“2020”

Relatório de Gestão

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

JPF - - VISEUGEST

Introdução:

O ano de 2020, foi marcado pelo aparecimento da pandemia COVID 19, que afetou a vida de todos os cidadãos, empresas e Setor Social.

Teve repercussões a nível sanitário, económico e social, com consequências futuras ainda incalculáveis.

Nesta Associação, afetou essencialmente a Creche que teve que encerrar temporariamente, e os funcionários ficarem em Lay Off, no mesmo período, originando uma quebra acentuada nas mensalidades dos utentes.

Na área desportiva o futebol também sofreu s consequências desta pandemia, embora o campeonato se mantivesse, todos os jogos foram disputados à porta fechada.

Procedeu-se requalificação do campo de futebol e balneários, dotando-os de um moderno equipamento de aquecimento de águas com painéis de energia solar, em parceria com a autarquia local e Município de Viseu.

Adquiriu-se uma nova viatura de 9 lugares, quer para o transporte de crianças como transporte dos nossos atletas, alienando uma outra que já não cumpria com a regulamentação em vigor.

Foi finalmente aprovado o projeto de construção da futura Estrutura Residencial para Idosos, sendo apresentada uma candidatura para financiamento ao Programa PARES.

Será a obra de maior relevância para esta Associação com um investimento total de 2.500 milhões de €uros.

O Grupo Cantorias, manteve os ensaios, mas praticamente não fez atuações no ano.

As festas populares também não se realizaram devido ao estado de emergência e regras de confinamento

Na área social, as duas respostas sociais mantiveram o número de utentes: creche com 29 Serviço de Apoio Domiciliário com 39

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		Variação
	2020	**2019**	%
CMVMC	58 657,23	75 647,05	-22,46%
Fornecimentos e serviços externos	53 087,85	55 932,97	-5,09%
Gastos com Pessoal	233 822,32	235 082,20	-0,54%
Outros gastos e perdas	27 064,39	33 490,20	-19,19%
Gastos de depreciação e de amortização	24 465,99	18 215,48	34,31%
Juros suportados	0,00	4,32	-100,00%
Total dos Gastos	**397 097,78**	**418 372,22**	-5,09%

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

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
Vendas e serviços prestados	114 629,40	142 221,30	-19,40%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	197 015,69	183 951,24	7,10%
Subsídios de outras entidades	30 513,63	24 708,72	
Doações e heranças	13 542,86	22 211,17	-39,03%
Outros rendimentos e ganhos	34 705,24	41 407,42	-16,19%
Juros e rendimentos similares obtidos	456,22	873,07	-47,75%
Total dos Rendimentos	**390 863,04**	**415 372,92**	-5,90%

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

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
Resultado líquido do período	**-6 234,74**	**-2 999,30**	107,87%

<u>Resultados por Resposta Social – Creche</u>

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
CMVMC	15 194,98	14 537,04	4,53%
Fornecimentos e serviços externos	11 562,77	15 648,34	-26,11%
Gastos com Pessoal	95 230,01	103 414,96	-7,91%
Outros gastos e perdas	1 544,05	0,00	0,00%
Gastos de depreciação e de amortização	7 110,45	6 979,06	1,88%
Total dos Gastos	**130 642,26**	**140 579,40**	-7,07%

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
Vendas e serviços prestados	28 616,25	36 151,35	-20,84%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	88 069,37	85 266,72	3,29%
Subsídios de outras entidades	1 377,24	313,78	338,92%
Outros rendimentos e ganhos	4 666,78	6 687,30	-30,21%
Total dos Rendimentos	**122 729,64**	**128 419,15**	-4,43%

Resultado líquido do período	**-7 912,62**	**-12 160,25**	-34,93%

Resultados por Resposta Social – SAD

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
CMVMC	37 190,06	36 103,10	3,01%
Fornecimentos e serviços externos	14 816,98	21 178,17	-30,04%
Gastos com Pessoal	138 592,31	131 667,24	5,26%
Outros gastos e perdas	0,00	59,05	0,00%
Gastos de depreciação e de amortização	13 703,37	7 452,89	83,87%
Total dos Gastos	**204 302,72**	**196 460,45**	3,99%

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
Vendas e serviços prestados	77 538,89	84 858,92	-8,63%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	108 946,32	98 684,52	10,40%
Subsídios de outras entidades	1 798,42	1 329,82	35,24%
Outros rendimentos e ganhos	7 120,74	1 057,05	100,00%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00%
Total dos Rendimentos	**195 404,37**	**185 930,31**	5,10%
Resultado líquido do período	**-8 898,35**	**-10 530,14**	-15,50%

Resultados de Outras Atividades – Atividades Associativas:

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
CMVMC	6 119,46	9 867,65	-37,98%
Fornecimentos e serviços externos	23 065,25	5 834,95	295,29%
Outros gastos e perdas	1 604,11	316,40	406,99%
Gastos de depreciação e de amortização	3 027,17	3 158,53	-4,16%
Juros suportados	0,00	4,32	100,00%
Total dos Gastos	**33 815,99**	**19 181,85**	76,29%

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
Vendas e serviços prestados	8 474,26	12 247,30	-30,81%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
Subsídios de outras entidades	10 022,25	4 676,80	114,30%
Doações e heranças	7 958,86	32,31	24532,81%
Outros rendimentos e ganhos	18 650,72	17 794,25	4,81%
Juros e rendimentos similares obtidos	456,22	873,07	-47,75%
Total dos Rendimentos	**45 562,31**	**35 623,73**	27,90%
Resultado líquido do período	**11 746,32**	**16 441,88**	-28,56%

Resultados de Outras Atividades – Cantorias:

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
CMVMC (CDs)	0,00	16,20	-100,00%
Fornecimentos e serviços externos	3 030,09	5 533,16	-45,24%
Total dos Gastos	**3 030,09**	**5 549,36**	-45,40%

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
Vendas e serviços prestados	0,00	21,60	100,00%
Subsídios, doações e legados á exploração:	0,00	4 125,00	-100,00%
Outros rendimentos e ganhos	1 860,00	3 085,00	-39,71%
Total dos Rendimentos	**1 860,00**	**7 231,60**	-74,28%
Resultado líquido do período	**-1 170,09**	**1 682,24**	-169,56%

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

Rubricas	Época 2019/2020
Mercadorias Bar	152,73
Fornecimentos e serviços externos	684,02
Gastos de depreciação / amortização	937,50
Outros gastos	30 928,96
Total dos Gastos	**32 703,21**

Rubricas	Exercícios **2019/2020**
Subsídios, doações e legados á exploração:	
Subsídios de outras entidades	14 526,22
Doações e heranças	7 318,87
Outros rendimentos e ganhos	10 858,12
Total de Proveitos	**32 703,21**
Resultado líquido do período	**0,00**

Resultados de Outras Atividades – Futebol – Época 20120/2021:

Rubricas	Época 2020/2021
Fornecimentos e serviços externos	306,84
Gastos / Reversões de depreciação e amortização	312,50
Outros gastos	13 304,56
Total dos Gastos	**13 923,90**

Rubricas	Exercícios 2020/2021
Vendas e serviços prestados	
Subsídios, doações e legados á exploração:	
Subsídios de outras entidades	9 312,90
Doações e heranças	4 611,00
Outros rendimentos e ganhos	
Total dos Rendimentos	**13 923,90**

Resultado líquido do período	**0,00**

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

Rubricas	Exercícios 2020	Exercícios 2019	Variação %
ATIVO			
Ativo não Corrente			
Ativos fixos tangíveis	388 633,43	354 901,65	9,50%
Ativos intangíveis	54 520,18	36 801,55	48,15%
Investimentos financeiros	1 441,08	1 003,05	43,67%
	444 594,69	**392 706,25**	
Ativo Corrente			
Inventários	12 444,96	8 401,73	48,12%
Créditos a receber	1 934,55	4 839,19	-60,02%
Estado e outros entes públicos	581,67	0,00	#DIV/0!
Diferimentos	2 559,87	12 665,85	-19,47%
Outros Ativos Correntes	1,66	0,00	-100,00%
Caixa e depósitos bancários	880 142,22	863 440,84	1,93%
	897 664,93	**889 347,61**	
Total do ativo	**1 342 259,62**	**1 282 053,86**	4,70%
Fundos Patrimoniais:			
Fundos	89 834,98	89 834,98	0,00%
Resultados transitados	1 019 761,91	1 022 761,21	-0,29%
Ajustamentos / Outas variações nos fundos patrimoniais	185 805,90	116 246,26	59,84%
	1 295 402,79	**1 228 842,45**	
Resultado Líquido do período	**-6 234,74**	**-2 999,30**	107,87%
Total de Fundos	**1 289 168,05**	**1 225 843,15**	
Passivo não corrente:			
Provisões	0,00	0,00	
	0,00	**0,00**	
Passivo Corrente:			
Fornecedores	13 228,59	9 801,35	34,97%
Estado e Entes Públicos	5 360,96	6 197,72	-13,50%
Diferimentos	564,43	6 676,50	
Outros passivos correntes	33 937,59	33 535,14	1,20%
	53 091,57	**56 210,71**	
Total do Passivo:	**53 091,57**	**56 210,71**	-5,55%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	**1 342 259,62**	**1 282 053,86**	4,70%

Evolução do Fundo de Maneio:

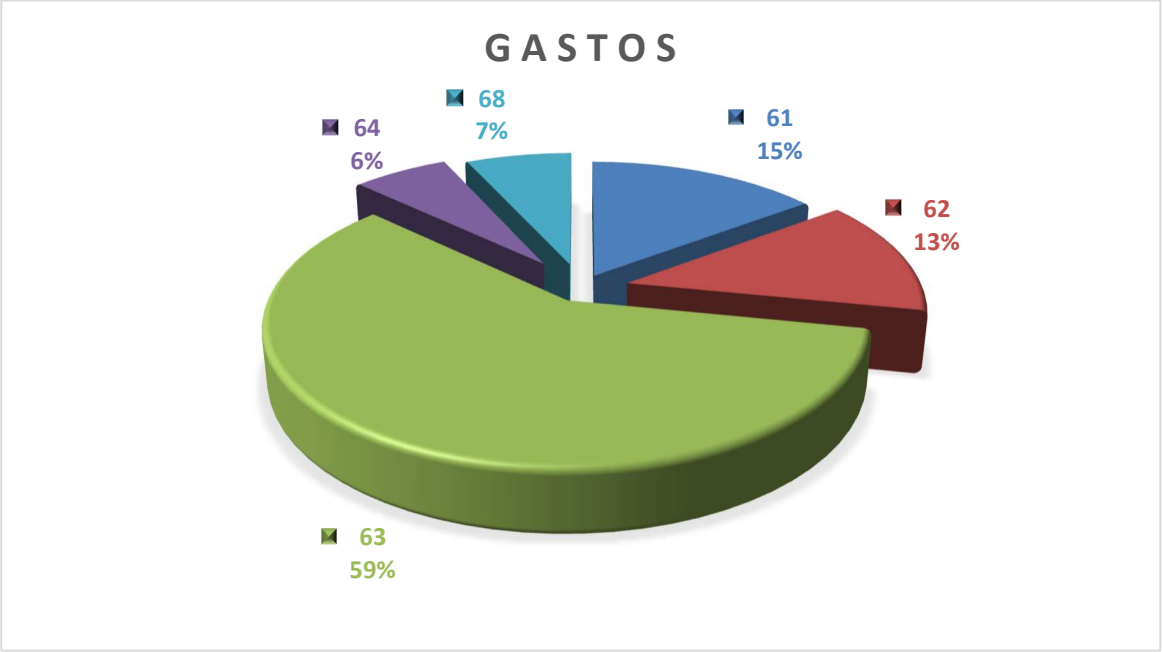
RUBRICAS	Exercícios		Variação
	2020	**2019**	%
ACTIVO			
Ativo não corrente	444 595	392 706	13,21%
Ativo corrente	897 665	889 348	0,94%
Total do ativo	**1 342 260**	**1 282 054**	4,70%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	1 295 403	1 228 842	5,42%
Passivo			
Passivo não corrente	0	0	
Passivo corrente	53 092	56 211	-5,55%
Total do passivo	1 348 494	1 285 053	4,94%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	**2 643 897**	**2 513 896**	5,17%

Fundo de maneio	**844 573**	**833 137**	1,37%

Fluxos de Caixa:

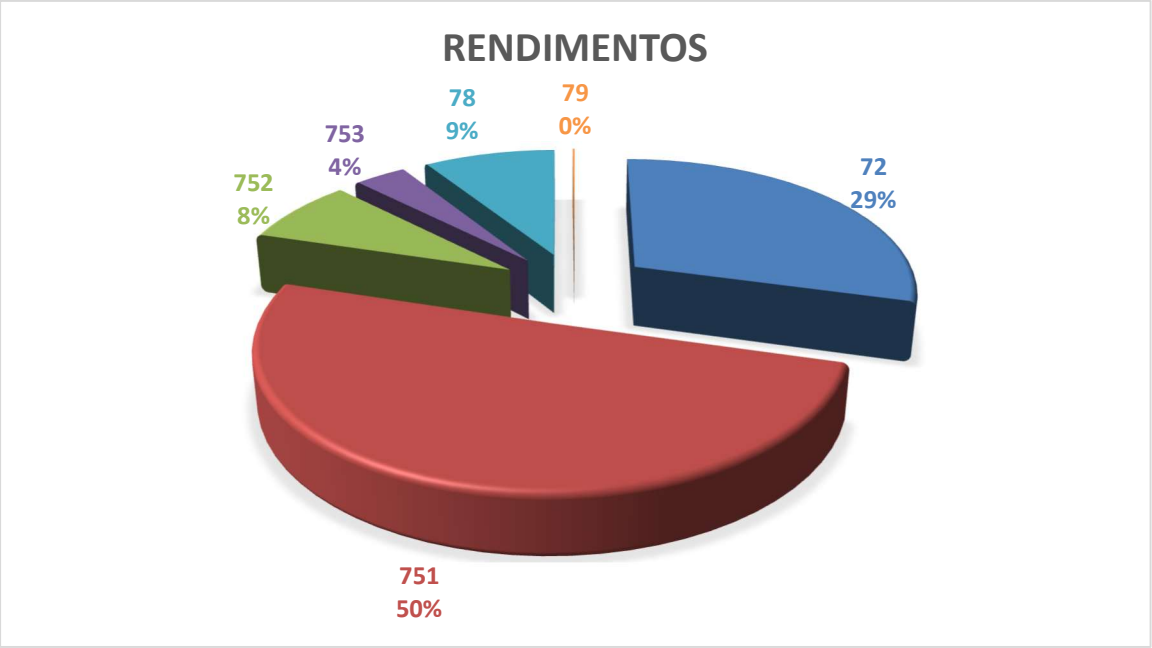
Rubricas	Anos		Variação
	2020	2019	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de Clientes e utentes	113 826,77	139 811,98	-18,59%
Pagamento a Fornecedores	-104 324,70	-131 641,48	-20,75%
Pagamentos ao pessoal	-235 060,86	-236 703,45	-0,69%
Caixa Gerada pelas operações:	-225 558,79	-228 532,95	-1,30%
Outros recebimentos e pagamentos	285 402,28	241 459,57	18,20%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	59 843,49	12 926,62	362,95%
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	-58 066,38	-637,61	9006,88%
Ativos intangíveis	-16 650,02	0,00	100,00%
Investimentos financeiros	-1 638,29	-295,70	454,04%
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis	1 700,00	0,00	100
Juros e rendimentos similares	260,20	873,07	-70,20%
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-74 394,49	-60,24	123396,83%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento			
Recebimento provenientes de:			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	100,00%
Doações	31 252,38	0,00	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00	
	31 252,38	0,00	100,00%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	**16 701,38**	**12 866,38**	**29,81%**
Caixa e seus equivalentes no início do período	**863 440,84**	**850 574,46**	**1,51%**
Caixa e seus equivalentes no fim do período	**880 142,22**	**863 440,84**	**1,93%**

Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



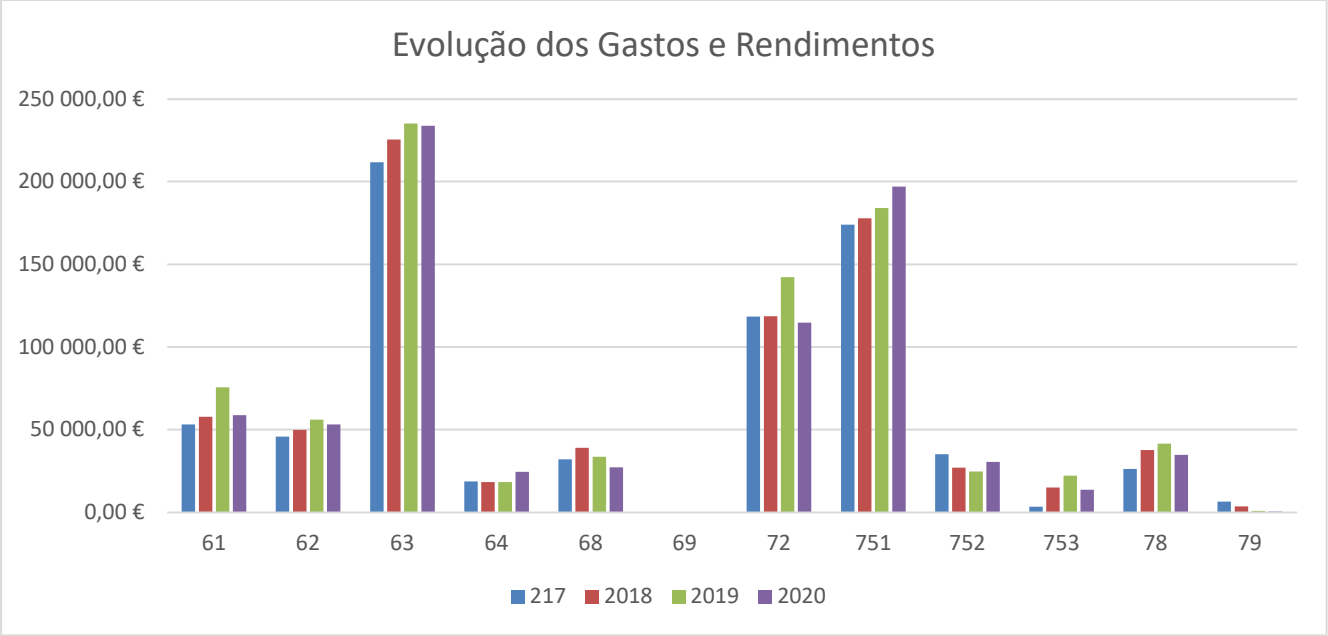
Legenda:

61 – Matérias primas consumidas / **62** – Fornecimentos e Serviços Externos / **63** – Gastos com pessoal / **64** – depreciações /**68** – Outros gastos



Legenda:

72 – Prestação de serviços / **751** – Subsídio das Segurança Social / **752** –Subsídios de outas Entidades / **753** - Donativos / **78** – Outros rendimentos / **79** - Juros

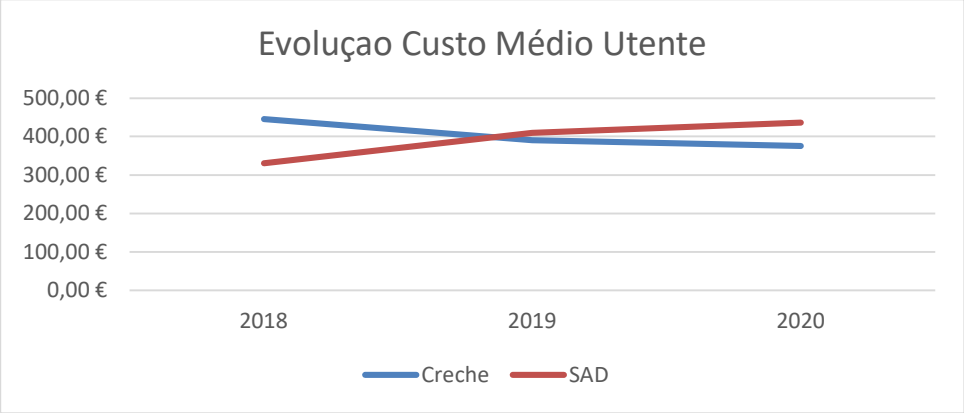


Legenda:

61 – Matérias primas consumidas / **62** – Fornecimentos e Serviços Externos / **63** – Gastos com pessoal / 64 – Depreciações / **68** – Outros gastos / **72** – Prestação de serviços / **751** – Subsídio das Segurança Social / **752** –Subsídios de outas Entidades / **753** - Donativos / **78** – Outros rendimentos / **79** - Juros

Evolução do Custo Médio Utente:

Resposta Social	2018	2019	2020
Creche	445.92 €uros	390.50 €uros	375.41 €uros
Serviço Apoio Domiciliário	330.73 €uros	409.30 €uros	436.54 €uros



2 - Execução Orçamental:

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação %
CMVMC	61 200,00	58 657,23	-4,15%
Fornecimentos e serviços externos	45 960,00	53 087,85	15,51%
Gastos com Pessoal	255 894,36	233 822,32	-8,63%
Outros gastos e perdas	36 720,00	27 064,39	-26,30%
Gastos de depreciação e de amortização	18 087,96	24 465,99	35,26%
Juros Suportados	0,00	0,00	100,00%
Total dos Gastos	**417 862,32**	**397 097,78**	-4,97%

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação %
Vendas e serviços prestados	156 480,00	114 629,40	-26,75%
Subsídios, doações e legados á exploração:			
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	180 616,68	197 015,69	9,08%
Subsídios de Outras Entidades	24 000,00	30 513,63	27,14%
Doações e heranças	13 200,00	13 542,86	2,60%
Outros rendimentos e ganhos	25 987,46	34 705,24	33,55%
Juros e rendimentos similares obtidos	1 200,00	456,22	-61,98%
Total dos Rendimentos	**401 484,14**	**390 863,04**	-2,65%
Resultado líquido do período	**-16 378,18**	**-6 234,74**	-61,93%

3 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2020.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente relatório, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

3 – Evolução Previsível da atividade:

Em relação às perspetivas futuras a Direção está apreensiva quanto ao impacto negativo que poderá ocorrer na atividade decorrente da propagação do surto do novo coronavírus, em que os maiores constrangimentos poderão decorrer dos desempenhos económicos e financeiros que a entidade investida venha a alcançar nos anos futuros, atendendo à previsível redução de serviços prestados / abrandamento económico ao nível europeu e mundial, cujos possíveis impactos na economia são ainda imprevisíveis.

Nas últimas semanas tem vindo a ser reportado, a nível nacional e internacional, um crescente número de casos de infeção das populações com o Coronavírus, tendo diversos governos, autoridades e agentes económicos implementado um conjunto de iniciativas com impacto na mobilidade das populações e na economia global.

Assim, e visto que toda a situação é nova para a economia mundial, ainda existe muita incerteza dos impactos na atividade operacional.

Vila Chã de Sá, 19 de maio de 2021

A Direção