
CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE SÃO JORGE DE ARROIOS

RELATÓRIO & CONTAS 2015

em 31 de Dezembro de 2015



Índice

- I. Balanço em 31 de Dezembro de 2015;
- II. Demonstração dos Resultados por Naturezas em 31 de Dezembro de 2015;
- III. Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2015;
- IV. Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de Dezembro de 2015;
- V. Anexo (Notas) às Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2015:
 - Nota 1. Informação Geral
 - Nota 2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras
 - Nota 3. Principais Políticas Contabilísticas
 - Nota 4. Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas e erros
 - Nota 5. Ativos Fixos Tangíveis
 - Nota 6. Ativos Intangíveis
 - Nota 7. Locações
 - Nota 8. Custo de empréstimos obtidos
 - Nota 9. Inventários
 - Nota 10. Rédito
 - Nota 11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes
 - Nota 12. Subsídio, doações e legados à exploração
 - Nota 13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio
 - Nota 14. Imposto sobre o Rendimento
 - Nota 15. Benefícios dos empregados
 - Nota 16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais
 - Nota 17. Outras Informações

I. Balanços em 31 de Dezembro de 2015 e 31 de Dezembro de 2014

	Nota	31-12-2015	31-12-2014
Activo			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5.3	192.491,95	117.340,65
Activos intangíveis	6	0,00	698,01
Investimentos financeiros	5.5	1.439,62	327,15
Fundadores/ beneméritos/ patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
		193.931,57	118.365,81
Activo corrente			
Clientes	17.2	74.830,24	45.509,79
Adiantamentos a fornecedores	17.7	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	17.8	0,00	1.720,78
Outras contas a receber	17.3	18.958,35	6.947,07
Diferimentos	17.4	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	17.6	459.829,51	448.828,86
		553.618,10	503.006,50
		747.549,67	621.372,31
Fundos Patrimoniais e Passivo			
Fundos patrimoniais			
Fundos		73.419,10	73.419,10
Resultados transitados		361.333,24	364.740,67
Outras variações nos fundos patrimoniais		165.325,61	65.952,96
		600.077,95	504.112,73
Resultado líquido do período		19.998,38	-3.407,43
		620.076,33	500.705,30
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores	17.7	41.412,70	52.200,01
Adiantamento de clientes	17.2	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	17.8	22.584,88	9.053,73
Outras Contas a pagar	17.9	63.475,76	59.413,27
		127.473,34	120.667,01
		127.473,34	120.667,01
		747.549,67	621.372,31

II. Demonstração dos Resultados nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

RENDIMENTOS E GASTOS	Nota	31-12-2015	31-12-2014
Vendas e serviços prestados	10	432.925,88	400.063,23
Subsídios, doações e legados à exploração	12	823.063,74	713.183,05
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	-253.348,37	-199.410,95
Fornecimento e serviços externos	17.13	-342.806,51	-355.416,80
Gastos com o pessoal	15	-638.018,13	-533.507,95
Imparidade de inventários (perdas / reversões)			
Outras imparidades (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	17.14	16.812,53	11.179,11
Outros gastos e perdas	17.15	-1.857,45	-19.267,20
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		36.771,69	16.822,49
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5+6	-27.296,71	-26.708,73
Resultado Operacional		9.474,98	-9.886,24
Juros e rendimentos similares obtidos		10.798,97	6.546,28
Juros e gastos similares suportados		-275,57	-67,47
Resultado antes de impostos		19.998,38	-3.407,43
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		+ 19.998,38	- 3.407,43

III.I Demonstração das alterações nos Fundos Patrimoniais Capital Próprio no período termino em 31 de Dezembro de 2014

		Fundos	Outras Var. nos Fundos Patrimoniais	Resultados transitados	Resultado líquido do período	Total dos Fundos Patrimoniais
Saldo em 1 de Janeiro de 2014	(1)	73.419,10	10.064,06	324.593,83	40.146,84	111.425,13
ALTERAÇÕES NO PERÍODO						
Primeira adopção do novo referencial contabilístico (Nota 2)						0,00
Realização do excedente de revalorização						0,00
Aplicação do resultado do exercício anterior				40.146,84	40.146,84	0,00
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais						0,00
	(2)	73.419,10	10.064,06	364.740,67	0,00	448.223,83
Resultado líquido exercício findo em 31/12/2014	(3)				-3.407,43	-3.407,43
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO						
Fundos						0,00
Subsídios, Doações e Legados			55.888,90			55.888,90
Outras Operações						0,00
	(4)	0,00	55.888,90	0,00	0,00	55.888,90
Saldo em 31 de Dezembro de 2013	(5 = 1 + 2 + 3 + 4)	73.419,10	65.952,96	364.740,67	-3.407,43	500.705,30

III.II Demonstração das alterações nos Fundos Patrimoniais no período termino em 31 de Dezembro de 2015

		Fundos	Outras Var. nos Fundos Patrimoniais	Resultados transitados	Resultado líquido do período	Total dos Fundos Patrimoniais
Saldo em 1 de Janeiro de 2015	(1)	73.419,10	65.952,96	364.740,67	-3.407,43	500.705,30
ALTERAÇÕES NO PERÍODO						
Primeira adopção do novo referencial contabilístico (Nota 2)						0,00
Realização do excedente de revalorização						0,00
Aplicação do resultado do exercício anterior				-3.407,43	-3.407,43	0,00
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais						0,00
	(2)	73.419,10	65.952,96	361.333,24	0,00	500.705,30
Resultado líquido exercício findo em 31/12/2014	(3)				19.998,38	19.998,38
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO						
Fundos						0,00
Subsídios, Doações e Legados			99.372,65			99.372,65
Outras Operações						0,00
	(4)	0,00	99.372,65	0,00	0,00	99.372,65
Saldo em 31 de Dezembro de 2014	(5 = 1 + 2 + 3 + 4)	73.419,10	165.325,61	361.333,24	19.998,38	620.076,33

IV. Demonstração dos Fluxos de Caixa nos períodos terminados em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

RUBRICAS	31-12-2015	31-12-2014
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais</u>		
Recebimento de clientes e utentes	456.738,41	390.990,50
Pagamentos de subsídios		
Pagamentos de apoios		
Pagamentos de bolsas		
Pagamentos a fornecedores	-549.723,47	-537.303,57
Pagamentos ao pessoal	-638.018,13	-528.413,32
Caixa gerada pelas operações	-731.003,19	-674.726,39
Pagamento/recebimento Imposto s/rendimento		
Outros recebimentos/pagamentos	732.344,67	715.572,82
Fluxos da caixa actividades operacionais (1)	1.341,48	40.846,43
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis	0,00	-29.101,06
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros	-1.139,80	-299,82
Recebimentos provenientes de:		
Juros e rendimentos similares	10.798,97	11.467,26
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	9.659,17	-17.933,62
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos		
Juros e gastos similares		
Dividendos		
Reduções de fundos		
Outras operações de financiamento		
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	11.000,65	22.912,81
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	448.828,86	425.916,05
Caixa e seus equivalentes no fim do período	459.829,51	448.828,86