“2019”

Relatório de Gestão

Associação de Solidariedade Social, Recreativa e Desportiva da Freguesia de Vila Chã de Sá

Introdução:

Esta Associação tem vindo a desenvolver diversas atividades predominante na área Social, complementarmente desenvolve atividades desportivas culturais e recreativas.

Na área desportiva o futebol, com uma equipa a disputar o campeonato distrital, atualmente com 138 atletas distribuídos pelas seguintes faixas etárias: 21 Séniores, 20 Juniores A, 21 Juniores B, 16 Juniores C, 15 Infantis, 20 Benjamins, 12 Traquinas e 13 petizes.

O Grupo Cantorias, continua a levar o nome da Associação a muitos locais do país e do estrangeiro, com diversas atuações ao longo doa ano.

Também esta Associação colaborou na organização das festas populares, que se realizam anualmente.

Na área social, continuamos com duas respostas sociais: creche com 30 utentes e Serviço de Apoio Domiciliário com 40 utentes, e temporariamente na época das férias de verão a centro de Atividades de Tempos Livres.

Manteve-se o quadro de pessoal com 18 colaboradores.

1 – *Evolução da atividade Centro e análise económica – financeira:*

Nos **Gastos** verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
CMVMC	75 647,05	57 685,26	31,14%
Fornecimentos e serviços externos	55 932,97	49 762,30	12,40%
Gastos com Pessoal	235 082,20	225 331,94	4,33%
Outros gastos e perdas	33 490,20	39 027,93	-14,19%
Gastos de depreciação e de amortização	18 215,48	18 225,96	-0,06%
Juros suportados	4,32	0,00	100,00%
Total dos Gastos	**418 372,22**	**390 033,39**	7,27%

Nos **Rendimentos**, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Vendas e serviços prestados	142 221,30	118 636,23	19,88%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	183 951,24	177 730,56	3,50%
Outros	46 919,89	41 865,85	12,07%
Outros rendimentos e ganhos	41 407,42	37 700,44	9,83%
Juros e rendimentos similares obtidos	873,07	3 594,04	-75,71%
Total dos Rendimentos	**415 372,92**	**379 527,12**	9,44%

Nos **Resultados**, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Resultado líquido do período	**-2 999,30**	**-10 506,27**	-71,45%

Salienta-se que os resultados antes das depreciações são positivos em 14,347.43 €uros, demonstrativo da melhoria da gestão.

Resultados por Resposta Social – Creche

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
CMVMC	14 537,04	12 040,72	20,73%
Fornecimentos e serviços externos	15 648,34	16 922,45	-7,53%
Gastos com Pessoal	103 414,96	113 885,06	-9,19%
Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00%
Gastos de depreciação e de amortização	6 979,06	6 977,98	0,02%
Total dos Gastos	**140 579,40**	**149 826,21**	-6,17%

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Vendas e serviços prestados	36 151,35	23 431,87	54,28%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	85 266,72	82 383,72	3,50%
Outros	313,78	626,77	-49,94%
Outros rendimentos e ganhos	6 687,30	6 547,46	2,14%
Total dos Rendimentos	**128 419,15**	**112 989,82**	13,66%
Resultado líquido do período	**-12 160,25**	**-36 836,39**	-66,99%

O custo médio utente nesta Resposta Social foi:

2018 - *445.92€uros*

2019 – *390.50 €uros*

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
CMVMC	36 103,10	29 367,48	22,94%
Fornecimentos e serviços externos	21 178,17	16 947,67	24,96%
Gastos com Pessoal	131 667,24	105 033,13	25,36%
Outros gastos e perdas	59,05	0,00	0,00%
Gastos de depreciação e de amortização	7 452,89	7 401,88	0,69%
Total dos Gastos	**196 460,45**	**158 750,16**	23,75%

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Vendas e serviços prestados	84 858,92	74 846,85	13,38%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	98 684,52	95 346,84	3,50%
Outros	1 329,82	3 134,24	-57,57%
Outros rendimentos e ganhos	1 057,05	1 057,05	100,00%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00%
Total dos Rendimentos	**185 930,31**	**174 384,98**	6,62%
Resultado líquido do período	**-10 530,14**	**15 634,82**	-167,35%

O custo médio utente nesta Resposta Social foi:

2018 - *330.73 €uros*

2019 – *409.30 €uros*

Resultados por Resposta Social – CATL

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Fornecimentos e serviços externos	1 551,63	1 642,76	-5,55%
Total dos Gastos	**1 551,63**	**1 642,76**	**5,87%**

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Vendas e Serviços Prestados	1 895,00	1 853,44	2,24%
Total dos Rendimentos	**1 895,00**	**1 853,44**	**2,24%**
Resultado líquido do período	**343,37**	**210,68**	62,98%

Resultados de Outras Atividades – Atividades Associativas:

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
CMVMC	9 867,65	15 931,03	-38,06%
Fornecimentos e serviços externos	5 834,95	6 545,23	-10,85%
Gastos com Pessoal	0,00	6 413,75	-100,00%
Outros gastos e perdas	316,40	2 751,14	-88,50%
Gastos de depreciação e de amortização	3 158,53	3 221,10	-1,94%
Juros suportados	4,32	0,00	100,00%
Total dos Gastos	**19 181,85**	**34 862,25**	-44,98%

Rubricas		Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Vendas e serviços prestados		12 247,30	18 104,07	-32,35%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
	Outros	5 645,97	9 548,67	-40,87%
Outros rendimentos e ganhos		17 794,25	16 930,75	5,10%
Juros e rendimentos similares obtidos		873,07	3 594,04	-75,71%
Total dos Rendimentos		36 560,59	48 177,53	-24,11%
Resultado líquido do período		**17 378,74**	**13 315,28**	30,52%

Resultados de Outras Atividades – Cantorias:

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
CMVMC (CDs)	16,20	300,00	
Fornecimentos e serviços externos	5 533,16	7 192,71	-23,07%
Total dos Gastos	**5 549,36**	**7 492,71**	-25,94%

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
Vendas e serviços prestados	21,60	400,00	100,00%
Subsídios, doações e legados á exploração:	4 125,00	0,00	#DIV/0!
Outros rendimentos e ganhos	3 085,00	6 110,00	-49,51%
Total dos Rendimentos	**7 231,60**	**6 510,00**	11,08%
Resultado líquido do período	**1 682,24**	**-982,71**	-271,18%

Resultados de Outras Atividades – Futebol – Época 2018/2019:

Rubricas	Época 2018/2019
Fornecimentos e serviços externos	621,04
Outros gastos	12 797,46
Total dos Gastos	13 418,50

Rubricas		Exercícios 2018/2019
Subsídios, doações e legados á exploração:		
	Autarquias	6 989,92
	Doações	2 156,85
Outros rendimentos e ganhos		4 271,73
Total de Proveitos		**13 418,50**

Resultado líquido do período	**0,00**

Resultados de Outras Atividades – Futebol – Época 2019/2020:

Rubricas	Época 2019/2020
CMVMC	
Fornecimentos e serviços externos	378,10
Gastos / Reversões de depreciação e amortização	625,00
Outros gastos	20 317,29
Total dos Gastos	**21 320,39**

Rubricas		Exercícios 2019/2020
Vendas e serviços prestados		
Subsídios, doações e legados á exploração:		
	Autarquias	6 523,40
	Doações	6 345,87
Outros rendimentos e ganhos		8 451,12
Total dos Rendimentos		**21 320,39**

Resultado líquido do período	**0,00**

Festas do Povo:

Rubricas	2019
CMVMC	8 362,67
Fornecimentos e serviços externos	5 187,58
Outros gastos	0,00
Total dos Gastos	**13 550,25**

Rubricas	Exercícios 2019
Vendas e serviços prestados	
Subsídios, doações e legados á exploração:	
Donativos e Patrocínios	13 489,28
Outros rendimentos e ganhos	60,97
Total dos Rendimentos	**13 550,25**
Resultado líquido do período	**0,00**

Bar:

Rubricas	2019
CMVMC	6 760,39
Fornecimentos e serviços externos	0,00
Outros gastos	0,00
Total dos Gastos	**6 760,39**

Rubricas	Exercícios 2019
Vendas e serviços prestados	7 047,13
Outros rendimentos e ganhos	
Total dos Rendimentos	**7 047,13**
Resultado líquido do período	**286,74**

A Situação Líquida da Associação é conforme o quadro que se segue:

Rubricas	Exercícios 2019	Exercícios 2018	Variação %
ATIVO			
Ativo não Corrente			
Ativos fixos tangíveis	354 901,65	355 558,16	-0,18%
Ativos intangíveis	36 801,55	36 932,91	-0,36%
Investimentos financeiros	1 003,05	682,74	46,92%
	392 706,25	**393 173,81**	
Ativo Corrente			
Inventários	8 401,73	7 108,80	18,19%
Créditos a receber	4 839,19	5 502,25	-12,05%
Estado e outros entes públicos	0,00	1 061,57	-100,00%
Diferimentos	12 665,85	966,14	-19,47%
Outros Ativos Correntes	0,00	9 037,49	-100,00%
Caixa e depósitos bancários	863 440,84	850 574,46	1,51%
	889 347,61	**874 250,71**	
Total do ativo	**1 282 053,86**	**1 267 424,52**	1,15%
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	89 834,98	89 834,98	0,00%
Resultados transitados	1 022 761,21	1 033 267,48	-1,02%
Ajustamentos / Outas variações nos fundos patrimoniais	116 246,26	107 200,61	8,44%
	1 228 842,45	**1 230 303,07**	
Resultado Líquido do período	**-2 999,30**	**-10 506,27**	-71,45%
Total de Fundos	**1 225 843,15**	**1 219 796,80**	
Passivo não corrente:			
Provisões	0,00	0,00	
	0,00	**0,00**	
Passivo Corrente:			
Fornecedores	9 801,35	7 285,02	34,54%
Estado e Entes Públicos	6 197,72	4 776,45	29,76%
Diferimentos	6 676,50	0,00	
Outros passivos correntes	33 535,14	35 566,25	-5,71%
	56 210,71	**47 627,72**	
Total do Passivo:	**56 210,71**	**47 627,72**	18,02%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	**1 282 053,86**	**1 267 424,52**	1,15%

Evolução do Fundo de Maneio:

RUBRICAS	Exercícios		Variação
	2019	2018	%
ACTIVO			
Ativo não corrente	392 706	393 174	-0,12%
Ativo corrente	889 348	874 251	1,73%
Total do ativo	1 282 054	**1 267 425**	1,15%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	1 228 842	1 230 303	-0,12%
Passivo			
Passivo não corrente	0	0	
Passivo corrente	56 211	47 628	18,02%
Total do passivo	1 285 053	1 277 931	0,56%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	2 513 896	**2 508 234**	0,23%

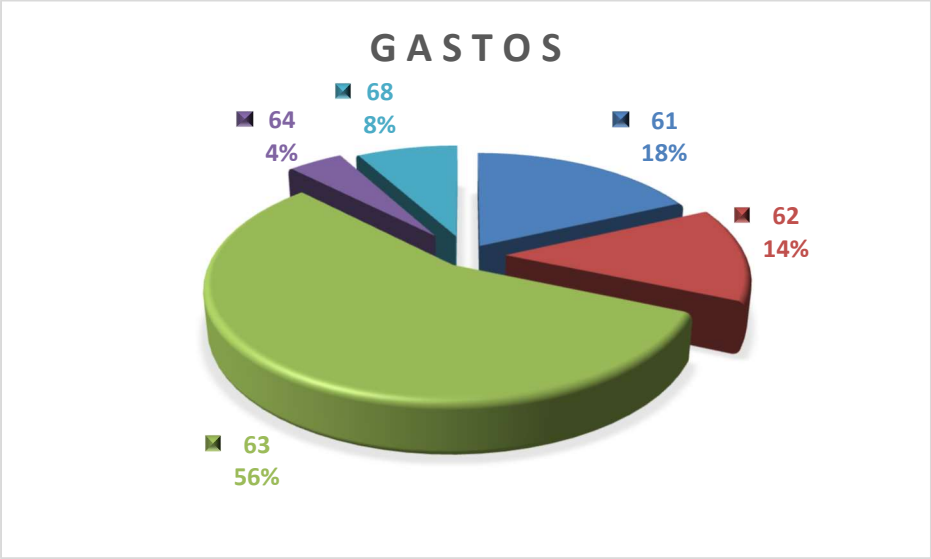
Fundo de maneio	**833 137**	**826 623**	0,79%

Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação
	2019	2018	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes e utentes	139 811,98	118 814,80	17,67%
Pagamento a Fornecedores	-131 641,48	-108 286,33	21,57%
Pagamentos ao pessoal	-236 703,45	-222 394,53	6,43%
Caixa Gerada pelas operações:	-228 532,95	-211 866,06	7,87%
Outros recebimentos e pagamentos	241 459,57	218 501,06	10,51%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	12 926,62	6 635,00	94,82%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-637,61	-24 951,24	-97,44%
Investimentos financeiros	-295,70	-228,33	29,51%
Recebimentos provenientes de:			
Juros e rendimentos similares	873,07	4 685,93	-81,37%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-60,24	-20 493,64	-99,71%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento			
Recebimento provenientes de:			
Financiamentos obtidos	0,00	10 570,50	100,00%
Doações	0,00	0,00	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00	
	0,00	10 570,50	100,00%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	**12 866,38**	**-3 288,14**	**-491,30%**

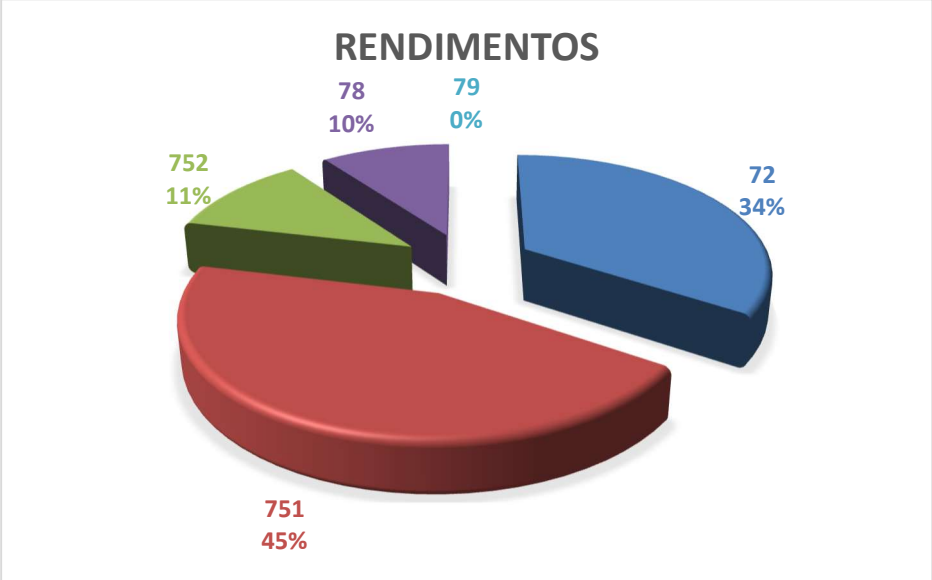
Caixa e seus equivalentes no início do período	**850 574,46**	**853 862,60**	**-0,39%**
Caixa e seus equivalentes no fim do período	**863 440,84**	**850 574,46**	**1,51%**

Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



Legenda:

61 – Matérias primas consumidas / **62** – Fornecimentos e Serviços Externos / **63** – Gastos com pessoal / **68** – Outros gastos



Legenda:

72 – Prestação de serviços / **751** – Subsídio das Segurança Social / **752** – Outros Subsídios e Donativos / **78** – Outros rendimentos / **79** - Juros

2 - Execução Orçamental:

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação %
CMVMC	54 000,00	75 647,05	40,09%
Fornecimentos e serviços externos	49 200,00	55 932,97	13,68%
Gastos com Pessoal	204 851,46	235 082,20	14,76%
Outros gastos e perdas	35 400,00	33 490,20	-5,39%
Gastos de depreciação e de amortização	13 097,68	18 215,48	39,07%
Juros Suportados	0,00	4,32	100,00%
Total dos Gastos	**356 549,14**	**418 372,22**	17,34%

Nos Proveitos, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação %
Vendas e serviços prestados	106 440,00	142 221,30	33,62%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	190 048,92	183 951,24	-3,21%
Outros	28 200,00	46 919,89	66,38%
Outros rendimentos e ganhos	30 787,46	41 407,42	34,49%
Juros e rendimentos similares obtidos	3 000,00	873,07	-70,90%
Total dos Rendimentos	**358 476,38**	**415 372,92**	15,87%
Resultado líquido do período	**1 927,24**	**-2 999,30**	-255,63%

3 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Na data em que encerramos estas contas, o País prepara-se para entrar em estado de emergência, devido a uma grave crise de saúde pública, provocada pelo designado coronavírus ou COVID-19, com consequências imprevisíveis, na economia, no emprego e em especial na atividade das IPSS.

Não é possível sabermos se esta Associação será atingida por esta pandemia e que consequências trará.

Como é situação que não podemos controlar na sua totalidade, aguardaremos serenamente o evoluir da crise, implementando e gerindo o plano de contingência entretanto criado.

3 – Evolução Previsível da atividade:

Vai iniciar-se a curto prazo a construção da Estrutura Residencial para Idosos,

Continuaremos a desenvolver as respostas sociais atuais, sempre com a preocupação de prestar um serviço de qualidade, que contribua para o bem estar e melhoria da qualidade de vida dos utentes.

Na área desportiva será dada continuidade ao Futebol, adequando os meios à prática desportiva de todos os escalões etários.

O grupo cantorias, manterá a sua autonomia e a fazer a gestão do seu percurso autonomamente.

Vila Chã de Sá, 13 de março de 2020

A Direção