



CENTRO PAROQUIAL DE MEXILHOEIRA GRANDE

Instituição Particular de Solidariedade Social

Mexilhoeira Grande - Portimão

CONTAS DE GERÊNCIA

2017



CENTRO PAROQUIAL DE MEXILHOEIRA GRANDE

Instituição Particular de Solidariedade Social

Mexilhoeira Grande - Portimão

INDICE

- 1 – Demonstração dos Fluxos de Caixa
- 2 – Demonstração dos Resultados GERAL
- 3 – Demonstração dos Resultados Valência – SAD (*Serviço de Apoio Domiciliário*)
- 4 – Demonstração dos Resultados Valência – Centro de Dia
- 5 – Demonstração dos Resultados Valência – ERPI – Lar de Idosos da Mexilhoeira Grande
- 6 – Demonstração dos Resultados Valência – ERPI – Aldeia de São José de Alcalar
- 7 – Demonstração dos Resultados Valência – Creche
- 8 – Demonstração dos Resultados Valência – Jardim de Infância
- 9 – Demonstração dos Resultados Valência – CATL (*centro de actividades de tempos livres*)
- 10 – Balanço em 31 de Dezembro de 2017

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		840 013,12	802 454,37
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		503 367,30	540 747,15
Pagamentos ao pessoal		541 284,25	515 449,69
Caixa gerada pelas operações		-204 638,43	-253 742,47
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		681 474,17	670 749,89
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		476 835,74	417 007,42
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		44 567,04	41 334,95
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		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-44 567,04	-41 334,95
Fluxos de caixa das actividades 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 financiamentos		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 actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		432 268,70	375 672,47
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		7 736 268,83	7 362 471,55
Caixa e seus equivalentes no fim do período		8 168 537,53	7 736 268,83

A Direcção

O Responsável

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		840.032,22	800.890,87
Subsídios, doações e legados à exploração		945.315,49	848.220,36
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		258.095,54	241.481,21
Fornecimentos e serviços externos		258.290,56	258.467,05
Gastos com o pessoal		856.817,25	811.585,40
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		58.221,11	65.434,56
Outros gastos		2.808,47	35.671,01
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		467.557,00	367.341,12
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		91.181,51	85.941,64
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		376.375,49	281.399,48
Juros e rendimentos similares obtidos		17.709,15	57.657,85
Juros e gastos similares suportados		19.200,00	0,00
Resultados antes de impostos		374.884,64	339.057,33
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		374.884,64	339.057,33

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900303 - Apoio Domiciliário Mx^a.Grande

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		19.102,47	15.594,39
Subsídios, doações e legados à exploração		32.888,72	24.466,68
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		15.301,93	13.854,42
Fornecimentos e serviços externos		0,00	0,00
Gastos com o pessoal		13.720,05	12.046,75
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		809,86	739,34
Outros gastos		0,00	492,92
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		23.779,07	14.406,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		319,94	319,94
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		23.459,13	14.086,38
Juros e rendimentos similares obtidos		582,64	1.896,94
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		24.041,77	15.983,32
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		24.041,77	15.983,32

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900302 - Centro de Dia Mxª.Grande

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		13.649,86	8.744,70
Subsídios, doações e legados à exploração		5.314,08	4.011,91
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		5.511,69	4.970,04
Fornecimentos e serviços externos		0,00	0,00
Gastos com o pessoal		156,22	143,49
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		75,15	74,70
Outros gastos		0,00	107,04
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		13.371,18	7.610,74
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		95,30	95,30
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13.275,88	7.515,44
Juros e rendimentos similares obtidos		173,55	565,05
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		13.449,43	8.080,49
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		13.449,43	8.080,49

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900301 - Lar de Idosos de Mx°.Grande

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		107.541,83	113.832,63
Subsídios, doações e legados à exploração		115.094,60	91.873,81
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		31.926,11	31.691,67
Fornecimentos e serviços externos		53.602,05	38.857,26
Gastos com o pessoal		121.586,10	134.146,20
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		9.011,65	16.273,84
Outros gastos		1.129,37	413,34
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		23.404,45	16.871,81
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		7.831,02	7.885,66
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.573,43	8.986,15
Juros e rendimentos similares obtidos		2.075,52	6.757,50
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		17.648,95	15.743,65
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		17.648,95	15.743,65

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900401 - Lar de Idosos de Alcalar

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		537.941,39	524.881,76
Subsídios, doações e legados à exploração		549.931,47	510.373,09
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		154.992,13	146.245,41
Fornecimentos e serviços externos		147.062,32	156.737,32
Gastos com o pessoal		428.883,49	394.161,70
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		32.989,11	33.998,89
Outros gastos		1.353,41	34.357,55
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		388.570,62	337.751,76
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		71.889,22	66.667,57
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		316.681,40	271.084,19
Juros e rendimentos similares obtidos		9.980,87	32.495,96
Juros e gastos similares suportados		19.200,00	0,00
Resultados antes de impostos		307.462,27	303.580,15
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		307.462,27	303.580,15

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900201 - Creche

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		64.468,01	51.098,63
Subsídios, doações e legados à exploração		112.038,79	101.054,70
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		22.094,03	19.613,91
Fornecimentos e serviços externos		26.129,65	25.670,74
Gastos com o pessoal		106.843,00	83.250,84
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		5.621,09	5.214,58
Outros gastos		21,61	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		27.039,60	28.832,42
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		1.215,57	1.215,57
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		25.824,03	27.616,85
Juros e rendimentos similares obtidos		2.151,66	7.005,43
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		27.975,69	34.622,28
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		27.975,69	34.622,28

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900202 - Jardim de Infancia

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		72.043,15	57.986,31
Subsídios, doações e legados à exploração		114.033,96	99.979,32
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		23.802,12	21.117,22
Fornecimentos e serviços externos		27.172,23	32.867,40
Gastos com o pessoal		138.968,48	143.388,68
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		7.390,70	7.083,01
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.524,98	-32.324,66
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		1.877,13	1.804,27
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.647,85	-34.128,93
Juros e rendimentos similares obtidos		2.328,75	7.582,01
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		3.976,60	-26.546,92
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		3.976,60	-26.546,92

Centro Paroquial de Mexilhoeira Grande
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Contribuinte: 501298118

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900203 - Actividades Tempos Livres (ATL)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados		25.285,51	28.752,45
Subsídios, doações e legados à exploração		16.013,87	16.460,85
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		4.467,53	3.988,54
Fornecimentos e serviços externos		4.324,31	4.334,33
Gastos com o pessoal		46.659,91	44.447,74
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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		2.323,55	2.050,20
Outros gastos		304,08	300,16
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-12.132,90	-5.807,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		7.953,33	7.953,33
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-20.086,23	-13.760,60
Juros e rendimentos similares obtidos		416,16	1.354,96
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-19.670,07	-12.405,64
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-19.670,07	-12.405,64

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2017	31 DEZ 2016
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		2 666 463,63	2 726 697,10
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		3 706,30	2 263,27
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		2 670 169,93	2 728 960,37
Activo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		5 153,23	5 134,13
Estado e outros entes públicos		8 586,65	1 650,23
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		2 973,56	5 335,92
Outros ativos correntes		79 857,85	76 331,31
Caixa e depósitos bancários		8 168 537,53	7 736 268,83
		8 265 108,82	7 824 720,42
Total do ativo		10 935 278,75	10 553 680,79
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		298 961,93	298 961,93
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		9 663 613,62	9 324 556,29
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		419 100,25	438 399,99
		10 381 675,80	10 061 918,21
Resultado líquido do período		374 884,73	339 057,33
Total dos fundos patrimoniais		10 756 560,53	10 400 975,54
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		42 766,75	23 344,43
Estado e outros entes públicos		23 255,38	19 713,83
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		112 696,09	109 646,99
		178 718,22	152 705,25
Total do passivo		178 718,22	152 705,25
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		10 935 278,75	10 553 680,79

A Direcção

O responsável