

ASSOCIAÇÃO SÓCIO-TERAPÊUTICA DE ALMEIDA

Subscrevi

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO DE 2015

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 2015

O ano de 2015 foi, à semelhança dos últimos, um ano de equilíbrio e desafios. Se por um lado praticámos contenção por outro, acrescentámos gastos tendo em conta o aumento de custos inevitáveis em algumas rubricas que cresceram na qualidade e na quantidade. Mas tenhamos em conta ainda, que outras, baixaram custos sem baixar qualidade. De salientar que, os ateliers de trabalho ocupacional, quase se auto sustentaram o que é louvável e estimulante. Apontaremos então algumas rubricas e valores que oscilaram de forma mais significativa.

Começamos por referir o aumento dos gastos no geral, referentes ao exercício de 2015, que ascendem a +32.600€, devido aos aumentos nas rubricas de “CMVMC – Géneros alimentares e outros”, e na rubrica de “FSE – Fornecimentos e Serviços Externos”, que se cifraram respectivamente em +15.200€ e em +17.300€. Note-se que o aumento ocorrido na rubrica de “géneros alimentares” e “outros”, tem a ver com o aumento da produção própria (Agricultura) que está compensada nos proveitos, na rubrica “trabalhos para a própria empresa”, e ainda na rubrica de “outros”, que se refere a donativos em espécie, nomeadamente do Sr. Manuel Ferreira Costa. O crescimento nos FSE, explica-se pelos aumentos na “Publicidade” (revista “Eu amai a ti”), nos honorários referentes à legalização do atelier 3 ofícios, e ainda, à rubrica “conservação e reparação”, devido ao envelhecimento natural das viaturas e dos edifícios.

A rubrica de “custos com pessoal”, diminui em cerca de -8.200€, devido à saída voluntária de colaboradores com vencimentos mais significativos, que foram substituídos por estagiários, circunstancialmente.

Também os custos provenientes da entrada em funcionamento de equipamentos novos, nomeadamente do Trocas e “3 Ofícios”/ ampliação, aumentaram. Refira-se ainda que o Canto com Alma foi oficialmente registado na rubrica “legados” com o valor estimado em cerca de 50.000€, baseado no VPT, o que leva a um aumento do nosso valor patrimonial.

No que concerne aos rendimentos, no geral, aumentaram em relação ao ano transacto em +48.400€. Aumentaram as nossas vendas em +2.500€, que tem a ver com a venda do livro (uma paisagem à espera do nosso olhar); aumentaram as mensalidades, com a entrada de novos companheiros, na rubrica “quotas dos utilizadores” em +9.400€; a produção da agricultura, já acima referida cresceu em +5.100€ e, a Consignação de IRS, em +10.000€. De referir, a diminuição do volume geral de donativos em cerca de -20.000€. Mencionamos no entanto que, para uma real comparação, em 2014 esta

rubrica continha um donativo extraordinário, em espécie (a carrinha Master), que obtivemos através da frota Solidária do Montepio no valor de 26.700€.

No que concerne às receitas dos nossos ateliers, as mesmas somaram 11.000€, não contanto com a produção agrícola que está mencionada noutra rubrica.

Ainda de referir o abaixamento do nosso endividamento bancário que passou de 23.040€ para 19.000€.

As oscilações de gastos ou receitas das respetivas rubricas que nos levam ao resultado final, deverão ser constatadas e clarificadas numericamente, nas "Demonstrações Financeiras" em anexo.

Assim, o saldo contabilístico, positivo, referente ao exercício de 2015 é de 42.312,97€.

A constelação económica do país leva-nos a um constante repensar o exercício de gestão o que nos impele também e cada vez mais, para a descoberta de novas estratégias de funcionamento sustentável. Que assim continuemos: com rigor, com entusiasmo e com criatividade.

Cabreira, 16 de Março de 2016

A Presidente de Direção

Maria José Dinis da Fonseca



Freitas

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

Contribuinte: 504260936

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Moeda: (valores em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2015	2014
Vendas e serviços prestados		96.112,95	84.629,42
Subsídios, doações e legados à exploração		526.821,89	481.778,01
Trabalhos para a própria entidade		5.153,05	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(53.547,06)	(36.459,84)
Fornecimentos e serviços externos		(149.721,90)	(132.399,45)
Gastos com o pessoal		(402.310,88)	(410.573,23)
Outros rendimentos e ganhos		98.489,17	111.515,11
Outros gastos e perdas		(3.386,25)	(800,81)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		117.610,97	97.689,21
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(73.670,80)	(65.876,33)
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		43.940,17	31.812,88
Juros e rendimentos similares obtidos		45,98	221,58
Juros e gastos similares suportados		(1.673,18)	(3.739,94)
Resultado antes de impostos		42.312,97	28.294,52
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		42.312,97	28.294,52

O Contabilista Certificado
Membro n.º 37822

[Handwritten signature]



ASTA

Balanço individual em 31 de Dezembro de 2015

Unidade Monetária: euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31-12-2015	31-12-2014
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		1.639.330,72	1.637.050,28
Activos intangíveis		1.981,95	1.981,95
Investimentos Financeiros		1.179,21	608,35
		1.642.491,88	1.639.640,58
Activo Corrente			
Inventários		11.680,63	10.358,74
Clientes		804,80	187,00
Estado e outros entes públicos		460,59	91,21
Outras contas a receber		9.398,05	33.750,78
Diferimentos		1.693,68	1.314,94
Outros activos financeiros		513,37	513,37
Caixa e depósitos bancários		61.059,89	28.428,06
		85.611,01	74.644,10
Total do activo		1.728.102,89	1.714.284,68
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		985.644,92	985.644,92
Outros Instrumentos Capital Proprio		318.920,52	336.017,75
Resultados transitados		278.190,72	249.896,20
		1.582.756,16	1.571.558,87
Resultado líquido do período		42.312,97	28.294,52
Total do capital próprio		1.625.069,13	1.599.853,39
Passivo corrente			
Fornecedores		10.873,71	11.334,71
Adiantamentos de clientes		0,00	192,00
Estado e outros entes públicos		9.952,81	11.872,39
Accionistas/sócios			
Financiamentos obtidos		19.200,00	23.040,00
Outras contas a pagar		57.964,51	48.390,73
Diferimentos		5.042,73	19.601,46
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		103.033,76	114.431,29
Total do passivo		103.033,76	114.431,29
Total do capital próprio e do passivo		1.728.102,89	1.714.284,68

O Contabilista Certificado
Membro n.º 37822

[Assinatura]

A Direcção



ASTA - Associação Sócio Terapêutica de Almeida

Contribuinte: 504260936

DEMONTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA EM 31 de DEZEMBRO de 2015

PERÍODO FINDO EM 31 de DEZEMBRO de 2015

Moeda: (valores em euros)

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-Dez-15	31-Dez-14
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes/utentes		95.495,15	85.727,81
Pagamentos a fornecedores		(205.430,59)	(181.757,20)
Pagamentos de Apoios			
Pagamentos ao pessoal		(402.310,88)	(410.573,23)
Caixa gerada pelas operações		(512.246,32)	(506.602,62)
Outros recebimentos/pagamentos		398.029,40	519.755,91
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(114.216,92)	13.153,29
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		(17.564,24)	(122.487,11)
Investimentos financeiros		(570,86)	(600,06)
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios ao investimento		23.919,35	24.072,24
Juros e rendimentos similares		45,98	221,58
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		5.830,23	(98.793,35)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Doações		87.787,95	25.579,28
Outras operações de financiamento		58.743,75	79.217,63
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		(3.840,00)	(30.960,00)
Juros e gastos similares		(1.673,18)	(3.739,94)
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		141.018,52	70.096,97
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		32.631,83	(15.543,09)
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		28.428,06	43.971,15
Caixa e seus equivalentes no fim do período		61.059,89	28.428,06

O Contabilista Certificado

Membro n.º 37822

A Direcção