Relatório de Contas 2020

outubro de 2021

Centro Social da Freguesia de Cepos
Instituição Particular de Solidariedade Social

Execução Orçamental 2020 - Receitas

(euros)

Rúbricas - Designação	Realizado 2019	Realizado 2020	Variação 19/20 €	Variação 19/20 %
VENDAS	**40 297,66**	**36 334,23**	**-3 963,43**	**-10%**
Comparticipações utentes - Centro Dia	21 842,63	21 565,23	-277,40	-1%
Comparticipações utentes - Apoio Domiciliário	17 243,92	14 163,50	-3 080,42	-18%
Fornecimento outras refeições	208,00	605,50	397,50	191%
Transporte de utentes	1 003,11		-1 003,11	-100%
SUBSÍDIOS	**83 523,26**	**108 299,06**	**24 775,80**	**30%**
Protocolo Segurança Social - Centro de Dia	34 989,86	55 055,85	20 065,99	57%
Protocolo Segurança Social - Apoio Domiciliário	48 533,40	51 237,00	2 703,60	6%
Instituto Emprego e Formação Profissional		2 006,21	2 006,21	
OUTROS PROVEITOS OPERACIONAIS	**3 201,50**	**2 148,00**	**-1 053,50**	**-33%**
Quotas de sócios	3 164,00	2 148,00	-1 016,00	-32%
Jóias de inscrição	37,50	0,00	-37,50	-100%
PROVEITOS FINANCEIROS	**100,81**	**0,00**	**-100,81**	**-100%**
Juros de aplicações financeiras	100,81	0,00	-100,81	-100%
PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINÁRIOS	**16 226,94**	**16 739,60**	**512,66**	**3%**
Consignação de 0,5 do IRSreferente a 2016/ Devolução IVA	3 255,86	1 521,41	-1 734,45	-53%
Devolução do IVA		2 052,84	2 052,84	
Projeto Adaptar		3 068,68	3 068,68	
Donativos	83,66	51,00	-32,66	-39%
Outras prestações (Feira Freguesias / Clube Xenon)	11 956,37	9 476,30	-2 480,07	-21%
Outros ganhos (serv adm, excursões, convívios)	931,05	569,37	-361,68	-39%
TOTAL RECEITAS	**143 350,17**	**163 520,89**	**20 170,72**	**14%**

Execução Orçamental 2020 - Despesas

(euros)

Rúbricas - Designação	Realizado 2019	Realizado 2020	Variação 19/20 €	Variação 19/20 %
COMPRAS - Matérias primas e consumíveis	**36 418,11**	**34 393,16**	**-2 024,95**	**-6%**
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS	**28 879,65**	**19 479,65**	**-9 400,00**	**-33%**
Energia eléctrica	2 679,32	2 617,77	-61,55	-2%
Combustiveis liquidos (Gasolina e gasóleo)	2 060,76	1 665,38	-395,38	-19%
Gás Propano Líquido	1 816,82	1 573,50	-243,32	-13%
Reparação e manutenção	9 293,30	2 956,58	-6 336,72	-68%
Honorários subcontratos (HACCP, infestantes, outros)	2 655,60	2 992,00	336,40	13%
Organização de eventos (animação+autocarros)	0,00	0,00	0,00	
Seguros	1 194,99	353,85	-841,14	-70%
Material administrativo/oferta	478,15	674,89	196,74	41%
Produtos de higiene e limpeza	2 831,70	4 702,06	1 870,36	66%
Telecomunicações	469,99	482,65	12,66	3%
Correio	346,19	13,48	-332,71	-96%
Utensílios de desgaste rápido	3 350,13	549,19	-2 800,94	-84%
Outros (contabilidade,notariado, publicidade, outros)	1 702,70	898,30	-804,40	-47%
IMPOSTOS e TAXAS	**100,82**	**100,82**	**0,00**	**0%**
Imposto municipal sobre imóveis	100,82	100,82	0,00	0
ENCARGOS COM O PESSOAL	**73 357,82**	**77 005,54**	**3 647,72**	**5%**
Vencimentos+subsidios férias/natal	58 864,76	60 949,70	2 084,94	4%
Encargos sobre remunerações	13 197,24	13 481,51	284,27	2%
Outros (falhas, formação, seguro, saúde, eventuais)	1 295,82	2 574,33	1 278,51	99%
AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	**505,25**	**1 917,19**	**1 411,94**	**279%**
CUSTOS FINANCEIROS	**0,00**	**157,20**	**157,20**	
Serviços bancários	0,00	157,20	157,20	
CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	**0,00**	**147,09**	**147,09**	
Diversos	0,00	124,84	124,84	
Farmácia domiciliária	0,00	22,25	22,25	
TOTAL DESPESAS	**139 261,65**	**133 200,65**	**-6 061,00**	**-4%**

Execução Orçamental 2020 - Investimentos

(euros)

Rúbricas - Designação	Realizado 2019	Realizado 2020	Variação 19/20 €	Variação 19/20 %
INVESTIMENTOS	**10 078,58**	**699,83**	**-9 378,75**	**-93%**
Remodelação instalações valência Centro de Dia	9 728,58	0,00		
Equipamentos	350,00	0,00		
Outros	0,00	699,83		

Relatório de Contas 2020

Centro Social da Freguesia de Cepos
Instituição Particular de Solidariedade Social

Execução Orçamental 2020

(euros)

RECEITAS	Realizado 2020	DESPESAS	Realizado 2020
VENDAS	**36 334,23**	**COMPRAS - Matérias primas e consumíveis**	**34 393,16**
Comparticipações utentes - Centro Dia	21 565,23	**FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**19 479,65**
Comparticipações utentes - Apoio Domiciliário	14 163,50	Energia eléctrica	2 617,77
Fornecimento outras refeições	605,50	Combustiveis liquidos (Gasolina e gasóleo)	1 665,38
Transporte de utentes		Gás Propano Líquido	1 573,50
SUBSÍDIOS	**108 299,06**	Reparação e manutenção	2 956,58
Protocolo Segurança Social - Centro de Dia	55 055,85	Honorários subcontratos (HACCP, infestantes, outros)	2 992,00
Protocolo Segurança Social - Apoio Domiciliário	51 237,00	Organização de eventos (animação+autocarros)	0,00
Instituto Emprego e Formação Profissional	2 006,21	Seguros	353,85
OUTROS PROVEITOS OPERACIONAIS	**2 148,00**	Material administrativo/oferta	674,89
Quotas de sócios	2 148,00	Produtos de higiene e limpeza	4 702,06
Jóias de inscrição	0,00	Telecomunicações	482,65
PROVEITOS FINANCEIROS	**0,00**	Correio	13,48
Juros de aplicações financeiras	0,00	Utensílios de desgaste rápido	549,19
PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINÁRIOS	**16 739,60**	Outros (contabilidade,notariado, publicidade, outros)	898,30
Consignação de 0,5 do IRSreferente a 2016/ Devolução IVA	1 521,41	**IMPOSTOS e TAXAS**	**100,82**
Devolução do IVA	2 052,84	Imposto municipal sobre imóveis	100,82
Projeto Adaptar	3 068,68	**ENCARGOS COM O PESSOAL**	**77 005,54**
Donativos	51,00	Vencimentos+subsidios férias/natal	60 949,70
Outras prestações (Feira Freguesias / Clube Xenon)	9 476,30	Encargos sobre remunerações	13 481,51
Outros ganhos (serv adm, excursões, convívios)	569,37	Outros (falhas, formação, seguro, saúde, eventuais)	2 574,33
		AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	**1 917,19**
		CUSTOS FINANCEIROS	**157,20**
		Serviços bancários	157,20
		CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	**147,09**
		Diversos	124,84
		Farmácia domiciliária	22,25
TOTAL RECEITAS	**163 520,89**	**TOTAL DESPESAS**	**133 200,65**

RESULTADO EXERCÍCIO 2020	**30 320,24**
RESULTADO EXERCÍCIO 2020 (antes de amortizações)	**32 237,43**
RESULTADO EXERCÍCIO 2019 (antes de amortizações)	**4 593,77**

Situação Financeira em 31 de dezembro

(euros)

Descrição	Realizado 2019	Realizado 2020	Variação 19/20 €	Variação 19/20 %
TOTAL	**223 665,26**	**262 757,39**	**39 092,13**	**17%**
Caixa	7,25	8,40		
Depósito à ordem (CGD)	40 515,12	79 644,32		
Depósito à ordem (Santander)	83 036,43	82 950,63		
Depósito à ordem (Caixa Crédito Agrícola)	53,23	53,23		
Depósito a prazo (Caixa Crédito Agrícola)	100 053,23	100 100,81		

Relatório de Contas 2020

Centro Social da Freguesia de Cepos
Instituição Particular de Solidariedade Social

TOTAL DE DESPESAS 2020	133 200,65	78 588,38	59%	54 612,27	41%	0,00	100%

Número médio de utentes por valência 2020 (até 31/12 considera-se a utilização média do ano anterior)	Centro de dia		Apoio domiciliário		Verificação	
	nº utentes	%	nº utentes	%	nº utentes	%
	22,10	60%	15,00	40%	37,10	100%

Custo médio mensal por utente 2020 = Comparticipação familiar mensal máxima 2021*	Centro de dia €	Apoio domiciliário €	Verificação €	Verificação %
Custo anual	78 588,38	54 612,27	133 200,65	0,00
Custo mensal	6 549,03	4 551,02	139 261,65	0,00
Custos mensal /utente	296,34	303,40	139 261,65	0,00
Comparticipação familiar mensal máxima 2021	**296,34**	**303,40**		

*Não pode exceder o custo médio real do utente verificado no ano anterior

Centro Social da Freguesia de Cepos
Instituição Particular de Solidariedade Social

A Direcção

Obrigado