

CENTRO CÍVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE DA CAMARNEIRA

RELATÓRIO DA DIRECÇÃO CONTAS DE 2020

No cumprimento dos preceitos legais e estatutários apresentam-se o relatório e contas relativos ao ano económico de 2020.

No presente relatório pretendemos dar relevo a:

- Aspetos mais significativos do exercício e análise dos rendimentos e gastos;
- Situação financeira e patrimonial da entidade, considerando os mapas de Balanço e demonstração de resultados.

1 - Descrição dos aspetos mais significativos do exercício de 2020

Foram concluídas as obras de adaptação do 1º andar das instalações de Labregos para o alargamento da atividade da UCC a mais 21 camas. O Protocolo de alargamento foi aprovado para mais 9 camas e a utilização destas começou em 1 de Novembro de 2020.

1.1 – Rendimentos e ganhos

Os rendimentos reconhecidos no exercício foram os seguintes:

Os rendimentos e ganhos reconhecidos no exercício totalizaram 632.718,60€

Rubricas	31/12/2020	31/12/2019
Prestações de Serviços	123.257,98	114.834,39
Subsídios à exploração	482.964,12	422.946,11
Outros rendimentos e gastos	26.496,50	24.970,29
	632.718,60	562.750,79

O Valor dos subsídios à exploração inclui a faturação efetuada à ARS e ao ISSS resultantes dos Protocolos assinados.

1.2 – Gastos e Perdas

Os gastos e perdas reconhecidos no exercício totalizaram 601.034,74€

Rubricas	31-12-2020	31-12-2019
Custo das existências vendidas e cons.	25.393,95	24.991,08
Fornecimentos e Serviços externos	209.530,79	200.704,62
Gastos com o Pessoal	254.996,57	287.517,99
Juros e Gastos similares suportados	32.500,04	25.884,37
Gastos de depreciação e amortização	77.653,41	54.705,92
Outros Gastos e Perdas	959,98	1.495,00
	601.034,74	595.298,98

Os gastos verificados em fornecimentos e serviços externos estão explicitados no mapa a seguir:

CENTRO CIVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE DE CAMARNEIRA

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	31/dez/20	31/dez/19
Subcontratos	-	-
Serviços especializados	84.836,90	96.156,14
Trabalhos especializados	3.746,40	7.846,63
Publicidade e propaganda	30,00	30,00
Vigilância e Segurança	-	-
Honorários	75.392,23	81.115,93
Comissões	-	-
Conservação e reparação	5.668,27	7.163,58
Outros	-	-
Materiais	2.799,17	589,70
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.855,51	-
Livros e documentação técnica	-	-
Material de escritório	943,66	589,70
Artigos para oferta	-	-
Outros	-	-
Energia e fluidos	38.587,74	37.025,60
Eletricidade	25.231,04	23.295,38
Combustíveis	10.280,96	10.441,16
Água	3.075,74	3.289,06
Outros	-	-
Deslocações, estadas e transportes	-	-
Deslocações e estadas	-	-
Transportes de pessoal	-	-
Transportes de mercadorias	-	-
Outros	-	-
Serviços diversos	83.306,98	66.933,18
Rendas e alugueres	-	-
Comunicação	2.187,79	1.694,68
Seguros	2.894,60	3.072,72
Royalties	-	-
Contencioso e notariado	15,00	-
Despesas de representação	-	-
Limpeza, higiene e conforto	22.774,88	5.318,23
Outros serviços	55.434,71	56.847,55
TOTAL	209.530,79	200.704,62

1.3-No exercício em análise foram apurados os seguintes resultados:

Resultados	31-12-2020	31-12-2019
Resultados antes das depreciações, financiamento e impostos	141.837,31	48.042,10
Resultado operacional (antes de de financiamento e impostos	64.183,90	-6.663,82
Resultado financeiro	-32.500,04	-25.884,37
Resultado líquido do período	31.683,86	-32.548,19

A Direção propõe que o resultado líquido do exercício seja levado a resultados transitados.

2 - Evolução da situação financeira

Dadas as dificuldades financeiras que se vinham a sentir negociamos com a CCAM de Cantanhede a substituição dos empréstimos existentes com esta instituição por um mútuo com hipoteca de 340.000,00€ pelo prazo de 10 anos e com um período de carência de 2 anos, tendo assim melhorado a solvabilidade da instituição.

No que respeita a análise de liquidez (equilíbrio financeiro) a evolução no exercício foi a seguinte

Rádios de liquidez (equilíbrio financeiro)	Fórmula	2020	2019
Liquidez geral	Ativo corrente / Passivo corrente	0,90	0,44

Os ativos e passivos financeiros correntes são os que constam do mapa a seguir.

ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS		
ATIVO		
	31-12-2020	31-12-2019
Ativo corrente		
Inventários	395,39	515,37
Clientes	93.255,57	77.704,93
Associados	220,00	0,00
Diferimentos	7.816,26	6.884,28
Outros ativos financeiros	1.000,00	1.000,00
Depósitos bancários e caixa	40.489,74	16.329,80
Outras contas a receber	36.674,37	5.646,96
Total	179.851,33	108.081,34
PASSIVO		
Passivo corrente		
Fornecedores	47.537,03	23.080,57
Estado e outros entes públicos	19.156,55	5.817,93
Financiamentos obtidos	0	108.193,22
Outras contas a pagar	132.689,83	211.342,56
Total	199.383,41	348.434,28
Valor Líquido	-19.532,08	-240.352,94

Os financiamentos obtidos existentes são os seguintes:

- Instituições de crédito 340.000,00 €
- Instituidores 384.180,00 €

3. - Possível evolução da atividade

Com a conclusão das obras no Piso II da Unidade de Cuidados Continuados ficamos com capacidade de 42 camas disponíveis sendo 30 afetas ao contrato-programa da RNCCI e 12 camas sem regime de cooperação cuja utilização poderá vir a ser incluída em alargamento do acordo atualmente existente.

As demonstrações financeiras e o Balanço foram elaborados tendo em contas as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro para as ESNL e apresentam de forma verdadeira e apropriada a situação financeira e patrimonial do Centro Cívico Polivalente "O Emigrante" da Camarneira, IPSS.

Camarneira, 15 de março de 2021

O Presidente da Direção,

CENTRO CÍVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE CAMARNEIRA

Demonstração individual dos resultados por naturezas
período findo em 31 de dezembro de 2020

Valores em Euros

	31/12/2020	31/12/2019
Vendas e serviços prestados	123.257,98	114.834,39
Subsídios , doações e legados exploração	482.964,12	422.946,11
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-25.393,95	-24.991,08
Fornecimentos e serviços externos	-209.530,79	-200.704,62
Gastos com o pessoal	-254.996,57	-287.517,99
Outros rendimentos e ganhos	26.496,50	24.970,29
Outros gastos e perdas	-959,89	-1.495,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	141.837,40	48.042,10
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-77.653,41	-54.705,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	64.183,99	-6.663,82
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	-32.500,04	-25.884,37
Resultado antes de impostos	31.683,95	-32.548,19
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00
Resultado líquido do período	31.683,95	-32.548,19

A DIRECÇÃO

O CONTABILISTA CERTIFICADO

CC-31008

2018

CENTRO CÍVICO POLIVALENTE O EMIGRANTE CAMARNEIRA

Balança Individual em 31 de Dezembro de 2020

Valores em Euros

	Conta	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	43	1.354.090,29	1.328.440,22
Outros activos financeiros	41	656,44	656,44
		1.354.746,73	1.329.096,66
Activo corrente			
Inventários	33	395,39	515,37
Clientes	21	93.255,57	77.704,93
Associados	26	220,00	
Outras contas a receber	22..27	36.674,37	5.646,96
Diferimentos	28	7.816,26	6.884,28
Outros activos financeiros	14	1.000,00	1.000,00
Caixa e depósitos bancários	11..12	40.489,74	16.329,80
		179.851,33	108.081,34
Total do activo		1.534.598,06	1.437.178,00
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Resultados transitados	56	27.526,30	60.074,49
Fundos patrimoniais	59	459.698,71	482.904,03
			0,00
Resultado líquido do período	81	31.683,86	-32.548,19
Total do capital próprio		518.908,87	510.430,33
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	25	724.180,00	548.893,39
Outras contas a pagar	27	92.125,78	29.420,00
		816.305,78	578.313,39
Passivo corrente			
Fornecedores	22	47.537,03	23.080,57
Estado e outros entes públicos	24	19.156,55	5.817,93
Financiamentos obtidos	25	0,00	108.193,22
Outras contas a pagar	23..27	132.689,83	211.342,56
		199.383,41	348.434,28
Total do passivo		1.015.689,19	926.747,67
Total do capital próprio e do passivo		1.534.598,06	1.437.178,00

A DIREÇÃO

O CONTABILISTA CERTIFICADO
CCNº 31.008