6355-060

Localidade: FREINEDA

Freguesia: FREINEDA

Concelho: ALMEIDA

NISS: 20004486025

NIF: 501861521

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: RUI ALFREDO CARVALHO FERREIRA MENDES

NIF: 197266851

Membro Nº: 70021

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de rectificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas
 Certificação Legal de Contas
 Parecer Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembléia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2101	5	1
SEDE	2103	11	1
SEDE	2107	13	11

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

Instituição 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Actividade:

Nº Médio de Utentes: 5,00

Nº Médio de Funcionários: 1,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		11.478,12	11.377,79
Subsídios, doações e legados à exploração		10.752,99	11.300,52
Subsídios de entidades públicas		10.531,13	11.235,11
ISS, IP – Centros Distritais		10.495,06	11.235,11
Outras entidades publicas		36,07	0,00
Subsídios de outras entidades		221,86	65,41
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-3.465,87	-3.561,83
Fornecimentos e serviços externos		-5.656,03	-6.027,85
Gastos com pessoal		-18.171,84	-12.220,71
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		103,99	74,51
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		103,99	0,00
Outros gastos		-5.328,50	-30,30
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-5.328,50	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-10.287,14	912,13
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-696,40	-707,17
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-10.983,54	204,96
Juros e rendimentos similares obtidos		47,53	56,93
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-10.936,01	261,89
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-10.936,01	261,89

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

Instituição 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Actividade:

Nº Médio de Utentes: 11,00

Nº Médio de Funcionários: 1,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		3.839,70	7.084,30
Subsídios, doações e legados à exploração		3.718,88	8.409,40
Subsídios de entidades públicas		3.644,93	8.365,79
ISS, IP – Centros Distritais		3.632,91	8.365,79
Outras entidades publicas		12,02	0,00
Subsídios de outras entidades		73,95	43,61
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1.155,29	-2.374,50
Fornecimentos e serviços externos		-1.885,34	-4.018,60
Gastos com pessoal		-6.057,27	-8.457,78
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		34,66	49,67
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		34,66	0,00
Outros gastos		-1.776,17	-20,20
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-1.776,17	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-3.280,83	672,29
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-232,13	-471,45
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-3.512,96	200,84
Juros e rendimentos similares obtidos		15,84	37,96
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-3.497,12	238,80
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-3.497,12	238,80

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

Instituição 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Actividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Actividade no ano: Não

Encerramento RS/Actividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Actividade:

Nº Médio de Utentes: 13,00

Nº Médio de Funcionários: 11,00

Mapa de Valências / Actividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		89.043,75	91.246,31
Subsídios, doações e legados à exploração		61.080,82	58.802,31
Subsídios de entidades públicas		59.897,55	58.475,22
ISS, IP – Centros Distritais		59.705,20	58.475,22
Outras entidades publicas		192,35	0,00
Subsídios de outras entidades		1.183,27	327,09
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-18.484,65	-17.809,05
Fornecimentos e serviços externos		-30.165,51	-30.139,35
Gastos com pessoal		-96.916,48	-98.068,10
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		554,60	372,57
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		554,60	0,00
Outros gastos		-28.418,68	-151,55
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-28.418,68	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-23.306,15	4.253,14
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.714,12	-3.535,89
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-27.020,27	717,25
Juros e rendimentos similares obtidos		253,49	284,68
Juros e gastos similares suportados		-0,50	0,00
Resultado antes de impostos		-26.767,28	1.001,93
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-26.767,28	1.001,93

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2017

Instituição: 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Número RS/Actividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		104.361,57	109.708,40
Subsídios, doações e legados à exploração		75.552,69	78.512,23
Subsídios de entidades públicas		74.073,61	78.076,12
ISS, IP – Centros Distritais		73.833,17	78.076,12
Outras entidades públicas		240,44	0,00
Subsídios de outras entidades		1.479,08	436,11
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-23.105,81	-23.745,38
Fornecimentos e serviços externos		-37.706,88	-40.185,80
Gastos com pessoal		-121.145,59	-118.746,59
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		693,25	496,75
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		693,25	0,00
Outros gastos		-35.523,35	-202,05
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-35.523,35	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-36.874,12	5.837,56
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.642,65	-4.714,51
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-41.516,77	1.123,05
Juros e rendimentos similares obtidos		316,86	379,57
Juros e gastos similares suportados		-0,50	0,00
Resultado antes de impostos		-41.200,41	1.502,62
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-41.200,41	1.502,62

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2017

Instituição: 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		205.982,96	208.866,50
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		150,05	270,16
Investimentos financeiros		73,13	73,13
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		206.206,14	209.209,79
Ativo corrente			
Inventários		2.075,27	1.994,95
Créditos a receber		1.352,31	482,99
Estado e outros entes públicos		874,02	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		1.062,00	558,00
Diferimentos		675,27	0,00
Outros ativos correntes		758,27	664,14
Caixa e depósitos bancários		124.648,88	165.021,22
		131.446,02	168.721,30
Total do Ativo		337.652,16	377.931,09
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos		160.424,35	160.424,35
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		194.192,02	192.677,40
Ajustamento/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		0,00	0,00
Resultado líquido do período		354.616,37	353.101,75
Total dos fundos patrimoniais		-41.200,41	1.502,62
		313.415,96	354.604,37
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		707,82	0,00
Outras dívidas a pagar		707,82	0,00
		707,82	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2017

Instituição: 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Passivo corrente			
Fornecedores		1.721,40	5.832,57
Estado e outros entes públicos		2.454,43	2.039,01
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		1.032,94	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	4.194,27
Outros passivos correntes		18.319,61	11.260,87
		23.528,38	23.326,72
Total do Passivo		24.236,20	23.326,72
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		337.652,16	377.931,09

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2017

Instituição: 20004486025 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE FREINEDA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		105.230,18	109.708,40
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-65.111,54	-55.248,96
Pagamentos ao pessoal		-118.055,01	-118.746,59
Caixa gerada pelas operações		-77.936,37	-64.287,15
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		92,86	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		38.785,17	78.615,67
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-39.058,34	14.328,52
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-1.639,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		325,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-1.314,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-40.372,34	14.328,52
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		165.021,22	59.107,06
Caixa e seus equivalentes no fim do período		124.648,88	73.435,58