

ASSOCIAÇÃO SÓCIO-TERAPÊUTICA DE ALMEIDA

Juliana
Almeida
Presidente
Rel

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO DE 2014

ALTO DA FONTE SALGUEIRA

6355-030 CABREIRA

www.assterapeutica.com

info@assterapeutica.com

Telef. 271 581 562 Fax 271 581 756

RELATÓRIO E ANÁLISE DE CONTAS DO ANO 2014

O ano 2014 foi mais um ano desafiante na gestão corrente da ASTA com momentos de difícil gestão de tesouraria mas que, com a colaboração consciente de todo o grupo, algumas estratégias de gestão e o inestimável apoio do grupo de amigos atentos e colaboradores nos momentos difíceis que vamos atravessando, foi possível chegar ao final do ano com um saldo positivo e a consciência de um exercício desenvolvido dentro dos parâmetros da honestidade, da clareza e da sustentabilidade.

Começamos por referir o aumento significativo dos gastos no geral, referentes ao exercício de 2014, que ascende a 76 000€, devido ao aumento na rubrica "Gastos com Pessoal". Salientamos no entanto que o apoio do IEPF a contratações, principalmente no que concerne a estágios, aumentou este ano para 48 948€, tendo portanto este valor, que ser subtraído à rubrica do Pessoal. O nosso exercício de contenção de gastos tentou o mais possível não diminuir os recursos humanos, não só pela importância da nossa qualidade de funcionamento pedagógico, como também pela consciência que temos como Organização, da necessidade de contribuir para o emprego/estágios ou ocupações colmatando assim, dentro da nossa possibilidade e responsabilidade social, algumas lacunas nesta área tão fragilizada.

Também os custos provenientes da ativação de equipamentos novos com incrementação mais significativa durante o ano passado (p ex: Cozinha S Francisco) aumentaram os gastos em várias rubricas que em devido tempo, assim se constata, responderão sustentavelmente, como esperado e programado nos objectivos traçados.

Ainda relativamente aos gastos, saliente-se que a rubrica de "Fornecimentos e Serviços Externos" diminuiu em 17 300€, onde está reflectida a nossa estratégia de contenção de despesas.

Convém salientar no entanto que esta diminuição assentou significativamente numa dinâmica desenvolvida pelos ateliers e Cozinha São Francisco que nos permitiram a redução de custos do consumo externo.

Frederico
Almeida

No que concerne aos rendimentos, no geral aumentaram em relação ao ano transacto, em 52 000€, com incidência mais significativa nas rubricas de: comparticipação do IEFP (+ 25 600€); consignação do IRS (+10 000€); comparticipações da Seg. Social (+17 000€) e donativos (+ 15 300€). No entanto, as mensalidades pessoais dos nossos companheiros, por dificuldades familiares ou outras, reduziram em 15 800€.

Ainda de referir o abaixamento do nosso endividamento bancário em menos 30 960€ (empréstimo do QREN), ficando em dívida 23 040€.

Para um melhor entendimento, as oscilações de gastos ou receitas das respectivas rubricas que nos levam ao resultado final, deverão ser constatadas nas “Demonstrações Financeiras” em anexo.

Assim, o saldo contabilístico, positivo, referente ao exercício de 2014 é de 28 294,52€. Relembro mais uma vez o carater virtual deste valor já que, os débitos no final de 2014 (nomeadamente a fornecedores) irão ultrapassar este montante, a liquidar no início de 2015. Isto irá novamente criar algumas dificuldades de tesouraria, como se verificou no ano transacto o que nos levou a recorrer a verbas consideradas donativos, que habitualmente se destinavam a investimentos e melhorias. Esta é uma situação nova, que nos retirou de uma “zona de conforto” desde há dois anos, e que resulta das conhecidas e abrangentes dificuldades sócio económicas.

Convém nesta altura e como exercício reflexivo, observar mecanismos consistentes e de continuidade, susceptíveis de restabelecer o equilíbrio e a sustentabilidade futura.

Cabreira, 28 de março de 2015



ref

ASTA - Associação Sócio Terapeutica de Almeida
DEMONTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS

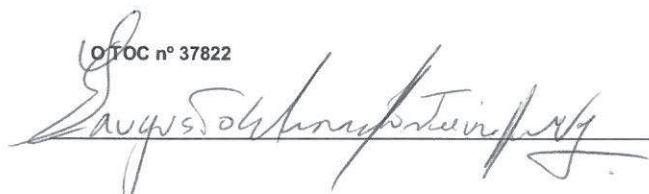
Contribuinte: 504260936

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

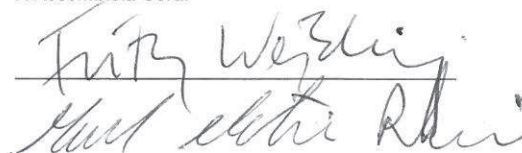
Moeda: (valores em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013
Vendas e serviços prestados		84.629,42	99.965,25
Subsídios , doações e legados à exploração		481.778,01	424.548,37
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(36.459,84)	(32.119,74)
Fornecimentos e serviços externos		(132.399,45)	(149.770,77)
Gastos com o pessoal		(410.573,23)	(327.759,99)
Outros rendimentos e ganhos		111.515,11	100.801,47
Outros gastos e perdas		(800,81)	(2.914,42)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		97.689,21	112.750,17
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(65.876,33)	(59.073,31)
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		31.812,88	53.676,86
Juros e rendimentos similares obtidos		221,58	684,38
Juros e gastos similares suportados		(3.739,94)	(1.450,91)
Resultado antes de impostos		28.294,52	52.910,33
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		28.294,52	52.910,33

OTOC nº 37822



A Assembleia Geral



ASTA - Associação Sócio Terapeutica de Almeida
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Contribuinte: 504260936

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2014	31 DEZ 2013
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		1.637.050,28	1.611.036,02
Bens do património histórico e artístico e cultural		1.981,95	1.981,95
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		608,35	8,29
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
		1.639.640,58	1.613.026,26
Activo corrente			
Inventários		10.358,74	6.021,33
Clientes		187,00	1.285,39
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		91,21	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outras contas a receber		33.750,78	37.068,55
Diferimentos		1.314,94	0,00
Outros activos financeiros		513,37	509,43
Caixa e depósitos bancários		28.428,06	43.971,15
		74.644,10	88.855,85
Total do activo		1.714.284,68	1.701.882,11
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		985.644,92	932.734,59
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		249.896,20	249.896,20
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		336.017,75	323.814,16
		1.571.558,87	1.506.444,95
Resultado líquido do período		28.294,52	52.910,33
Total do fundo de capital		1.599.853,39	1.559.355,28
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		11.334,71	18.580,27
Adiantamentos de Clientes		192,00	0,00
Estado e outros entes públicos		11.872,39	9.246,53
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		23.040,00	54.000,00
Diferimentos		19.601,46	0,00
Outras contas a pagar		48.390,73	60.700,03
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		114.431,29	142.526,83
Total do passivo		114.431,29	142.526,83
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.714.284,68	1.701.882,11

O TOC nº 37822

A Assembleia Geral

ASTA - Associação Sócio Terapêutica de Almeida

Contribuinte: 504260936

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA EM 31 de DEZEMBRO de 2014

PERÍODO FINDO EM 31 de DEZEMBRO de 2014

Moeda: (valores em euros)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-dez-14	31-dez-13
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes/utentes		85.727,81	98.811,84
Pagamentos a fornecedores		(181.757,20)	(167.192,95)
Pagamentos de Apoios			(2.159,58)
Pagamentos ao pessoal		(410.573,23)	(327.759,99)
Caixa gerada pelas operações		(506.602,62)	(398.300,68)
Outros recebimentos/pagamentos		519.755,91	399.492,99
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		13.153,29	1.192,31
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		(122.487,11)	(286.396,59)
Investimentos financeiros		(600,06)	(8,29)
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios ao investimento		24.072,24	103.565,74
Juros e rendimentos similares		221,58	684,38
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(98.793,35)	(182.154,76)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			126.000,00
Doações		25.579,28	81.331,35
Outras operações de financiamento		79.217,63	87.401,98
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		(30.960,00)	(117.000,00)
Juros e gastos similares		(3.739,94)	(1.450,91)
Outras operações de financiamento			(30.971,65)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		70.096,97	145.310,77
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(15.543,09)	(35.651,68)
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		43.971,15	79.622,83
Caixa e seus equivalentes no fim do período		28.428,06	43.971,15

OTOC nº 37822

A Assembleia Geral

