

ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA

Aos vinte e sete dias do mês de março de dois mil e dezanove reuniu em Assembleia-Geral Ordinária o Centro de Assistência Social de Esmoriz, na sede da Instituição sita na Rua Florbela Espanca nº 525, com a seguinte ordem de trabalhos:

Ponto um – Apresentação, apreciação e eventual aprovação das Contas de Gerência e do Parecer do Conselho Fiscal relativamente ao exercício de 2018;

Ponto dois – Outros assuntos de interesse.

Pelo Presidente da Mesa da Assembleia Geral foi aberta a sessão às 18h. Não estando presente a maioria dos sócios, deu-se cumprimento aos estatutos, reunindo passado uma hora, em segunda convocatória, com o número de sócios presentes.

Ponto um – Apresentação, apreciação e eventual aprovação das Contas de Gerência e do Parecer do Conselho Fiscal relativamente ao exercício de 2018

O Presidente da Mesa passou a palavra à Presidente da Direção Fátima Ramalho, que endereçou ao contabilista do CASE, Paulo Castro, as explicações relativas às contas de 2018.

Paulo Castro iniciou por salientar que o resultado de 2018 foi positivo, dobrando em relação ao ano transato, de 7.678,97€ para 15.581,37€.

Relativamente às vendas e prestações de serviços existiu um crescimento significativo, sendo que o resultado positivo é quase integralmente devido a esta variação.

Quando à comparticipação da segurança social existiu um decréscimo de 20 mil euros, sendo uma parte relativa à cantina social que diminuiu drasticamente.

As iniciativas que a instituição realizou ao longo do ano também aumentaram.

Existiu uma redução de custos de alimentação e FSE.

Os custos com pessoal mantiveram-se em relação a 2017.

O resultado operacional terminou assim em 44 mil euros, comparativo com 36 mil de 2017.

Analisando por valências, a que mais contribui para a saúde financeira da instituição é a cresce e o pré-escolar. A cantina social que contribuía positivamente hoje é o oposto.

Em termos de balanço o CASE está bem. Acertou-se a realidade das dívidas de utentes, conseguindo-se análise cliente a cliente, de acordo com as novas exigências da segurança social.

Em termos de dívidas, mantém-se o subsídio de natal de 2009. Em termos de fornecedores continua-se a pagar dentro dos prazos normais. Existe ainda uma viatura que foi adquirida no final do ano de 2018. Em relação ao estado o CASE continua a pagar a dívida oriunda do passado cumprindo o acordo realizado.

O presidente da assembleia geral usando da palavra referiu preocupante que pese embora o resultado positivo de cerca de 15 mil euros líquidos, devido às atualizações obrigatórias pelo contrato coletivo de trabalho o CASE irá ter um acréscimo de cerca de 24 a 28 mil euros anuais. Ou seja, pese embora a gestão eficaz da direção o contexto não é positivo para a instituição, tal como já

havia alertado em assembleias anteriores. É de estudar e prever plano de estabilidade financeira do CASE para evitar colocar em risco a sua existência.

De seguida foi lido o parecer do Conselho Fiscal.

Em seguida o Presidente da Assembleia colocou à votação as Contas de Gerência e do Parecer do Conselho Fiscal relativamente ao exercício de 2018, os quais foram aprovados por unanimidade.

Ponto dois – Outros assuntos de interesse

Relativamente ao ponto dois, o Presidente da Assembleia questionou a Presidente da Direção e os demais sócios sobre outros assuntos de interesse à instituição.

A presidente da direção alertou que o CASE vai pagar IMI e AIMI, com retroativos, devido à lei que retira a isenção dos mesmos. É mais uma despesa que coloca em causa a sustentabilidade da instituição.

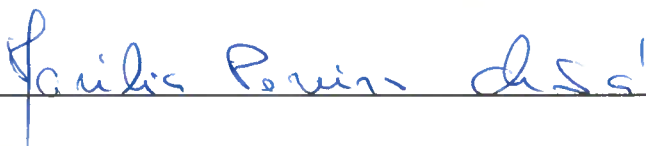
Não havendo mais assuntos passou-se ao término da assembleia.

Cumprida a ordem de trabalhos e nada mais havendo a tratar, o Presidente da Assembleia deu por encerrada a reunião, da qual se vai lavrar a respetiva ata, cuja minuta foi lida e aprovada por unanimidade. A assembleia aprovou ainda um voto de confiança à 1ª Secretária para a elaboração da mesma.


O Presidente,



O 1º Secretário,



O 2º Secretário,



BALANÇO (SNC)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO		
Activo não Corrente	306.051,60	327.083,35
Activos Fixos Tangíveis	304.030,28	326.090,77
Bens do Património histórico e Cultural		
Propriedade de Investimento		
Activos Intangíveis		
Investimentos Financeiros	2.021,32	992,58
Fundadores/Beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Outros		
Activo Corrente	79.112,00	71.347,85
Inventários		
Clientes	10.367,71	29.531,09
Adiantamento a Fornecedores		
Estado e outros entes Públicos		
Fundadores/Beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Outras Contas a Receber	529,39	
Diferimentos	17.113,00	17.113,00
Outros activos financeiros		
Caixa e depósitos bancários	51.101,90	24.703,76
Outros		
Total Activo	385.163,60	398.431,20
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
Fundos Patrimoniais		
Fundos	270.286,12	270.286,12
Excedentes técnicos		
Reservas		
Resultados transitados	-144.262,85	-135.900,60
Excedentes de revalorização	49.879,79	49.879,79
Outras variações nos fundos patrimoniais	6.465,00	
Resultado líquido do período	15.581,37	7.678,97
Total do fundo de capital	197.949,43	191.944,28
Passivo		
Passivo não corrente	105.002,30	108.728,33
Provisões		
Provisões específicas		
Financiamentos obtidos	96.500,00	96.500,00
Outras contas a pagar	8.502,30	12.228,33
Outros		
Passivo Corrente	82.211,87	97.758,59
Fornecedores	16.635,14	12.606,95
Adiantamento de clientes		
Estado e outros entes Públicos	28.036,42	48.650,96
Accionistas/Sócios		
Fundadores/Beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		
Financiamentos obtidos		
Diferimentos		
Outras contas a pagar	37.540,31	36.500,68
Outros passivos financeiros		
Outros		
Total Passivo	187.214,17	206.486,92
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	385.163,60	398.431,20

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA (SNC) 2018

Rendimentos e Gastos	Notas	Periodos	
		2018	2017
Vendas e Serviços Prestados	30	169.384,27	142.972,96
Subsídios, doações e legados à exploração	31	390.303,50	398.804,29
ISS - IP Centros Distritais		373.080,01	393.919,87
Outros		17.223,49	4.884,42
Varição nos inventários da produção	32	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	33	0,00	0,00
CMVMC - Gêneros alimentares	34	-51.208,40	-67.557,33
Fornecimentos e serv. Externos	35	-77.870,34	-84.858,06
Gastos com pessoal	36	-380.547,01	-384.259,49
Ajustamentos de inventário	37	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber	12 e 38	0,00	0,00
Provisões	25	0,00	0,00
Provisões específicas	25	0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	39	4.418,26	34.695,07
Outros gastos e perdas	40	-9.755,23	-3.206,68
Resultados antes de depreciações, gastos de financ. E impostos		44.725,05	36.590,76
Gastos/reversões de depreciação e de amortiz.	41	-22.060,49	-22.050,50
Resultado Operacional(antes de gastos		22.664,56	14.540,26
Juros e rendimentos similares obtidos	42	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	42	-7.083,19	-6.861,29
Resultado antes de impostos		15.581,37	7.678,97
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		15.581,37	7.678,97



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR VALÊNCIA (SNC) 2018

Rendimentos e Gastos	Notas	Períodos		Distribuição pelas Valências 2018							
		2018	2017	INFÂNCIA	Creche(100)	Pré-Escolar(200)	CATL(300)	3ª IDADE	C. Dia(500)	SAD(600)	Cantina Social(700)
Vendas e Serviços Prestados		169.384,27	142.972,96	123.469,85	52.504,80	46.919,27	24.045,78	44.033,74	25.872,22	18.161,52	1.880,68
Subsídios, doações e legados à exploração		390.303,50	398.804,29	304.597,29	176.446,25	105.782,36	22.368,68	54.535,57	21.467,76	33.067,81	31.170,64
ISS - IP Centros Distritais		373.080,01	393.919,87	295.278,45	173.339,97	102.676,08	19.262,40	48.324,06	18.361,48	29.962,58	29.477,50
Outros		17.223,49	4.884,42	9.318,84	3.106,28	3.106,28	3.106,28	6.211,51	3.106,28	3.105,23	1.693,14
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CMVMC - Generos alimentares		-51.208,40	-67.557,33	-37.381,97	-14.338,40	-12.802,61	-10.240,96	-6.145,38	-3.585,09	-2.560,29	-7.681,05
Fornecimentos e serv. Externos		-77.870,34	-84.858,06	-57.483,65	-23.243,74	-21.814,54	-12.425,37	-12.763,31	-7.102,62	-5.660,69	-7.623,38
Gastos com pessoal		-380.547,01	-384.259,49	-270.188,30	-167.440,70	-79.914,81	-22.832,79	-83.720,42	-49.471,11	-34.249,31	-26.638,29
Ajustamentos de inventário		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		4.418,26	34.695,07	2.775,95	948,65	928,65	898,65	1.642,31	828,65	813,66	0,00
Outros gastos e perdas		-9.755,23	-3.206,68	-6.139,45	-2.101,46	-2.056,71	-1.981,28	-3.615,78	-1.824,67	-1.791,11	0,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financ. E impostos		44.725,05	36.590,76	59.649,72	22.775,40	37.041,61	-167,29	-6.033,27	-13.814,86	7.781,59	-8.891,40
Gastos/reversões de depreciação e de amortiz.		-22.060,49	-22.050,50	-22.060,49	-11.030,25	-11.030,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Operacional(antes de gastos)		22.664,56	14.540,26	37.589,23	11.745,15	26.011,37	-167,29	-6.033,27	-13.814,86	7.781,59	-8.891,40
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Juros e gastos similares suportados		-7.083,19	-6.861,29	-6.010,39	-2.334,50	-2.051,91	-1.623,98	-1.061,01	-636,72	-424,29	-11,79
Resultado antes de impostos		15.581,37	7.678,97	31.578,84	9.410,65	23.959,46	-1.791,27	-7.094,28	-14.451,58	7.357,30	-8.903,19
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		15.581,37	7.678,97	31.578,84	9.410,65	23.959,46	-1.791,27	-7.094,28	-14.451,58	7.357,30	-8.903,19
<i>Distribuição Resultados %</i>		50,72%	202,67%	29,80%	75,87%	-5,67%	-45,53%	204%	-104%	-57,14%	

Determinação Custo mensal utente/valência	Creche	Pré-Escolar	ATL	CD	AD	Cantina Social
CUSTOS DA VALÊNCIA	220.489,05	129.670,82	49.104,38	62.620,21	44.685,69	Média refeições
UTENTES N.º MÉDIO	49,00	47,00	39,00	10,00	15,00	11791
CUSTO MÉDIO POR UTENTE (ANUAL)	4.499,78	2.758,95	1.259,09	6.262,02	2.979,05	3,56
CUSTO MÉDIO POR UTENTE (MENSAL)	374,98	229,91	104,92	521,84	248,25	0,30 €

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

Centro de Assistência Social de Esmoriz

Exmos. Senhores Associados,

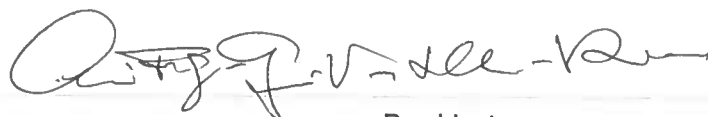
Nos termos das disposições legais e estatutárias cumpre-nos, na qualidade de membros do Conselho Fiscal do Centro de Assistência Social de Esmoriz, apresentar o relatório e parecer sobre a Demonstração de Resultados, a Demonstração de Resultados por Valência e o Balanço, apresentados pela Direção e com o contabilista da entidade, relativamente ao ano de 2018.

No cumprimento da sua ação fiscalizadora, o Conselho Fiscal analisou todos os documentos apresentados verificando desse modo a situação financeira da entidade.

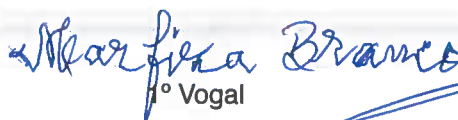
Em resultado deste trabalho desenvolvido, somos do parecer que a Assembleia aprove a Demonstração de Resultados, a Demonstração de Resultados por Valência e o Balanço.

Esmoriz, 12 de Março de 2019

O CONSELHO FISCAL



Presidente



1º Vogal



2º Vogal