



Centro Social Rec. Cultural de Vilar de Maçada
Largo do Adro, N. 20
Vilar de Maçada
5070-576 Vilar de Maçada

Vila Real, 26 de fevereiro de 2020

Assunto: Relatório e Contas de 2019

Estimado Cliente,

Serve a presente para remeter as contas do ano de 2019, em que devem observar o seguinte:

- Assinar e rubricar todas as folhas;
- Elaborar a ata da Assembleia Geral de aprovação de contas;
- Elaborar o Parecer do Conselho Fiscal.

Depois de tudo concluído, devem remeter as mesmas ao N/ gabinete, para que se proceda à submissão na aplicação OCIP da Segurança Social.

Com os melhores cumprimentos,

OC



CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

Handwritten signatures and initials in blue ink.

CONTAS DE GERÊNCIA 2019



CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

Handwritten signature/initials

Análise de Gastos e Rendimentos


Descrição	Contas de gerência		Variação	Orçamento	Variação
Gastos	2019 (A)	2018 (B)	A - B	2019 (D)	A - D
61- Custo merc. vend. mat. consumidas					
Géneros Alimentares	93 637,47 €	78 807,99 €	14 829,48 €	92 500,00 €	1 137,47 €
Total 61	93 637,47 €	78 807,99 €	14 829,48 €	92 500,00 €	1 137,47 €
62 - Fornecimentos e serviços					
Trabalhos especializados	20 662,69 €	15 822,71 €	4 839,98 €	17 200,00 €	3 462,69 €
Publicidade e propaganda	414,68 €	1 268,58 €	-853,90 €	400,00 €	14,68 €
Vigilância e segurança	685,29 €	1 772,62 €	-1 087,33 €	1 200,00 €	-514,71 €
Honorários	5 617,30 €	4 698,60 €	918,70 €	3 000,00 €	2 617,30 €
Conservação e reparação	26 925,06 €	25 984,93 €	940,13 €	21 000,00 €	5 925,06 €
Seviços bancários	1 055,87 €	415,48 €	640,39 €	950,00 €	105,87 €
Ferramentas e utensílios	10 377,39 €	13 973,84 €	-3 596,45 €	11 800,00 €	-1 422,61 €
Material de escritório	7 780,83 €	5 409,01 €	2 371,82 €	6 400,00 €	1 380,83 €
Material didáctico		1 150,23 €	-1 150,23 €		
Rouparia	2 114,81 €	2 173,93 €	-59,12 €	1 400,00 €	714,81 €
Vestuário e calçado utentes		198,50 €	-198,50 €		
Encargos saúde utentes		41,30 €	-41,30 €		
Electricidade	39 571,78 €	40 429,24 €	-857,46 €	37 000,00 €	2 571,78 €
Combustíveis e outros fluídos	61 546,78 €	46 513,19 €	15 033,59 €	50 000,00 €	11 546,78 €
Deslocações e estadas	2 666,90 €	2 819,83 €	-152,93 €	2 500,00 €	166,90 €
Rendas e alugueres	3 020,90 €	2 986,05 €	34,85 €	2 750,00 €	270,90 €
Comunicação	7 204,49 €	6 748,89 €	455,60 €	6 700,00 €	504,49 €
Seguros	5 726,76 €	4 655,48 €	1 071,28 €	5 600,00 €	126,76 €
Contencioso e notariado	1 006,10 €	1 225,00 €	-218,90 €	600,00 €	406,10 €
Despesas de representação	498,50 €	520,50 €	-22,00 €	500,00 €	-1,50 €
Higiene, limpeza e conforto	28 571,40 €	24 787,89 €	3 783,51 €	26 000,00 €	2 571,40 €
Outros fornecimentos e serviços		15,61 €	-15,61 €		
Total 62	225 447,53 €	203 611,41 €	21 836,12 €	195 000,00 €	30 447,53 €
63 - Gastos com pessoal					
Remunerações	503 913,79 €	481 263,58 €	22 650,21 €	505 890,00 €	-1 976,21 €
Segurança social	104 281,38 €	98 282,85 €	5 998,53 €	106 370,00 €	-2 088,62 €
Seguros	5 362,13 €	5 249,08 €	113,05 €	5 250,00 €	112,13 €
Outros gastos	5 065,49 €	7 929,35 €	-2 863,86 €	4 000,00 €	1 065,49 €
Total 63	618 622,79 €	592 724,86 €	25 897,93 €	621 510,00 €	-2 887,21 €
64 - Depreciações e amortizações	84 289,60 €	81 940,38 €	2 349,22 €	85 000,00 €	-710,40 €
68 - Outros gastos					
Impostos	335,59 €	221,00 €	114,59 €	80,00 €	255,59 €
Sinistros	159,03 €		159,03 €		159,03 €
Correções de períodos anteriores	3 411,45 €	4 106,99 €	-695,54 €	6 500,00 €	-3 088,55 €
Donativos					
Quotizações	230,00 €	50,00 €	180,00 €	50,00 €	180,00 €
Formação modular 3.03	6 565,51 €		6 565,51 €	6 560,00 €	5,51 €
Formação modular 3.05	20 495,86 €	5 265,00 €	15 230,86 €	20 500,00 €	-4,14 €
Formação modular 3.32		6 536,35 €	-6 536,35 €		
Multas e penalidades	192,64 €	1,02 €	191,62 €	750,00 €	-557,36 €
Total 68	31 390,08 €	16 180,36 €	15 209,72 €	34 440,00 €	-3 049,92 €
69 - Gastos e perdas de financiamento	10 381,34 €	13 275,71 €	-2 894,37 €	11 500,00 €	-1 118,66 €
Total gastos	1 063 768,81 €	986 540,71 €	77 228,10 €	1 039 950,00 €	23 818,81 €

A Entidade

Handwritten signature: Rui Granell de Sousa e Silva
Centro Social, Recreativo e Cultural de Vilar de Maçada
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada
NIF: 503 660 370
email: centrosocialvm@sapo.pt
tel: 259 918 068

O Contabilista Certificado

Handwritten signature: Luis Leite
Luis Leite
CC n.º 39242



Descrição	Contas de gerência		Variação	Orçamento	Variação
Rendimentos	2019(A)	2018 (B)	A - B	2019 (D)	A-D
71 - Vendas					
72 - Prestação de serviços					
<i>Quotas dos utilizadores</i>					
<i>Infância e juventude</i>					
Creche	11 474,25 €	8 231,50 €	3 242,75 €	12 000,00 €	-525,75 €
ATL	3 847,50 €	4 516,50 €	-669,00 €	4 000,00 €	-152,50 €
<i>Terceira idade</i>					
Cantina social	7 731,00 €	9 575,00 €	-1 844,00 €	7 500,00 €	231,00 €
AERS	34 110,00 €	33 030,00 €	1 080,00 €	36 000,00 €	-1 890,00 €
ERPI moradias	126 810,59 €	126 292,31 €	518,28 €	125 000,00 €	1 810,59 €
ERPI quartos	259 127,01 €	236 165,19 €	22 961,82 €	250 000,00 €	9 127,01 €
Centro de dia	65 446,00 €	50 285,34 €	15 160,66 €	62 500,00 €	2 946,00 €
Apoio domiciliário	54 416,00 €	53 146,00 €	1 270,00 €	53 000,00 €	1 416,00 €
<i>Quotizações e jóias</i>	7 194,50 €	6 857,00 €	337,50 €	7 150,00 €	44,50 €
<i>Prest. de serv. secundários</i>	19 683,35 €	3 597,00 €	16 086,35 €	13 000,00 €	6 683,35 €
Total 72	589 840,20 €	531 695,84 €	58 144,36 €	570 150,00 €	19 690,20 €
75 - Sub., doações e leg. à exploração					
<i>Infância e juventude</i>					
Creche	74 085,93 €	72 539,58 €	1 546,35 €	76 120,00 €	-2 034,07 €
ATL	22 521,60 €	21 758,40 €	763,20 €	22 500,00 €	21,60 €
<i>Terceira Idade</i>					
ERPI	226 012,19 €	214 714,46 €	11 297,73 €	215 000,00 €	11 012,19 €
Centro de dia	21 079,80 €	20 367,00 €	712,80 €	21 000,00 €	79,80 €
Apoio domiciliário	97 066,80 €	93 783,60 €	3 283,20 €	97 000,00 €	66,80 €
Medida 3.03	6 565,51 €		6 565,51 €	6 560,00 €	5,51 €
Medida 3.05	20 495,86 €	5 265,00 €	15 230,86 €	20 500,00 €	-4,14 €
Medida 3.32		6 536,35 €	-6 536,35 €		
IEFP	19 334,36 €	22 979,89 €	-3 645,53 €	19 000,00 €	334,36 €
POAMC	5 626,15 €		5 626,15 €	3 000,00 €	2 626,15 €
IPDJ		200,00 €	-200,00 €	200,00 €	-200,00 €
Total 75	492 788,20 €	458 144,28 €	34 643,92 €	480 880,00 €	11 908,20 €
77 - Ganhos por aumentos de justo valor					
78 - Outros rendimentos e ganhos					
Descontos de pp obtidos	15,33 €	445,48 €	-430,15 €	20,00 €	-4,67 €
Alienação ativos fixos tangíveis		850,00 €	-850,00 €		
Sinistros	330,00 €	2 302,02 €	-1 972,02 €	330,00 €	
Rendas e alugueres	2 750,00 €	3 000,00 €	-250,00 €	3 000,00 €	-250,00 €
Correcções de períodos anteriores	44 566,41 €	14 499,94 €	30 066,47 €	9 970,00 €	34 596,41 €
Subsídios ao investimento	15 784,40 €	16 912,87 €	-1 128,47 €	15 780,00 €	4,40 €
Transporte para utentes	6 820,00 €	6 433,66 €	386,34 €	6 000,00 €	820,00 €
Donativos	61 547,07 €	34 868,91 €	26 678,16 €	50 000,00 €	11 547,07 €
Benefícios e penalidades contratuais	480,00 €	193,33 €	286,67 €	480,00 €	
Subsidio anual apoio às IPSS alijó	7 845,00 €	7 560,00 €	285,00 €	7 850,00 €	-5,00 €
Protocolo IPSS do concelho de alijó		4 598,16 €	-4 598,16 €		
Protocolo turisforma - formação		708,00 €	-708,00 €		
Rappel		2 500,00 €	-2 500,00 €		
Outros		2,17 €	-2,17 €		
Total 78	140 138,21 €	94 874,54 €	45 263,67 €	93 430,00 €	46 708,21 €
79 - Juros, divid. e o. rend. similares					
Total rendimentos	1 222 766,61 €	1 084 714,66 €	138 051,95 €	1 144 460,00 €	78 306,61 €
Resultado (rendimentos-gastos)	158 997,80 €	98 173,95 €	60 823,85 €	104 510,00 €	54 487,80 €



CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

[Handwritten signature and initials]

Variação de utentes		
Valências	2019	2018
<i>Infância e juventude</i>		
Creche	21	21
ATL	40	40
<i>Terceira idade</i>		
ERPI moradias	20	20
ERPI quartos	28	28
Centro de dia	28	25
Apoio domiciliário	30	30
A.E.R.S	6	6

Investimentos	
Anos	Funcionários
2019	61
2018	53

Investimentos		
	2019	2018
Terrenos e recursos naturais		10 000,00 €
Edifícios	2 807,38 €	57 929,25 €
Equipamento básico	8 150,04 €	10 444,81 €
Equipamento administrativo	3 112,10 €	2 072,02 €
Equipamento transporte	10 500,01 €	56 277,28 €
AFT em curso	34 630,43 €	16 491,72 €
Total	59 199,96 €	143 215,08 €

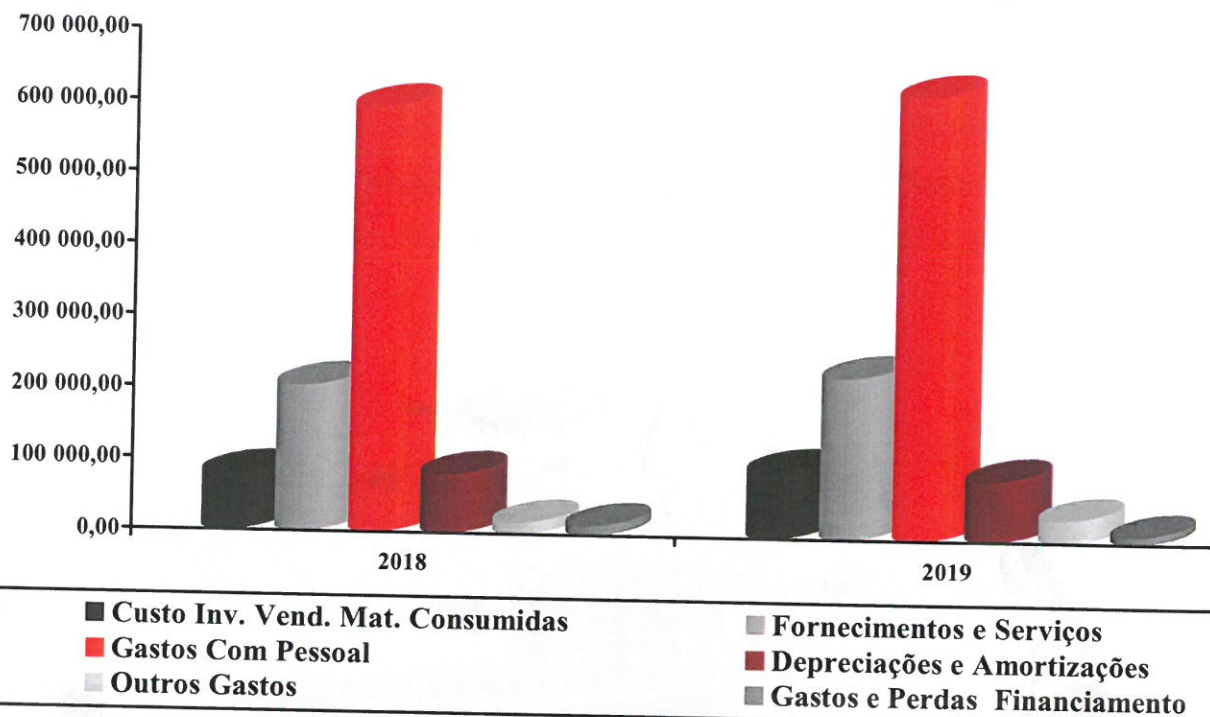


CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

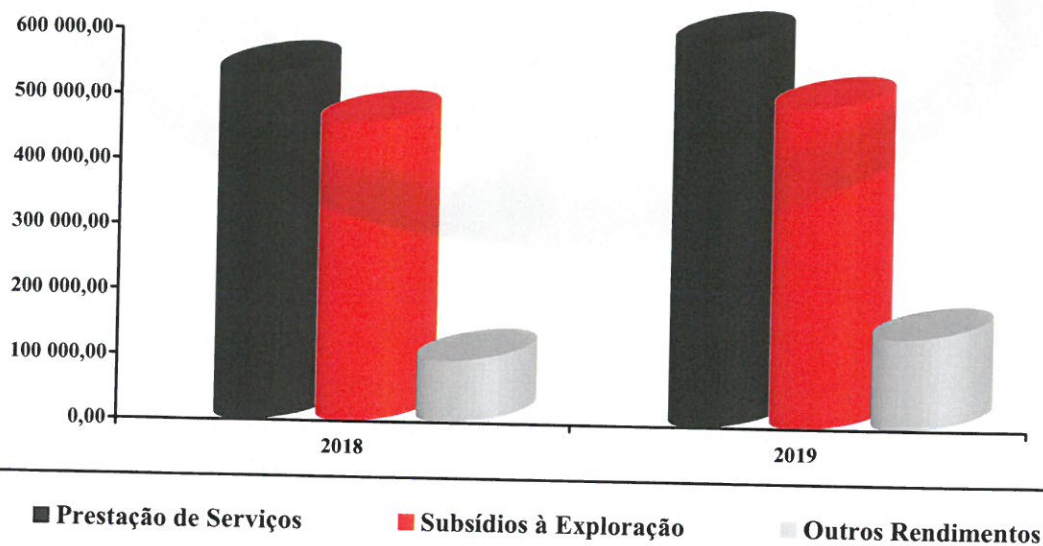
forvalto
Assessoria
lecy

GRÁFICOS COMPARATIVOS

GASTOS



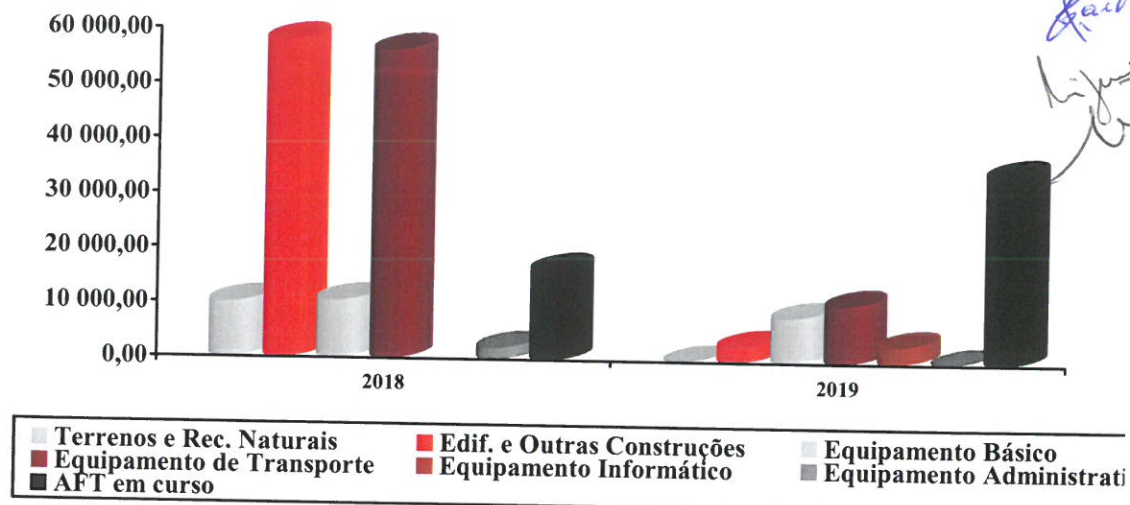
RENDIMENTOS



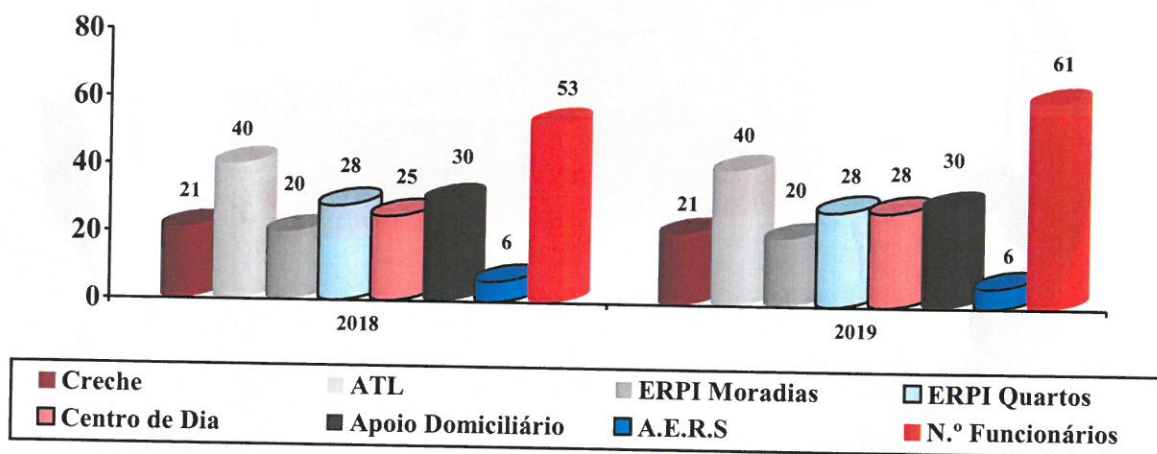


CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

INVESTIMENTOS



CLIENTES E TRABALHADORES





CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

Moeda: EUR

Balanço Individual em 31-12-2019

RUBRICAS		NOTAS	Data	
			31/12/2019	31/12/2018
ATIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	5	1.929.172,76	1.954.262,40	
Propriedades de investimento	7	18.380,00	18.380,00	
Ativos intangíveis	6	10.209,00	10.209,00	
Investimentos financeiros	8	5.430,31	4.039,79	
		1.963.192,07	1.986.891,19	
Ativo corrente				
Inventários	10	2.421,57	7.437,35	
Créditos a receber	13.1	34.498,90	10.054,50	
Estado e outros entes públicos	13.2	4.423,44	8.267,67	
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/m	13.1	4.050,00	1.542,00	
Outros ativos correntes	13.1; 16.1	170.838,15	168.348,93	
Diferimentos	16.3	79.239,70	34.644,28	
Caixa e depósitos bancários	4	143.703,23	121.565,60	
		439.174,99	351.860,33	
Total do ativo		2.402.367,06	2.338.751,52	
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais				
Fundos	13.4	832.695,40	832.695,40	
Resultados transitados	13.4	449.254,65	351.080,70	
Ajustamentos/ outras variações nos fundos patrimoniais	13.4	565.188,62	580.973,02	
		1.847.138,67	1.764.749,12	
Resultado líquido do período		158.997,80	98.053,03	
Total do Fundo Patrimonial		2.006.136,47	1.862.802,15	
Passivo				
Passivo não corrente				
Financiamentos obtidos	9; 13.3	178.720,87	241.373,05	
		178.720,87	241.373,05	
Passivo corrente				
Fornecedores	13.1	42.848,03	40.764,23	
Estado e outros entes públicos	13.2	15.295,44	15.213,89	
Financiamentos obtidos	9; 13.3	60.050,00	58.662,47	
Diferimentos	16.3	12.641,25	5.423,01	
Outros passivos correntes	16.1	86.675,00	114.512,72	
		217.509,72	234.576,32	
Total do passivo		396.230,59	475.949,37	
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2.402.367,06	2.338.751,52	

Realizado por
Realizado por
Realizado por
Entidade
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada
NIF: 503 660 370
e-mail: centrosocialvm@esap.pt
tel: 259 918 068

O Contabilista Certificado

Luís Leite
CC n.º 39242



CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
N.º Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, n.º 20
5070-576 Vilar de Maçada

Moeda: EUR

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas do Período Findo em 31-12-2019

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	11	589.840,20	531.695,84
Subsídios, doações e legados à exploração	12	492.788,20	458.144,28
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-93.637,47	-78.807,99
Fornecimentos e serviços externos	16.4	-225.447,53	-203.611,41
Gastos com o pessoal	14	-618.622,79	-592.724,86
Outros rendimentos	16.7	140.138,21	94.874,54
Outros gastos	16.5	-31.390,08	-16.180,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		253.668,74	193.390,04
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5; 6	-84.289,60	-81.940,38
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		169.379,14	111.449,66
Juros e gastos similares suportados	16.6	-10.381,34	-13.275,71
Resultado antes de impostos		158.997,80	98.173,95
Imposto sobre o rendimento do período			-120,92
Resultado líquido do período		158.997,80	98.053,03

A Entidade

O Contabilista Certificado



Centro Social de Vilar de Maçada
Largo do Adro n.º 20
5070-576 Vilar de Maçada
NIF: 503 660 370
email: centrosocialvm@sapo.pt
tel: 259 618 068

Luís Leite
CC n.º 39242



CENTRO SOCIAL, RECREATIVO E CULTURAL DE VILAR MAÇADA
Nº Contribuinte, 503 660 370
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada

Moeda: EUR

Demonstração Individual de Fluxos de Caixa período Findo em 31 de Dezembro de 2019

Demonstração Individual de Fluxos de Caixa período Findo em 31 de Dezembro de 2019			
RUBRICAS	NOTAS	Exercícios	
		2019	2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebimentos de clientes e utentes		607.549,11	540.512,31
Recebimentos de subvenções		446.663,46	434.559,88
Pagamentos a fornecedores		-360.733,74	-359.103,43
Pagamentos ao pessoal		-645.237,97	-544.989,06
	<i>Caixa gerada pelas operações</i>	48.240,86	70.979,70
Outros Recebimentos/Pagamentos		-17.911,03	3.058,71
	<i>Fluxos das atividades operacionais (1)</i>	30.329,83	74.038,41
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-50.524,01	-110.633,98
Investimentos financeiros		-999,01	
Recebimentos provenientes de:			
	<i>Fluxos das atividades de investimento (2)</i>	-51.523,02	-110.633,98
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios e doações		106.927,29	105.974,54
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-54.603,50	-59.397,79
Juros e gastos similares		-8.992,97	-12.847,29
	<i>Fluxos de atividades de financiamento (3)</i>	43.330,82	33.729,46
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)			
		22.137,63	-2.866,11
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	121.565,60	124.431,71
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	143.703,23	121.565,60

A-Entidade

O Contabilista Certificado

Rei Grommel de Sousa Carvalho
Centro Social, Recreativo e Cultural de Vilar de Maçada
Largo do Adro, nº 20
5070-576 Vilar de Maçada
NIF: 503660370
email: centrosocialvm@sapo.pt
tel: 259 918 068

Luís Leite
C C n.º 39242

