



**SANTA CASA DA
MISERICÓRDIA
DE ALPALHÃO**

**RELATÓRIO E CONTAS
GERÊNCIA
DE 2020**

Informação Económica e Financeira e Proposta de Aplicação de Resultados do Exercício Económico de 2020.

A Mesa Administrativa da Santa Casa da Misericórdia de Alpalhão, dando cumprimento ao legal e estatutariamente estabelecido no seu “Compromisso”, presta a seguinte informação económico-financeira referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, contida nos mapas obrigatórios de prestação de contas.

Apresentamos na tabela seguinte a síntese de indicadores globais da Santa Casa e sua variação relativa face ao seu período homólogo:

Síntese económico- financeira		
	2020	vs. 2019
Vendas e Prestações de serviços	252.362,61	-5,91%
Subsídios,doações e legados à exploração	342.880,43	3,19%
Resultados Líquidos	-107.391,92	-621,75%
Ativo total	1.792.203,08	20,57%
Passivo	466.577,54	513,90%
Fundos próprios	1.325.625,54	-6,01%
Autonomia financeira	73,97%	-22,05%
Solvabilidade	284,12%	-84,69%
EBITDA	-90.778,75	84932,03%
Rendimentos obtidos	618.010,06	-0,66%
Gastos suportados	725.401,98	13,87%

De forma resumida, segue-se um curto comentário aos valores constantes da documentação apresentada:

1 - Situação Económica

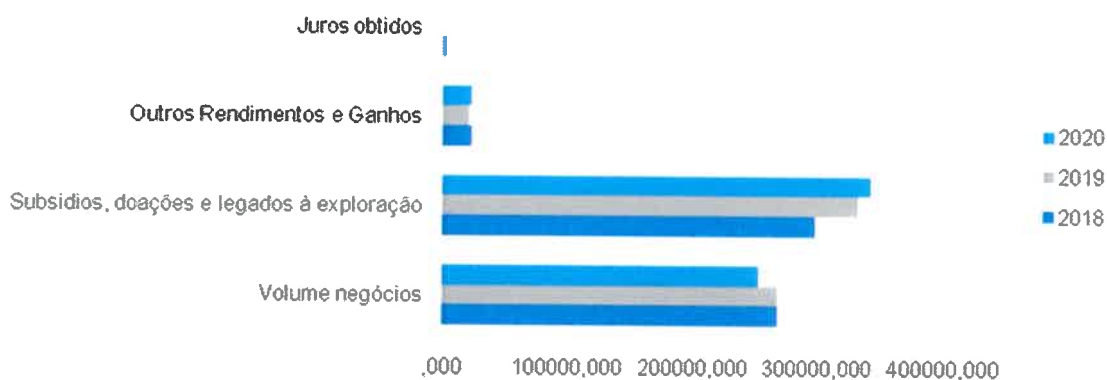
Demonstração dos resultados por naturezas				
Rendimentos e gastos	2020	2019	Var(%)/20/19	Estrutura
Vendas e serviços prestados	252.362,61	268.200,22	-5,91%	40,83%
Subsídios, doações e legados à exploração	342.880,43	332.277,79	3,19%	55,48%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-679,33	-1.399,23	51,45%	0,09%
Fornecimentos e serviços externos	-208.511,81	-215.971,69	3,45%	28,74%
Gastos com o pessoal	-428.800,18	-402.611,77	-6,50%	59,11%
Outros rendimentos e ganhos	22.755,30	20.801,64	9,39%	3,68%
Outros gastos e perdas	-70.785,77	-1.189,95	-5848,63%	9,76%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-90.778,75	107,01	84932,03%	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-16.624,89	-15.847,18	-4,91%	2,29%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-107.403,64	-15.740,17	-582,35%	
Juros e rendimentos similares obtidos	11,72	860,83	-98,64%	0,00%
Juros e gastos similares suportados				
Resultado antes de impostos	-107.391,92	-14.879,34	-621,75%	
Imposto sobre o rendimento do período				
Resultado líquido do período	-107.391,92	-14.879,34	-621,75%	

1.1. Rendimentos e Ganhos

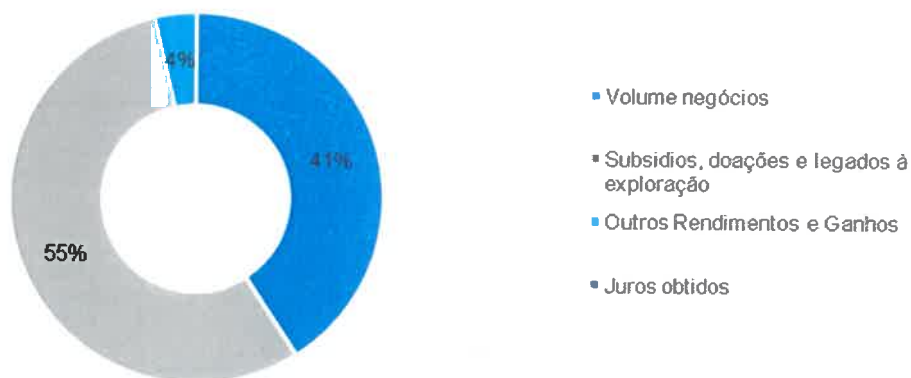
Quantias de Rendimentos e Ganhos	Período 2020			Período 2019		
	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	Variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	Variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior
Vendas						
Prestações de Serviços	252.362,61	40,83%	(5,91%)	268.200,22	43,11%	0,24%
Subsídios, doações e legados à exploração	342.880,43	55,48%	3,19%	332.277,79	53,41%	11,86%
Reversões						
Ganhos por aumento justo valor						
Outros Rendimentos e Ganhos	22.755,30	3,68%	9,39%	20.801,64	3,34%	(10,51%)
Juros, Dividendos e Rendimentos Similares	11,72	0,00%	(98,64%)	860,83	0,14%	(60,43%)
Totais	618.010,06	100,00%	(0,66%)	622.140,48	100,00%	5,44%

O total de rendimentos e ganhos obtidos, no exercício ora apresentado, totalizam 618.010€ face aos 622.140€ de 2019, traduzindo uma variação negativa em termos percentuais de 0,66%.

Em seguida, ilustra-se graficamente a evolução e a representatividade das diversas contas contabilísticas na estrutura de " Rendimentos e Ganhos":



Estrutura de Rendimentos e Ganhos 2020



Salienta-se na estrutura de Rendimentos, as rubricas “Subsídios, Doações e legados à Exploração” e “Prestações de Serviços” com um peso de 55% e 41%, respetivamente, no exercício em análise.

Nas tabelas seguintes pode observar-se em detalhe evolução e o peso relativo das fontes de financiamento da Instituição em 2020, comparativamente aos anos precedentes:

Prestações de Serviços:

Prestações de Serviços	Período 2020			Período 2019		
	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior
Quotização de utilizadores	251.307,11	99,58%	(5,64%)	266.315,22	99,30%	0,10%
Quotização dos associados	1.055,50	0,42%	(44,01%)	1.885,00	0,70%	25,79%
Totais	252.362,61	100,00%	(5,91%)	268.200,22	100,00%	0,24%

Quotas de utilizadores(mensalidades de utentes)

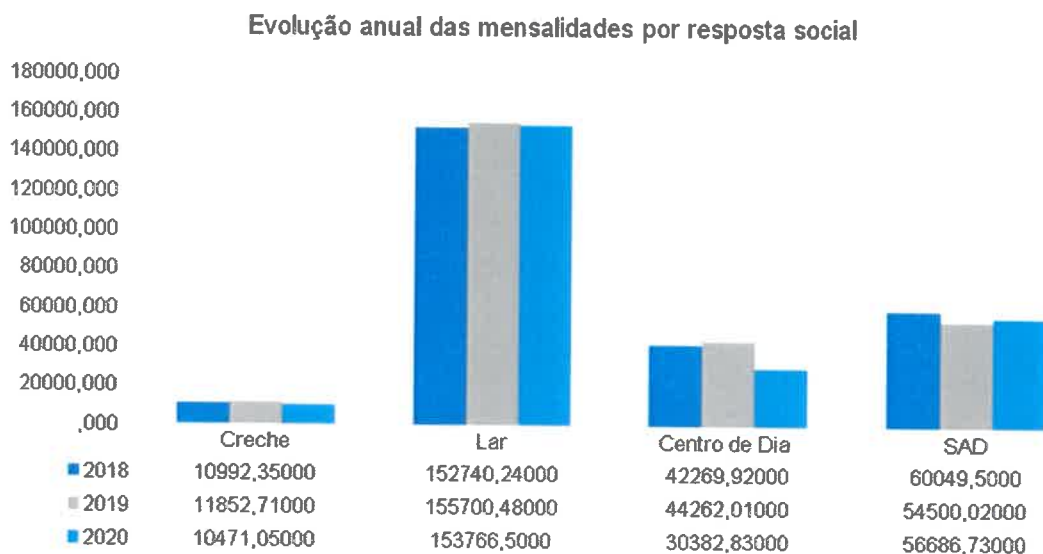


A evolução da “Quotização de utilizadores” (mensalidades utentes) por resposta social é evidenciada no quadro seguinte:

Quantias de réditos por natureza das prestações de serviços: Quotas utilizadores por resposta social	Período 2020			Período 2019		
	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior
Creche	10.471,05	4,17%	(11,66%)	11.852,71	4,45%	7,83%
Lar Idosos	153.766,50	61,19%	(1,24%)	155.700,48	58,46%	1,94%
Centro de Dia	30.382,83	12,09%	(31,36%)	44.262,01	16,62%	4,71%
Serviço Apoio Doméstico	56.686,73	22,56%	4,01%	54.500,02	20,46%	(9,24%)
Totais	251.307,11	100,00%	(5,64%)	266.315,22	100,00%	0,10%

Em termos globais, podemos verificar que o montante de quotas de utilizadores por resposta social regista uma variação negativa de 5,64% face a 2019.

Seguidamente, através da imagem gráfica podemos verificar a evolução das mensalidades das nossas respostas sociais:



Do ano de 2019 para o ano de 2020, a resposta social o Apoio Domiciliário regista uma variação positiva na ordem dos 4%, ao invés, as restantes respostas sociais relevam um decréscimo relativamente ao período homólogo.

Em 2020, a execução da quotização da irmandade ascendeu a 1.056€ relevando um decréscimo face a 2019 cuja execução foi de 1.885€.



Subsídios, doações e legados à exploração:

O total de Subsídios à exploração obtidos ascendem a 340.711€, dos quais 310.042€ são provenientes do Instituto da Segurança Social e assumem essencial importância no financiamento da Santa Casa, pelo que evidenciamos no quadro seguinte a respetiva execução por resposta social:

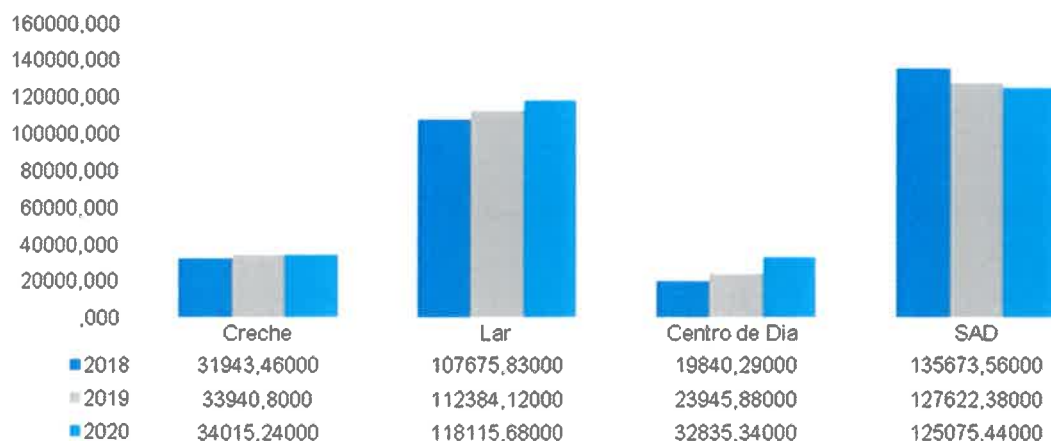
Quantias de Subsídios ISS	Período 2020			Período 2019		
	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior	Rendimentos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Rendimentos reconhecidos no período	variação percentual face aos Rendimentos reconhecidos no período anterior
Lar Idosos	118.115,68	38,10%	5,10%	112.384,12	37,73%	4,37%
Centro de Dia	32.835,34	10,59%	37,12%	23.945,88	8,04%	20,69%
Serviço Apoio Domiciliário	125.075,44	40,34%	(2,00%)	127.622,38	42,84%	(5,93%)
Creche	34.015,24	10,97%	0,22%	33.940,80	11,39%	6,25%
Totais	310.041,70	100,00%	4,08%	297.893,18	100,00%	(4,04%)

Em 2020, os Subsídios da Segurança Social referentes às respostas sociais de Lar, Centro de Dia, Apoio Domiciliário e Creche ascendem a 310.042€ € (297.893€ em 2019) verificando-se uma variação relativa positiva face a 2019, na ordem dos 4%.

Salientamos ainda que os Subsídios do IEFP relevam um montante nulo (4.385€ em 2019) e aqueles que são provenientes da autarquia ascendem a 30.000€ (também 30.000€ em 2019).

Face à expressiva representatividade dos Subsídios referentes aos acordos de cooperação, seguidamente, e inerente a cada resposta social, evidenciamos graficamente a evolução dos montantes realizados:

Evolução subsídios da Segurança Social por resposta social



No âmbito do Protocolo de Cooperação celebrado em 11 de julho de 2019, entre o Ministério da Solidariedade e Segurança Social e a União das Misericórdias, para o

biénio 2019-2020, o Governo através da Portaria n.º 88-C/2020, de 06 de abril, estabeleceu o aumento em 3,5% das comparticipações financeiras das respostas em equipamentos sociais para 2020 face aos valores observados por utente em 2019, com exceção da atualização dos acordos de cooperação que carecem de homologação (acordos atípicos).

Adicionalmente, no âmbito da prevenção e combate à pandemia por COVID-19, e em face das despesas acrescidas para implementação de medidas de contingência e de prevenção, bem como o reforço de recursos humanos, através da Portaria n.º 192/2020, de 10 de agosto foi estabelecido um reforço extraordinário de 2% da comparticipação financeira da segurança social em 2020 para as respostas sociais ERPI e Serviço Apoio Domiciliário.

Durante o ano de 2020, com a execução da declaração do estado de emergência efetuada pelo Decreto do Presidente da República n.º 14/A/2020, de 18 de março, foi suspenso o funcionamento de respostas sociais na área da infância e juventude (creches e pré escolar) e população idosa (centro de dia), e em virtude da diminuição da receita das Instituições, o governo através da Portaria 85/A/2020, de 03 de abril, atribuiu apoios de carácter extraordinário, temporário e transitório, destacando-se, entre outros, a manutenção do pagamento da comparticipação financeira da Segurança Social no âmbito dos acordos de cooperação celebrados em todas as respostas sociais cuja atividade foi suspensa e a domiciliação de cuidados a utentes dos Centros de dia.

Em 2020 e à semelhança dos três últimos anos precedentes não foi retido qualquer valor aos acordos de cooperação para financiamento do Fundo Reestruturação Setor Social (FRSS).

Em “Outros Rendimentos e Ganhos”:

Verifica-se uma execução de 22.755€ (20.802€ em 2019), os quais contemplam:

As rendas de propriedades de investimento 10.406€ (9.800€ em 2019);

Imputação de subsídios e doações ao investimento 4.921€ (4.509 2019);

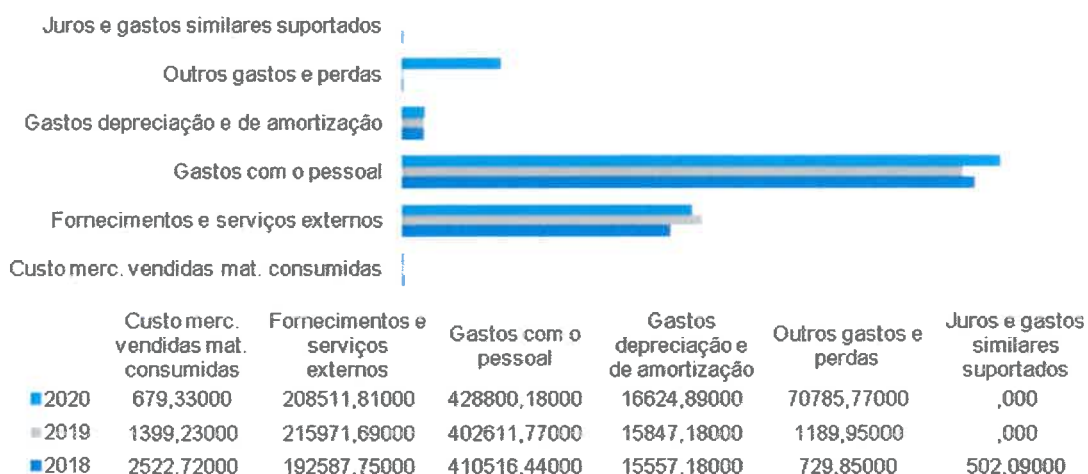
Rendimentos suplementares 6.103€ (1.280€ em 2019);

Reembolsos de funerais: 1.325€

Os juros obtidos de depósitos totalizam o montante de 12€ no exercício económico em apreciação (861€ em 2019).

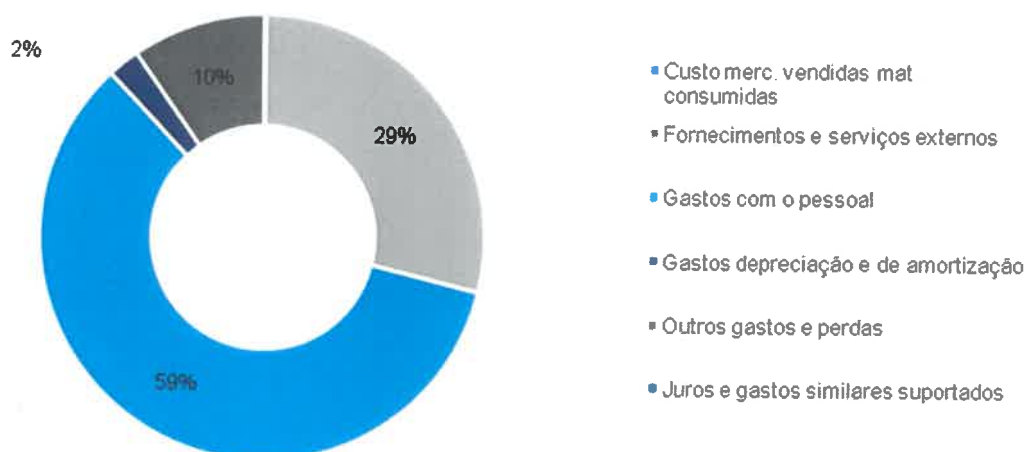
1.2. Gastos e Perdas.

Quantias de Gastos e Perdas	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos Gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos Gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos Gastos reconhecidos no período anterior
CMVMC	679,33	0,09%	(51,45%)	1.399,23	0,22%	(44,53%)
FSE	208.511,81	28,74%	(3,45%)	215.971,69	33,90%	12,14%
Gastos Pessoal	428.800,18	59,11%	6,50%	402.611,77	63,20%	(1,93%)
Gastos depreciação e amortização	16.624,89	2,29%	4,91%	15.847,18	2,49%	1,86%
Perdas Redução Justo Valor						
Outros Gastos e Perdas	70.785,77	9,76%	5848,63%	1.189,95	0,19%	63,04%
Gastos e Perdas de financiamento						
Totais	725.401,98	100,00%	13,87%	637.019,82	100,00%	2,35%



Por outro lado, ao analisar a estrutura de gastos verifica-se uma execução de 725.402€ face aos 637.020€ verificados em 2019 com aumento percentual na ordem de 14%, assumindo especial realce o “aumento dos gastos com pessoal” e “Outros gastos e perdas”, destacando-se neste último a menos valia realizada na alienação do terreno do Carregal.

Assumem especial realce na estrutura de gastos da Santa Casa as rubricas “Gastos Pessoal” e “Fornecimentos e Serviços Externos” com pesos na totalidade da estrutura de custos de 59% e 29%, respetivamente, conforme se poderá verificar no gráfico seguinte:



Gastos com Pessoal:

Na sua globalidade, os gastos com pessoal, no exercício de 2020 registam +6,5% face a 2019.

Estes gastos absorvem praticamente 72% (67% em 2019) do montante de subsídios à exploração e Volume de negócios.

Apresentamos a evolução dos gastos com pessoal de 2020 comparativamente a 2019:

Quantias dos gastos com pessoal reconhecidos no período	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações Órgãos Sociais						
Remunerações Pessoal	335.495,26	78,24%	4,74%	320.311,59	79,56%	(2,20%)
Benefícios pós emprego						
Indemnizações						
Encargos Sociais	76.116,08	17,75%	12,55%	67.629,88	16,80%	(7,70%)
Seguro Acidentes trabalho	4.025,70	0,94%	(17,07%)	4.854,61	1,21%	23,59%
Gastos Ação Social	9.315,58	2,17%	33,44%	6.981,03	1,73%	179,14%
Outros Gastos Pessoal	3.847,56	0,90%	35,73%	2.834,66	0,70%	(14,22%)
Totais	428.800,18	100,00%	6,50%	402.611,77	100,00%	(1,93%)



No ano de 2020, a Santa Casa procedeu à atualização do Salário Mínimo Nacional para os 635 Euros (600 Euros em 2019).

O encargo com a taxa social única manteve-se nos 22,30% em 2020, nos termos do Código Contributivo da Segurança Social.

De notar que os aumentos do salário mínimo e respetiva repercussão na tabela salarial através do impacto financeiro em diversas categorias profissionais não são acompanhados por aumentos com a mesma proporção das mensalidades de utentes e participações da Segurança Social o que pode colocar em causa a sustentabilidade económica e financeira da Santa Casa.

A Mesa Administrativa reforça a preocupação pela sustentabilidade da Santa Casa pelo que assumirá um controlo apertado dos gastos, especialmente na componente de aumentos salariais, admissões, substituições por baixa, entre outras, sem nunca colocar em causa o estrito cumprimento dos acordos de cooperação em vigor.

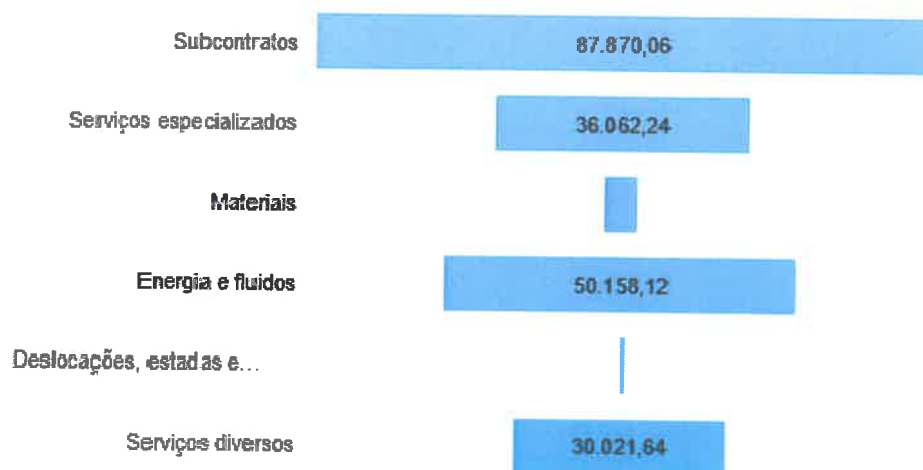
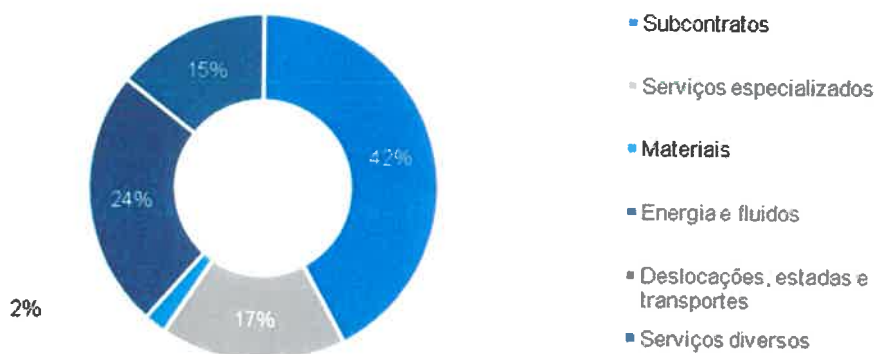
1.2.2. Fornecimentos e Serviços Externos

A evolução dos FSE's relevam uma diminuição de 3,45% face a 2019, e a sua decomposição pode ser verificada nas tabelas que se seguem:

Quantias dos gastos com FSE reconhecidos no período	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Subcontratos	87.870,06	42,14%	(6,36%)	93.835,64	43,45%	14,15%
Serviços especializados	36.062,24	17,30%	7,21%	33.635,77	15,57%	7,20%
Materiais	4.366,85	2,09%	21,68%	3.588,87	1,66%	(22,51%)
Energia e Fluidos	50.158,12	24,06%	(13,07%)	57.698,31	26,72%	20,01%
Deslocações, Estadas e Transportes	32,90	0,02%	(44,47%)	59,25	0,03%	(30,10%)
Serviços Diversos	30.021,64	14,40%	10,56%	27.153,85	12,57%	3,59%
Totais	208.511,81	100,00%	(3,45%)	215.971,69	100,00%	12,14%

Como se pode constatar pelas grandes Rúbricas dos Fornecimentos e Serviços Externos, contribuem para esta diminuição o serviço de fornecimento de refeições em regime de “outsourcing” (subcontratação cozinha) e os gastos energéticos.

Decomposição % dos FSE's



Quantias dos gastos com FSE -Serviços especializados	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Trabalhos especializados				1.477,92	4,39%	268,60%
Publicidade e propaganda						
Vigilância e segurança	59,97	0,17%	(80,34%)	305,09	0,91%	165,16%
Honorários	15.649,44	43,40%	12,09%	13.962,00	41,51%	6,60%
Comissões	3.382,50	9,38%				
Conservação e reparação	16.879,33	46,81%	(3,53%)	17.497,26	52,02%	(0,05%)
Serviços bancários	91,00	0,25%	(76,87%)	393,50	1,17%	52,66%
Outros						
Totais	36.062,24	100,00%	7,21%	33.635,77	100,00%	7,20%

Quantias dos gastos com FSE -Materiais	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Ferramentas e utensílios	95,36	2,18%	(86,88%)	727,15	20,26%	13,88%
Livros e documentação técnica						
Material escritório	3.812,32	87,30%	61,22%	2.364,69	65,89%	(31,46%)
Artigos oferta				28,00	0,78%	(44,00%)
Outros	459,15	10,51%	(2,11%)	469,03	13,07%	(4,87%)
Totais	4.366,85	100,00%	21,68%	3.588,87	100,00%	(22,61%)

Quantias dos gastos com FSE -Energia e Fluidos	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Eletricidade	18.876,65	37,63%	10,39%	17.099,60	29,64%	10,53%
Combustíveis	27.700,78	55,23%	(24,43%)	36.654,45	63,53%	26,58%
Água	3.580,69	7,14%	(1,37%)	3.630,39	6,29%	0,19%
Outros				313,87	0,54%	
Totais	50.158,12	100,00%	-13,07%	57.698,31	100,00%	20,01%

Quantias dos gastos com FSE -Deslocações, estadas e transportes	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Deslocações e estadas	32,90	100,00%	(44,47%)	59,25	100,00%	(30,10%)
Transportes de pessoal						
Transportes de mercadorias						
Outros						
Totais	32,90	100,00%	(44,47%)	59,25	100,00%	(30,10%)

Quantias dos gastos com FSE -Serviços diversos	Período 2020			Período 2019		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Varição percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Rendas e alugueres				80,00	0,29%	(90,80%)
Comunicação	2.064,12	6,88%	28,03%	1.612,25	5,94%	(25,78%)
Seguros	3.272,77	10,90%	(0,67%)	3.294,94	12,13%	1,87%
Royalties						
Contencioso e notariado	667,00	2,29%				
Despesas de representação						
Limpeza, higiene e conforto	23.994,15	79,92%	11,86%	21.449,66	78,99%	9,20%
Outros serviços	3,60	0,01%	(99,50%)	717,00	2,64%	696,67%
Totais	30.021,64	100,00%	10,56%	27.153,85	100,00%	3,59%

Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (CMVMC)

Os valores realizados nesta conta consideram-se residuais e respeitam ao consumo dos géneros alimentares, pois a Santa Casa em 2016 operou a mudança de confeção interna de refeições para a subcontratação por empresa da especialidade.

Outros Gastos e Perdas

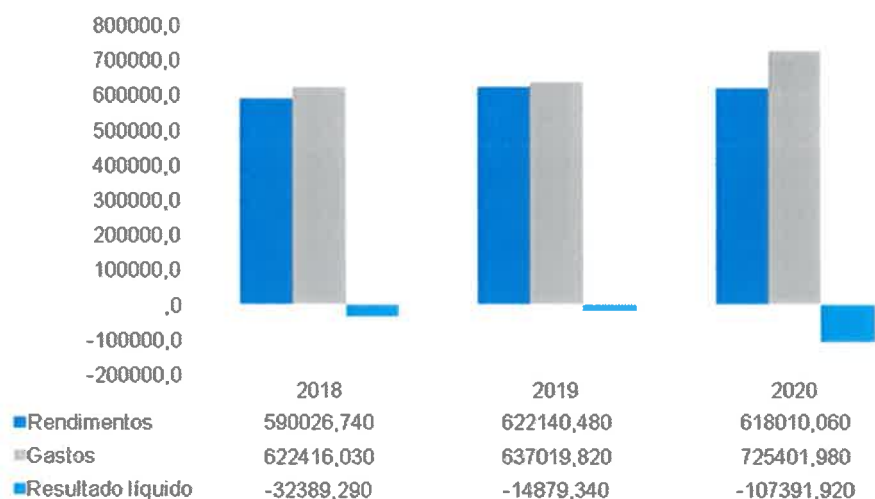
Esta rubrica releva a menos valia na ordem dos 70.000€, realizada com a alienação pelo montante de 55.000€ do terreno do Carregal com registo contabilístico inicial de 125.000€.

Resultado do Exercício

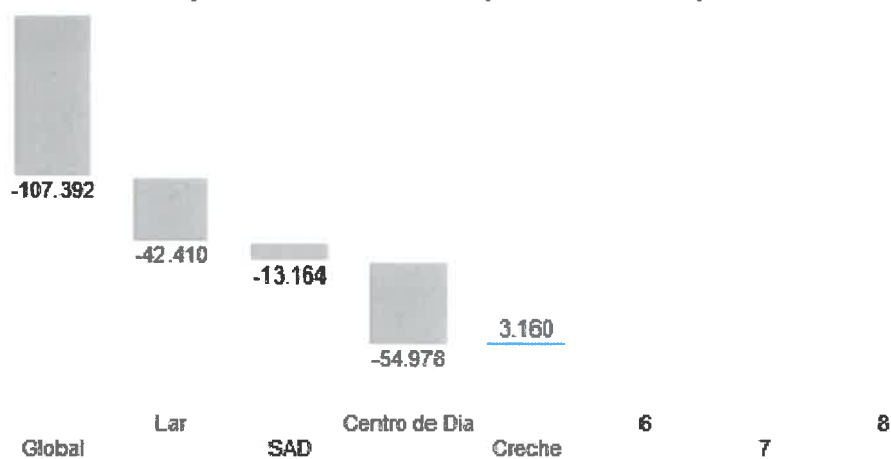
Completámos o exercício de 2020 com um resultado líquido negativo de 107.392€ relevando uma detioração face ao resultado obtido em 2019, também negativo e na ordem dos 14.879€.

Como poderemos constatar este resultado está fortemente influenciado pela menos valia obtida na alienação do terreno do Carregal, alienação esta que teve por objetivo o financiamento da obra do novo Lar.

Apresentamos graficamente a evolução dos Rendimentos, Gastos e Resultados verificados nos últimos três exercícios económicos:



Contribuição dos Centros de custo para o resultado líquido de 2020



2- Situação Financeira – Balanço

Ativo

	2020	2019	Var.2020/2019	Estrutura
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	1.624.552,31	1.019.799,13	59,30%	90,65%
Propriedades de investimento	38.704,75	165.630,75		
Outros investimentos financeiros	1.302,32	302,32		0,07%
Outros activos financeiros	1.549,31	1.549,31		0,09%
Total do ativo não corrente	1.666.108,69	1.187.281,51	40,33%	92,96%
Ativo corrente				
Cientes			#DIV/0!	
Estado e outros entes públicos	31.076,63	33.359,02	-6,84%	1,73%
Outros créditos a receber	756,10	756,10		0,04%
Caixa e depósitos bancários	94.261,66	265.035,50	-64,43%	5,26%
Total do ativo corrente	126.094,39	299.150,62	-57,85%	7,04%
Total do ativo	1.792.203,08	1.486.432,13	20,57%	100,00%

No exercício em análise, o Ativo da Santa Casa cifra-se em 1.792.203€ traduzindo uma variação positiva de 21% relativamente ao exercício de 2019 que se cifrou em 1.486.432€, com especial justificação pelo investimento realizado na construção do novo Lar que ascende a 913.543€, dos quais 591.220 foram realizados no exercício económico em apreciação (322.323€ em 2019).

A rúbrica dos meios monetários demonstra uma evolução negativa de 265.036€ em 2019 para 94.262€ em 2020 correspondente a uma diminuição de 170.774€ em virtude do autofinanciamento da Empreitada do novo Lar (de 2018 para 2019 a diminuição dos meios monetários correspondeu a 346.354€).

Fundo Patrimonial e Passivo

	2020	2019	Var.2020/2019	Estrutura
Fundos patrimoniais e passivo				
Fundos patrimoniais				
Fundos	62.352,73	62.352,73		4,70%
Resultados transitados	1.317.504,38	1.332.383,72	-1,12%	99,39%
Outras variações nos fundos patrimoniais	53.160,35	30.572,39	73,88%	4,01%
Soma	1.433.017,46	1.425.308,84	0,54%	108,10%
Resultado líquido do período	-107.391,92	-14.879,34	-621,75%	-8,10%
Dividendos antecipados				
Total dos fundos patrimoniais	1.325.625,54	1.410.429,50	-6,01%	100,00%
Passivo				
Passivo não corrente				
Total do passivo não corrente				
Passivo corrente				
Estado e outros entes públicos	7.862,00	9.802,57	-19,80%	1,69%
Financiamentos obtidos	398.500,00			85,41%
Outras dívidas a pagar	60.215,54	66.200,06	-9,04%	12,91%
Total do passivo corrente	466.577,54	76.002,63	513,90%	100,00%
Total do passivo	466.577,54	76.002,63	513,90%	100,00%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	1.792.203,08	1.486.432,13	20,57%	

A nossa Santa Casa evidencia no exercício de 2020 um passivo total no montante de 466.578€ (76.003€ em 2019):

A dívida ao Estado no montante de 7.862€ referente a retenções de IRS e taxa social única de dezembro de 2020 a pagar em janeiro de 2021;

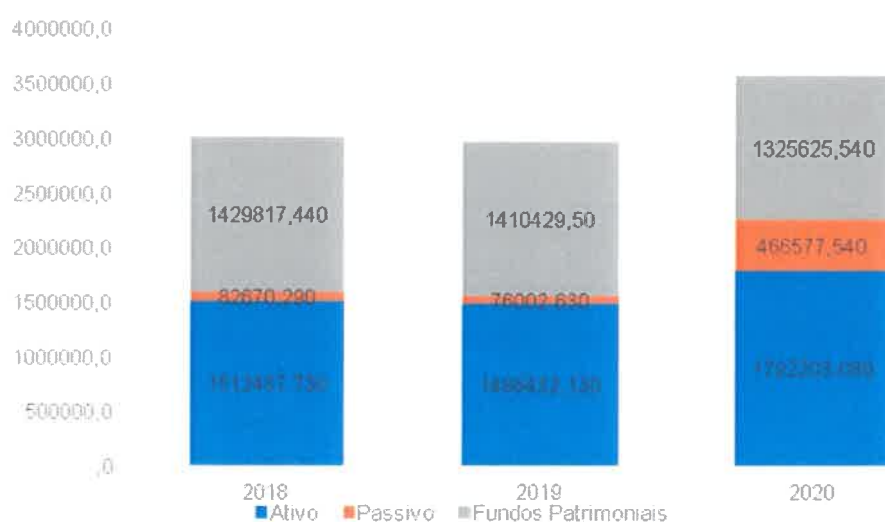
“Outras dívidas a pagar” relevam o montante de 60.216€ assim repartidas:

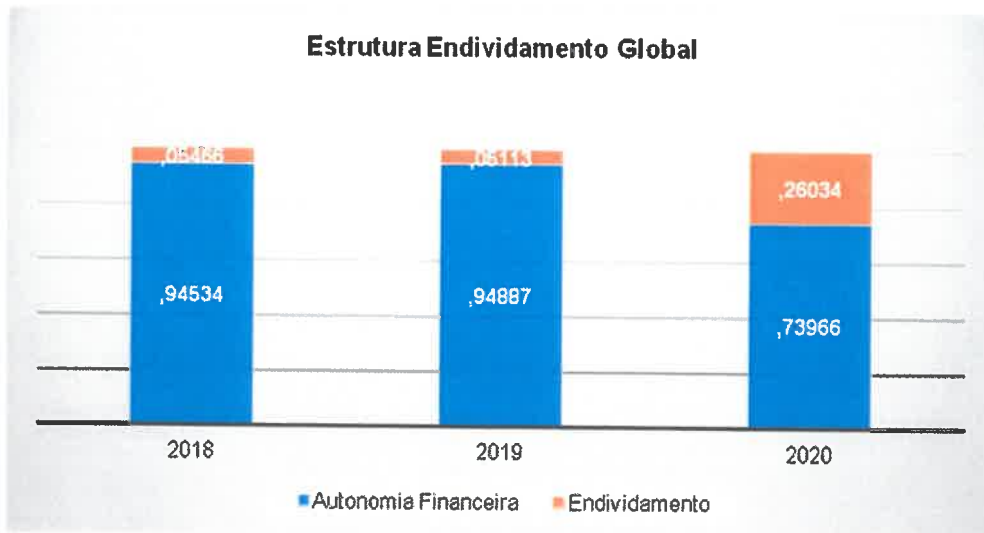
59.918€ é a estimativa de remunerações a liquidar em 2021 referente a férias e subsídio de férias dos trabalhadores referentes a 2020 e o valor residual de 298€ a entregar referente a penhoras;

O Passivo financeiro ascende em 31/12/2020 a 398.500€ correspondente ao empréstimo contraído junto da Caixa Agrícola para financiamento da empreitada de construção do novo Lar.

O Fundo Patrimonial manteve-se estável.

Salienta-se ainda, que a Situação Líquida da Instituição evoluiu negativamente do ano de 2019 para 2020 em 6% em virtude dos débitos efetuados na conta de “subsídios e doações ao investimento” e respetiva imputação reconhecida nos resultados do ano para compensação das depreciações efetuadas, bem como pelo resultado líquido negativo, rubricas estas superiores aos aumentos verificados em subsídios e doações. Mais salientamos que foi relevado nos Fundos Patrimoniais a doação do imóvel situado na Rua de Santa Maria, n.º 23 registado pelo valor patrimonial de 27.509€.





3 - PROPOSTA DE APLICAÇÃO DO RESULTADO LÍQUIDO

Assim propõe-se que o Resultado Líquido negativo de 107.392€ seja aplicado na conta 56- "Resultados Transitados".

Aprovado em Reunião de Mesa Administrativa da Santa casa da Misericórdia de Alpalhão em 14-06-2021.

A Mesa Administrativa

João Bisauo Presidente

Maria José Alfai

Associação de Pais

João Sequerra de Brito

Balancete Geral

Saldo Acumulado de 2020

Saldo do Período de Dezembro a Dezembro

Da Conta: Todas

À Conta: Todas

Conta Movimentadas: Sim

Conta Correntes: Não

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
11	Caixa	7.954,69	9.809,12	1.854,43 C	92.071,42	91.379,38	692,04 D
111	Caixa-Sede	7.954,69	9.809,12	1.854,43 C	92.071,42	91.379,38	692,04 D
12	Depósitos à ordem	117.196,00	93.710,62	23.485,38 D	1.561.948,06	1.503.390,16	58.557,90 D
121	Banco Sotro Mayor	117.196,00	93.198,82	23.997,18 D	961.948,06	914.244,77	47.703,29 D
123	Caixa Credito Agricola conta nº 004564374032206056585	0,00	511,80	511,80 C	600.000,00	589.145,39	10.854,61 D
13	Outros depósitos bancários	11,72	0,00	11,72 D	243.011,72	208.000,00	35.011,72 D
131	Banco Sotro Mayor	11,72	0,00	11,72 D	243.011,72	208.000,00	35.011,72 D
21	Clientes e utentes *	12.606,91	12.606,91	0,00	183.722,83	183.722,83	0,00
211	Clientes e utentes c/c	12.606,91	12.606,91	0,00	183.722,83	183.722,83	0,00
2117	Utentes	12.606,91	12.606,91	0,00	183.722,83	183.722,83	0,00
211701	Lar	2.211,64	2.211,64	0,00	42.011,37	42.011,37	0,00
211703	Centro de Dia	3.658,62	3.658,62	0,00	55.742,71	55.742,71	0,00
211704	Serv. Apoio Domiciliário	6.126,48	6.026,48	100,00 D	78.998,44	78.998,44	0,00
211706	Creche	610,17	710,17	100,00 C	6.800,31	6.800,31	0,00
22	Fornecedores *	21.295,07	21.295,07	0,00	178.598,38	178.598,38	0,00
221	Fornecedores c/c	21.295,07	21.295,07	0,00	178.598,38	178.598,38	0,00
2211	Fornecedores gerais	21.295,07	21.295,07	0,00	178.598,38	178.598,38	0,00
23	Pessoal	15.389,64	15.389,64	0,00	289.264,76	289.264,76	0,00
231	Remunerações a pagar *	15.389,64	15.389,64	0,00	289.264,76	289.264,76	0,00
2312	Ao pessoal	15.389,64	15.389,64	0,00	289.264,76	289.264,76	0,00
24	Estado e outros entes públicos *	23.658,37	10.471,96	13.186,41 D	294.712,03	271.497,40	23.214,63 D
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	1.124,00	552,00	572,00 D	14.038,00	14.779,00	741,00 C
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	1.124,00	552,00	572,00 D	13.863,00	14.604,00	741,00 C
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	175,00	175,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) *	7.395,56	3.931,63	3.463,93 D	165.429,52	134.538,01	30.891,51 D
2431	IVA - Suportado	3.931,63	3.931,63	0,00	66.299,59	66.299,59	0,00
24312	Relativo a Imobilizado	3.931,63	3.931,63	0,00	66.299,59	66.299,59	0,00
243121	Relativo a Imobilizado 6%	935,40	935,40	0,00	5.803,46	5.803,46	0,00
243123	Relativo a Imobilizado 23 %	2.996,23	2.996,23	0,00	60.496,13	60.496,13	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	3.463,93	0,00	3.463,93 D	99.129,93	68.238,42	30.891,51 D
244	Outros impostos	0,00	0,00	0,00	185,12	0,00	185,12 D
245	Contribuições para a Segurança Social	15.138,81	5.988,33	9.150,48 D	115.059,39	121.161,74	6.102,35 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	0,00	1.018,65	1.018,65 C
2481	Fundo De Compensação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.018,65	1.018,65 C
25	Financiamentos obtidos	310.041,70	310.041,70	0,00	510.207,26	908.541,70	398.334,44 C
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	200.165,56	598.500,00	398.334,44 C
2511	Empréstimos bancários	0,00	0,00	0,00	200.165,56	598.500,00	398.334,44 C
25110001	Empréstimo Livrança Nº 59074514961 CCAM	0,00	0,00	0,00	200.165,56	598.500,00	398.334,44 C
258	Outros financiadores *	310.041,70	310.041,70	0,00	310.041,70	310.041,70	0,00

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
2581	Centro Regional de Segurança Social	310.041,70	310.041,70	0,00	310.041,70	310.041,70	0,00
25811	Lar	118.115,68	118.115,68	0,00	118.115,68	118.115,68	0,00
25812	Centro de Dia	32.835,34	32.835,34	0,00	32.835,34	32.835,34	0,00
25813	Serviço de Apoio Domiciliário	125.075,44	125.075,44	0,00	125.075,44	125.075,44	0,00
25814	Creche	34.015,24	34.015,24	0,00	34.015,24	34.015,24	0,00
26	Fundadores/patrocinadores doadores associados membros	1.055,50	1.055,50	0,00	1.055,50	1.055,50	0,00
264	Quotas	1.055,50	1.055,50	0,00	1.055,50	1.055,50	0,00
2641	Quotas do Irmãos da Misericórdia	1.055,50	1.055,50	0,00	1.055,50	1.055,50	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	32.152,54	136.623,78	104.471,24 C	705.720,23	765.179,67	59.459,44 C
271	Fornecedores de investimentos *	32.046,70	32.046,70	0,00	588.022,20	588.022,20	0,00
2711	Fornecedores de Investimentos - contas gerais	32.046,70	32.046,70	0,00	588.022,20	588.022,20	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *	105,84	54.986,08	54.880,24 C	61.019,47	120.937,00	59.917,53 C
2722	Credores por acréscimos de gastos	105,84	54.986,08	54.880,24 C	61.019,47	120.937,00	59.917,53 C
278	Outros devedores e credores	0,00	49.591,00	49.591,00 C	56.678,56	56.220,47	458,09 D
2783	Devedores e Credores Diversos	0,00	49.591,00	49.591,00 C	55.922,46	56.118,66	196,20 C
31	Compras	0,00	0,00	0,00	679,33	0,00	679,33 D
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	679,33	0,00	679,33 D
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	679,33	0,00	679,33 D
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	679,33	0,00	679,33 D
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros *	0,00	0,00	0,00	2.851,63	0,00	2.851,63 D
414	Investimentos noutras empresas	0,00	0,00	0,00	1.302,32	0,00	1.302,32 D
4141	Participações de capital	0,00	0,00	0,00	1.302,32	0,00	1.302,32 D
41410001	Subscrição 200 títulos do Credito Agrícola Mutuo	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00 D
41411	Fundos de Reestruturação do Sector Solidário (FRSS)	0,00	0,00	0,00	302,32	0,00	302,32 D
4183	Fundo de compensação	0,00	0,00	0,00	1.549,31	0,00	1.549,31 D
42	Propriedades de investimento	0,00	1.926,00	1.926,00 C	186.113,91	147.409,16	38.704,75 D
421	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	125.998,80	125.000,00	998,80 D
42101	Vinha da Panasqueira	0,00	0,00	0,00	498,80	0,00	498,80 D
42104	Carregal	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00
42105	Casa Rua do Castelo artº 146	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00 D
422	Edifícios e outras construções	0,00	1.926,00	1.926,00 C	60.115,11	1.926,00	58.189,11 D
42201	Casa da Rua Detraz do Adro 19	0,00	0,00	0,00	3.990,38	0,00	3.990,38 D
42202	Casa da Rua Detraz do Adro 17	0,00	0,00	0,00	14.996,39	0,00	14.996,39 D
42203	Casa da Travessa do Adro	0,00	0,00	0,00	33.918,26	0,00	33.918,26 D
42205	Plataformas Solares	0,00	0,00	0,00	5.284,08	0,00	5.284,08 D
42206	Casa Rua do Castelo 10, artº 146	0,00	1.926,00	1.926,00 C	1.926,00	1.926,00	0,00
428	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	20.483,16	20.483,16 C
4282	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	20.483,16	20.483,16 C
428201	Casa Rua Detraz do Adro 19	0,00	0,00	0,00	0,00	3.990,38	3.990,38 C
428202	Casa Rua Detraz do Adro 17	0,00	0,00	0,00	0,00	14.996,39	14.996,39 C
428203	Rua da Travessa do Adro	0,00	0,00	0,00	0,00	1.496,39	1.496,39 C

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
43	Ativos fixos tangíveis	3.528,24	1.602,24	1.926,00 D	1.291.600,67	651.557,58	640.043,09 D
432	Bens do património histórico e artístico e cultural	0,00	0,00	0,00	10.239,91	0,00	10.239,91 D
4325	Bens móveis	0,00	0,00	0,00	10.239,91	0,00	10.239,91 D
43251	Obras de Arte	0,00	0,00	0,00	10.239,91	0,00	10.239,91 D
433	Outros ativos fixos tangíveis	3.528,24	1.602,24	1.926,00 D	1.281.360,76	651.557,58	629.803,18 D
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	18.750,00	0,00	18.750,00 D
43319	Outros	0,00	0,00	0,00	18.750,00	0,00	18.750,00 D
4332	Edifícios e outras construções	1.926,00	0,00	1.926,00 D	1.010.502,02	0,00	1.010.502,02 D
43321	Edifícios	1.926,00	0,00	1.926,00 D	1.007.024,81	0,00	1.007.024,81 D
4332101	Antigo Edifício da Stª Casa da Misericordia	0,00	0,00	0,00	39.903,83	0,00	39.903,83 D
4332102	Igreja da Misericórdia	0,00	0,00	0,00	87.734,62	0,00	87.734,62 D
4332103	Edifício da Stª Casa da Misericórdia	0,00	0,00	0,00	330.763,78	0,00	330.763,78 D
4332104	Casa da Rua do Borralho	0,00	0,00	0,00	14.189,18	0,00	14.189,18 D
4332105	Garagem da Rua da Carrelra	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00 D
4332106	Casa Rua Direita	0,00	0,00	0,00	52.952,70	0,00	52.952,70 D
4332107	Casa da Rua do Castelo nº 10	1.926,00	0,00	1.926,00 D	37.676,00	0,00	37.676,00 D
4332108	Casa da Rua da Cadela	0,00	0,00	0,00	24.036,64	0,00	24.036,64 D
4332109	Edifício da Creche	0,00	0,00	0,00	299.770,17	0,00	299.770,17 D
4332110	Casa Rua de São Pedro nº9	0,00	0,00	0,00	56.640,00	0,00	56.640,00 D
4332111	Casa Rua de São Pedro nº 11 art. 464,465	0,00	0,00	0,00	20.455,00	0,00	20.455,00 D
4332112	Casa da Rua do Castelo nº 13	0,00	0,00	0,00	12.902,89	0,00	12.902,89 D
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	3.477,21	0,00	3.477,21 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	152.394,39	0,00	152.394,39 D
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	24.194,08	0,00	24.194,08 D
43332	Equipamento Medico- Hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	1.281,70	0,00	1.281,70 D
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	28.308,05	0,00	28.308,05 D
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	98.610,56	0,00	98.610,56 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	81.376,46	0,00	81.376,46 D
43341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	13.835,00	0,00	13.835,00 D
4334102	DACIA 29-UL-39	0,00	0,00	0,00	13.835,00	0,00	13.835,00 D
43342	Veiculos Mistos	0,00	0,00	0,00	67.541,46	0,00	67.541,46 D
4334203	Renault Master Porta Amiga	0,00	0,00	0,00	24.441,10	0,00	24.441,10 D
4334205	Hyundai H1 TDI	0,00	0,00	0,00	25.600,36	0,00	25.600,36 D
4334206	Opel Combo 1.3 TDI	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	16.735,65	0,00	16.735,65 D
43351	Mobiliario e Utensillos Administrativos	0,00	0,00	0,00	766,23	0,00	766,23 D
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	4.044,63	0,00	4.044,63 D
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	11.002,01	0,00	11.002,01 D
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	922,78	0,00	922,78 D
4338	Depreciações acumuladas	1.602,24	1.602,24	0,00	1.602,24	651.557,58	649.955,34 C
43381	Terrenos e recursos naturais	1.602,24	0,00	1.602,24 D	1.602,24	1.602,24	0,00
4338107	Casa da Rua do Castelo n 10	570,00	0,00	570,00 D	570,00	570,00	0,00
4338109	Casa da Rua do Castelo nº 13	1.032,24	0,00	1.032,24 D	1.032,24	1.032,24	0,00
43382	Edifícios e outras construções	0,00	1.602,24	1.602,24 C	0,00	422.219,92	422.219,92 C
4338201	Antigo Edifício Sta Casa da Misericordia	0,00	0,00	0,00	0,00	39.903,83	39.903,83 C
4338202	Igreja da Misericórdia	0,00	0,00	0,00	0,00	98.687,68	98.687,68 C

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
4338204	Edifício da Santa Casa da Misericórdia	0,00	0,00	0,00	0,00	137.689,88	137.689,88 C
4338205	Garagem da Rua da Carreira	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00 C
4338206	Casa da Rua Direita	0,00	0,00	0,00	0,00	47.528,45	47.528,45 C
4338207	Casa Rua do Castelo nº 10	0,00	570,00	570,00 C	0,00	26.820,00	26.820,00 C
4338208	Edifício da Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	36.068,80	36.068,80 C
4338209	Casa da Rua do Castelo nº 13	0,00	1.032,24	1.032,24 C	0,00	1.032,24	1.032,24 C
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	1.132,80	1.132,80 C
4338210	Casa Rua S Pedro	0,00	0,00	0,00	0,00	1.132,80	1.132,80 C
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3.356,24	3.356,24 C
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	137.461,88	137.461,88 C
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	23.614,23	23.614,23 C
433832	Equipamento Medico-Hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	0,00	1.231,95	1.231,95 C
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	27.713,97	27.713,97 C
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	84.901,73	84.901,73 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	74.458,96	74.458,96 C
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	6.917,50	6.917,50 C
4338412	DACIA 29-UL-39	0,00	0,00	0,00	0,00	6.917,50	6.917,50 C
433842	Veiculos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	67.541,46	67.541,46 C
4338422	Renault Master Porta Amiga	0,00	0,00	0,00	0,00	24.441,10	24.441,10 C
4338424	Hundai H1 TDI	0,00	0,00	0,00	0,00	25.600,36	25.600,36 C
4338425	Opel Combo 1.3 TDI	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	15.814,58	15.814,58 C
433851	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	766,39	766,39 C
433852	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	3.759,07	3.759,07 C
433854	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	10.366,34	10.366,34 C
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	922,78	922,78 C
45	Investimentos em curso	29.562,27	0,00	29.562,27 D	972.736,22	0,00	972.736,22 D
453	Ativos fixos tangíveis em curso	29.562,27	0,00	29.562,27 D	972.736,22	0,00	972.736,22 D
4531	Empreitada para construção do Lar Novo	29.562,27	0,00	29.562,27 D	913.377,06	0,00	913.377,06 D
45311	Empreitada de Construção Civil	29.050,47	0,00	29.050,47 D	812.078,46	0,00	812.078,46 D
45312	Fiscalização da Obra	0,00	0,00	0,00	29.703,60	0,00	29.703,60 D
45313	Otis Elevador	0,00	0,00	0,00	29.649,48	0,00	29.649,48 D
45314	Arquiteta Maria João Silva	0,00	0,00	0,00	1.168,50	0,00	1.168,50 D
45315	Electricidade Obra	0,00	0,00	0,00	4.333,03	0,00	4.333,03 D
45316	Seguro obras e Montagens Credito Agricola	0,00	0,00	0,00	1.079,51	0,00	1.079,51 D
45317	Sistema Fotovoltaico 24,8 Kw	0,00	0,00	0,00	27.394,76	0,00	27.394,76 D
45318	Juros de encargos financiamento obtidos	511,80	0,00	511,80 D	7.969,72	0,00	7.969,72 D
453182	Encargos financiamento obtido	511,80	0,00	511,80 D	7.969,72	0,00	7.969,72 D
4534	Obra da Casa da Rua do Castelo, nº10	0,00	0,00	0,00	28.572,50	0,00	28.572,50 D
4535	Ampliação do Lar	0,00	0,00	0,00	30.786,66	0,00	30.786,66 D
51	Fundos *	0,00	0,00	0,00	0,00	62.352,73	62.352,73 C
56	Resultados transitados	14.879,34	0,00	14.879,34 D	14.879,34	1.332.383,72	1.317.504,38 C
561	Resultados transitados	14.879,34	0,00	14.879,34 D	14.879,34	1.332.383,72	1.317.504,38 C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	30.572,39	30.572,39 C
593	Subsidios*	0,00	0,00	0,00	0,00	30.572,39	30.572,39 C
5932	Programa Pares Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	30.572,39	30.572,39 C

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	25.383,63	0,00	25.383,63 D	208.511,81	0,00	208.511,81 D
621	Subcontratos	7.621,11	0,00	7.621,11 D	87.870,06	0,00	87.870,06 D
6212	Serviço de Catring (ITAU)	7.621,11	0,00	7.621,11 D	87.870,06	0,00	87.870,06 D
622	Serviços especializados	6.179,64	0,00	6.179,64 D	36.062,24	0,00	36.062,24 D
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	59,97	0,00	59,97 D
6224	Honorários	1.000,00	0,00	1.000,00 D	15.649,44	0,00	15.649,44 D
622401	Serviços Médicos e de Enfermagem	1.000,00	0,00	1.000,00 D	13.712,50	0,00	13.712,50 D
622402	Serviços Jurídicos	0,00	0,00	0,00	648,94	0,00	648,94 D
622404	Outras Prestações de Serviços	0,00	0,00	0,00	1.288,00	0,00	1.288,00 D
6225	Comissões	2.029,50	0,00	2.029,50 D	3.382,50	0,00	3.382,50 D
6226	Conservação e reparação	3.145,14	0,00	3.145,14 D	16.879,33	0,00	16.879,33 D
622601	Edifícios	0,00	0,00	0,00	1.362,67	0,00	1.362,67 D
622602	Automóveis	324,11	0,00	324,11 D	1.619,36	0,00	1.619,36 D
622603	Elevadores	0,00	0,00	0,00	5.790,88	0,00	5.790,88 D
622604	Equipamentos hoteleiros (Cozinha/Bar/Outros)	0,00	0,00	0,00	1.971,63	0,00	1.971,63 D
622605	Equipamento Lavandaria e Engomadoria	2.710,92	0,00	2.710,92 D	5.495,64	0,00	5.495,64 D
622606	Equipamento Informático e Electrónico	62,50	0,00	62,50 D	273,63	0,00	273,63 D
622608	Instalações Electricas	47,61	0,00	47,61 D	221,91	0,00	221,91 D
622699	Outros	0,00	0,00	0,00	143,61	0,00	143,61 D
62269901	Equipamentos de Segurança	0,00	0,00	0,00	143,61	0,00	143,61 D
6227	Serviços Bancários	5,00	0,00	5,00 D	91,00	0,00	91,00 D
623	Materiais	113,68	0,00	113,68 D	4.366,85	0,00	4.366,85 D
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	95,38	0,00	95,38 D
623101	Cozinha, Lavandaria, Engomadoria, Bar	0,00	0,00	0,00	95,38	0,00	95,38 D
6233	Material de escritório	52,18	0,00	52,18 D	3.812,32	0,00	3.812,32 D
6238	Outros	61,50	0,00	61,50 D	459,15	0,00	459,15 D
62382	Jornais e Revistas	61,50	0,00	61,50 D	450,15	0,00	450,15 D
62384	Rouparia	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00 D
624	Energia e fluidos	5.607,15	0,00	5.607,15 D	50.158,12	0,00	50.158,12 D
6241	Electricidade	1.645,47	0,00	1.645,47 D	18.876,65	0,00	18.876,65 D
6242	Combustíveis	3.664,07	0,00	3.664,07 D	27.700,78	0,00	27.700,78 D
62422	Gasoleo	157,37	0,00	157,37 D	3.168,02	0,00	3.168,02 D
62423	Gás	3.506,70	0,00	3.506,70 D	9.950,76	0,00	9.950,76 D
62429	Gasóleo Aquecimento	0,00	0,00	0,00	14.582,00	0,00	14.582,00 D
6243	Água	297,61	0,00	297,61 D	3.580,69	0,00	3.580,69 D
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	32,90	0,00	32,90 D
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	32,90	0,00	32,90 D
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	32,90	0,00	32,90 D
6251102	Portagens e Estacionamento	0,00	0,00	0,00	32,90	0,00	32,90 D
626	Serviços diversos	5.862,05	0,00	5.862,05 D	30.021,64	0,00	30.021,64 D
6262	Comunicação	368,06	0,00	368,06 D	2.064,12	0,00	2.064,12 D

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
626201	Rede Fixa	368,06	0,00	368,06 D	1.053,56	0,00	1.053,56 D
626202	Rede Móvel	0,00	0,00	0,00	361,30	0,00	361,30 D
626203	Internet	0,00	0,00	0,00	649,26	0,00	649,26 D
6263	Seguros	334,58	0,00	334,58 D	3.272,77	0,00	3.272,77 D
62631	seguros de Veiculos	334,58	0,00	334,58 D	680,61	0,00	680,61 D
62634	Seguro de Passageiros	0,00	0,00	0,00	678,14	0,00	678,14 D
62635	Seg Acid.Pessoais	0,00	0,00	0,00	540,38	0,00	540,38 D
62639	Outros seguros	0,00	0,00	0,00	1.373,64	0,00	1.373,64 D
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	687,00	0,00	687,00 D
626503	Conservatória Civil e redial	0,00	0,00	0,00	687,00	0,00	687,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	5.159,41	0,00	5.159,41 D	23.994,15	0,00	23.994,15 D
626701	Artigos de limpeza	3.483,82	0,00	3.483,82 D	17.249,93	0,00	17.249,93 D
626702	Artigos de Higiene e Conforto	1.675,59	0,00	1.675,59 D	6.744,22	0,00	6.744,22 D
62670201	Descartáveis (Fraldas, Pensos, Resguardos de Cama)	1.675,59	0,00	1.675,59 D	6.744,22	0,00	6.744,22 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	3,60	0,00	3,60 D
626809	Outros	0,00	0,00	0,00	3,60	0,00	3,60 D
63	Gastos com o pessoal	80.616,32	0,00	80.616,32 D	428.800,18	0,00	428.800,18 D
632	Remunerações do pessoal	62.864,93	0,00	62.864,93 D	335.495,26	0,00	335.495,26 D
6321	Renumerações do Pessoal (Instituição)	62.864,93	0,00	62.864,93 D	335.495,26	0,00	335.495,26 D
632101	Remuneração Base	17.047,09	0,00	17.047,09 D	262.748,88	0,00	262.748,88 D
632102	Subsidio de Férias	22.480,01	0,00	22.480,01 D	23.646,52	0,00	23.646,52 D
632103	Subsidio de Natal	22.480,01	0,00	22.480,01 D	23.146,52	0,00	23.146,52 D
632104	Retroactivos	0,00	0,00	0,00	8.844,08	0,00	8.844,08 D
632106	Isenção Horário Trabalho	5,81	0,00	5,81 D	1.338,14	0,00	1.338,14 D
632107	Subsidio Turno	0,00	0,00	0,00	168,75	0,00	168,75 D
632108	Trabalho Noturno	476,25	0,00	476,25 D	7.888,79	0,00	7.888,79 D
632111	Trabalho Suplementar (Horas Extras e Feriados)	348,07	0,00	348,07 D	3.398,16	0,00	3.398,16 D
632114	Abono para Falhas	27,69	0,00	27,69 D	332,28	0,00	332,28 D
632199	Outras Renumerações	0,00	0,00	0,00	3.983,14	0,00	3.983,14 D
635	Encargos sobre remunerações	14.036,28	0,00	14.036,28 D	76.116,08	0,00	76.116,08 D
6351	Seguranca Social	14.036,28	0,00	14.036,28 D	75.689,26	0,00	75.689,26 D
63511	Segurança Social do Pessoal	14.036,28	0,00	14.036,28 D	75.689,26	0,00	75.689,26 D
6358	Outros	0,00	0,00	0,00	426,82	0,00	426,82 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	1.000,34	0,00	1.000,34 D	4.025,70	0,00	4.025,70 D
6361	Seguro Ac. Trabalho do Pessoal	1.000,34	0,00	1.000,34 D	4.025,70	0,00	4.025,70 D
637	Gastos de ação social	967,20	0,00	967,20 D	9.315,58	0,00	9.315,58 D
6371	Subsidios a Cantinas e Refeitórios	967,20	0,00	967,20 D	9.315,58	0,00	9.315,58 D
637101	ITAU	967,20	0,00	967,20 D	9.315,58	0,00	9.315,58 D
638	Outros gastos com o pessoal	1.747,57	0,00	1.747,57 D	3.847,56	0,00	3.847,56 D
6382	Outros Custos com Pessoal	0,00	0,00	0,00	272,79	0,00	272,79 D
6384	Fardamento Pessoal	209,59	0,00	209,59 D	585,11	0,00	585,11 D
6389	Outros	1.537,98	0,00	1.537,98 D	2.989,66	0,00	2.989,66 D
638902	Segurança e Higiene no Trabalho	1.537,98	0,00	1.537,98 D	2.989,66	0,00	2.989,66 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	237,90	0,00	237,90 D	723,13	0,00	723,13 D
642	Ativos fixos tangíveis	237,90	0,00	237,90 D	723,13	0,00	723,13 D
6422	Edifícios e Outras Construcoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
64221	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6423	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64239	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6426	Equipamento Administrativo	237,90	0,00	237,90 D	723,13	0,00	723,13 D
64264	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	185,37	0,00	185,37 D
64265	Equipamento Diverso	237,90	0,00	237,90 D	537,76	0,00	537,76 D
68	Outros gastos e perdas	87,00	0,00	87,00 D	125.785,77	55.000,00	70.785,77 D
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	318,77	0,00	318,77 D
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	318,77	0,00	318,77 D
687	Gastos e perdas em investimentos não financeiros	0,00	0,00	0,00	125.000,00	55.000,00	70.000,00 D
6871	Alienações	0,00	0,00	0,00	125.000,00	55.000,00	70.000,00 D
68711	Alienação de imobilizações corpóreas.	0,00	0,00	0,00	125.000,00	55.000,00	70.000,00 D
687111	Alienação de Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	125.000,00	55.000,00	70.000,00 D
688	Outros *	87,00	0,00	87,00 D	467,00	0,00	467,00 D
6882	Donativos	87,00	0,00	87,00 D	87,00	0,00	87,00 D
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	380,00	0,00	380,00 D
72	Prestações de serviços *	0,00	24.015,40	24.015,40 C	0,00	252.362,61	252.362,61 C
721	Quotas dos utilizadores	0,00	22.984,90	22.984,90 C	0,00	251.307,11	251.307,11 C
7211	Infancia e Juventude	0,00	829,99	829,99 C	0,00	10.471,05	10.471,05 C
72111	Creches	0,00	829,99	829,99 C	0,00	10.471,05	10.471,05 C
7214	Terceira Idade	0,00	22.154,91	22.154,91 C	0,00	240.836,06	240.836,06 C
72141	Lares	0,00	13.763,91	13.763,91 C	0,00	153.766,50	153.766,50 C
72142	Centros de Dia	0,00	2.086,00	2.086,00 C	0,00	30.382,83	30.382,83 C
72143	Apoio Domiciliario	0,00	6.305,00	6.305,00 C	0,00	56.686,73	56.686,73 C
721431	Apoio Domiciliário	0,00	6.305,00	6.305,00 C	0,00	56.686,73	56.686,73 C
722	Quotizações e jóias	0,00	1.030,50	1.030,50 C	0,00	1.055,50	1.055,50 C
7221	Quotizações	0,00	1.030,50	1.030,50 C	0,00	1.055,50	1.055,50 C
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	0,00	40.941,69	40.941,69 C	0,00	342.880,43	342.880,43 C
751	Subsídios das Entidades publicas	0,00	40.941,69	40.941,69 C	0,00	340.711,06	340.711,06 C
7511	Centro Regional de Seguranca Social	0,00	38.441,69	38.441,69 C	0,00	310.041,70	310.041,70 C
75111	Infancia e Juventude	0,00	2.834,60	2.834,60 C	0,00	34.015,24	34.015,24 C
7511111	Creches	0,00	2.834,60	2.834,60 C	0,00	34.015,24	34.015,24 C
75114	Terceira Idade	0,00	35.607,09	35.607,09 C	0,00	276.026,46	276.026,46 C
7511411	Lares	0,00	10.042,04	10.042,04 C	0,00	118.115,68	118.115,68 C
7511412	Centros de Dia	0,00	13.211,24	13.211,24 C	0,00	32.835,34	32.835,34 C
7511414	Apoio Domiciliario	0,00	12.353,81	12.353,81 C	0,00	125.075,44	125.075,44 C
75114141	Apoio Domiciliário	0,00	12.353,81	12.353,81 C	0,00	125.075,44	125.075,44 C
7515	Autarquias	0,00	2.500,00	2.500,00 C	0,00	30.312,36	30.312,36 C
75151	Município de Nisa	0,00	2.500,00	2.500,00 C	0,00	30.312,36	30.312,36 C
7518	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	357,00 C
75183	outros	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	357,00 C
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169,37	2.169,37 C
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169,37	2.169,37 C

Balancete Geral

Conta	Descrição	Saldo Mensal/Período			Saldo Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo Ano
753101	Em Numerário	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169,37	2.169,37 C
78	Outros rendimentos	0,00	1.276,15	1.276,15 C	0,00	17.834,06	17.834,06 C
781	Rendimentos suplementares	0,00	196,15	196,15 C	0,00	6.103,31	6.103,31 C
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	196,15	196,15 C	0,00	6.103,31	6.103,31 C
781603	Estorno de Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.555,44	1.555,44 C
781609	Outros	0,00	196,15	196,15 C	0,00	4.547,87	4.547,87 C
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	1.080,00	1.080,00 C	0,00	10.405,75	10.405,75 C
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento	0,00	1.080,00	1.080,00 C	0,00	10.405,75	10.405,75 C
78732	Edifícios e Outras Construcoes	0,00	1.080,00	1.080,00 C	0,00	10.405,75	10.405,75 C
787321	Rendas de Edifícios	0,00	1.080,00	1.080,00 C	0,00	10.405,75	10.405,75 C
788	Outros *	0,00	0,00	0,00	0,00	1.325,00	1.325,00 C
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78832	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	1.325,00	1.325,00 C
78881	Não especificados alheios ao valor acresc	0,00	0,00	0,00	0,00	1.325,00	1.325,00 C
788811	Funerais	0,00	0,00	0,00	0,00	1.325,00	1.325,00 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	11,72	11,72 C	0,00	11,72	11,72 C
791	Juros obtidos	0,00	11,72	11,72 C	0,00	11,72	11,72 C
7918	De outros financiamentos concedidos	0,00	11,72	11,72 C	0,00	11,72	11,72 C
79182	Outros Juros	0,00	11,72	11,72 C	0,00	11,72	11,72 C
81	Resultado líquido do período	0,00	14.879,34	14.879,34 C	14.879,34	14.879,34	0,00
811	Resultado antes de impostos *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	14.879,34	14.879,34 C	14.879,34	14.879,34	0,00
90	Contabilidade Analítica	172.569,81	172.569,81	0,00	1.432.589,04	1.432.589,04	0,00
9001	Santa Casa da Misericórdia Valencias	88.734,40	59.950,77	28.783,63 D	692.049,55	591.934,52	100.115,03 D
900101	Lar de Idosos	36.746,78	25.454,72	11.292,06 D	377.373,19	337.437,61	39.935,58 D
900102	Centro de Dia	19.052,13	15.513,24	3.538,89 D	121.548,86	68.356,58	53.192,28 D
900103	Apoio Domiciliario	32.935,49	18.982,81	13.952,68 D	193.127,50	186.140,33	6.987,17 D
9002	Santa Casa da Mosericórdia Outros	17.590,45	6.294,19	11.296,26 D	72.450,67	76.154,30	3.703,63 C
900203	Creche	17.590,45	6.294,19	11.296,26 D	72.450,67	76.154,30	3.703,63 C
909999	Contrapartida da Analítica	66.244,96	106.324,85	40.079,89 C	668.088,82	764.500,22	96.411,40 C
Totais:		868.226,65	868.226,65	0,00	8.740.462,56	8.740.462,56	0,00

Balço

Balço em 31 de Dezembro de 2020

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		
		31 Dez 2020	31 Dez 2019	Variância
ATIVO				
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis		1.587.050,28	1.009.559,22	57,20%
Bens do património histórico e cultural		10.239,91	10.239,91	0,00%
Propriedades de investimento		38.704,75	165.630,75	-76,63%
Ativos intangíveis		0,00	0,00	0,00%
Investimentos financeiros		2.851,63	1.851,63	54,01%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
		1.638.846,57	1.187.281,51	38,03%
Ativo corrente				
Inventários		0,00	0,00	0,00%
Cientes		0,00	0,00	0,00%
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00	0,00%
Estado e outros entes públicos		31.076,63	33.359,02	-6,84%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
Outras contas a receber		756,10	756,10	0,00%
Diferimentos		0,00	0,00	0,00%
Outros ativos financeiros		0,00	0,00	0,00%
Caixa e depósitos bancários		94.261,66	265.035,50	-64,43%
		126.094,39	299.150,62	-57,85%
Total do Ativo		1.764.940,96	1.486.432,13	18,74%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais				
Fundos		62.352,73	62.352,73	0,00%
Excedentes técnicos		0,00	0,00	0,00%
Reservas		0,00	0,00	0,00%
Resultados transitados		1.317.504,38	1.332.383,72	-1,12%
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00%
Outras variações nos fundos patrimoniais		26.063,79	30.572,39	-14,75%
Resultado líquido do período		-107.391,92	-14.879,34	-621,75%
Total dos fundos patrimoniais		1.298.528,98	1.410.429,50	-7,93%
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00%
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Outras contas a pagar		0,00	0,00	0,00%
		0,00	0,00	0,00%

Balço

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variancia
		31 Dez 2020	31 Dez 2019	
Passivo corrente				
Fornecedores		0,00	0,00	0,00%
Adiantamentos de clientes		0,00	0,00	0,00%
Estado e outros entes púbcos		7.862,00	9.802,57	-19,80%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
Financiamentos obtidos		398.334,44	0,00	0,00%
Diferimentos		0,00	0,00	0,00%
Outras contas a pagar		60.215,54	66.200,06	-9,04%
Outros passivos financeiros		0,00	0,00	0,00%
		466.411,98	76.002,63	513,68%
Total do Passivo		466.411,98	76.002,63	513,68%
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		1.764.940,96	1.486.432,13	18,74%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2020

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		
		2020	2019	Variância
Vendas e serviços prestados		252.362,61	268.200,22	-5,91%
Subsídios, doações e legados à exploração		342.880,43	332.277,79	3,19%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-679,33	-1.399,23	51,45%
Fornecimentos e serviços externos		-208.511,81	-215.971,69	3,45%
Gastos com o pessoal		-428.800,18	-402.611,77	-6,50%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos		22.342,66	20.801,64	7,41%
Outros gastos e perdas		-70.785,77	-1.189,95	-5.848,63
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-91.191,39	107,01	-85.317,63
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-16.212,25	-15.847,18	-2,30%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-107.403,64	-15.740,17	-582,35%
Juros e rendimentos similares obtidos		11,72	860,83	-98,64%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-107.391,92	-14.879,34	-621,75%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-107.391,92	-14.879,34	-621,75%

(1) - Euro

