



DEPARTAMENTO DE GESTÃO E CONTROLO FINANCEIRO  
UNIDADE DA CONTA E PRESTAÇÕES  
NÚCLEO DE ACOMPANHAMENTO ÀS IPSS

### COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2019

Identificação da Declaração:

Data da receção: 19/10/2020

#### 1. Identificação da Instituição

Nome: ASS FAMILIA COMO PARCEIRO SOCIAL SERRA DAS MINAS

Morada: AV JOAO DEUS 21 B SERRA MINAS

C. Postal: 2735-425

Localidade: AGUALVA-CACÉM

Freguesia: RIO DE MOURO

Concelho: SINTRA

NISS: 20004571204

NIF: 501412344

Nº Equipamentos: 1

#### 2. Identificação CC

Nome: Jose Carlos Ferreira Lopes

NIF: 117441252

Membro Nº: 24180

#### 3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano  
 Declaração de retificação

#### 4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos  
 Certificação Legal de Contas  
 Parecer do Conselho Fiscal  
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados  
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho  
 Balancete analítico de encerramento de exercício  
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

##### Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

#### 5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1145	4	4

## Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2019

Instituição: 20004571204 - ASS FAMILIA COMO PARCEIRO SOCIAL SERRA DAS MINAS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>	5		
Ativos fixos tangíveis		37.946,48	39.362,62
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		<b>37.946,48</b>	<b>39.362,62</b>
<b>Ativo corrente</b>	6		
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		1.576,83	4.922,83
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		407,03	340,33
Outros ativos correntes		0,00	915,25
Caixa e depósitos bancários	20.227,53	17.194,69	
		<b>22.211,39</b>	<b>23.373,10</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>60.157,87</b>	<b>62.735,72</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>	10		
Fundos		199,52	199,52
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		42.598,90	48.046,29
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		7.182,64	7.581,68
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		7.182,64	7.581,68
Outras variações		0,00	0,00
		<b>49.981,06</b>	<b>55.827,49</b>
Resultado líquido do período		<b>-39,09</b>	<b>-5.447,39</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>49.941,97</b>	<b>50.380,10</b>
<b>Passivo</b>	6		
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		9.517,60	10.675,94
		<b>9.517,60</b>	<b>10.675,94</b>



DEPARTAMENTO DE GESTÃO E CONTROLO FINANCEIRO  
UNIDADE DA CONTA E PRESTAÇÕES  
NÚCLEO DE ACOMPANHAMENTO ÀS IPSS

## Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2019

Instituição: 20004571204 - ASS FAMILIA COMO PARCEIRO SOCIAL SERRA DAS MINAS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	6	67,78	95,16
Estado e outros entes públicos	7	630,52	1.243,39
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		0,00	341,13
		<b>698,30</b>	<b>1.679,68</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>10.215,90</b>	<b>12.355,62</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>60.157,87</b>	<b>62.735,72</b>

## Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2019

Instituição: 20004571204 - ASS FAMILIA COMO PARCEIRO SOCIAL SERRA DAS MINAS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes e utentes	6-11	38.036,61	24.285,13
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores	6	-12.299,91	-9.890,25
Pagamentos ao pessoal	14	-53.604,99	-56.927,50
Caixa gerada pelas operações		<b>-27.868,29</b>	<b>-42.532,62</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	6.277,70
Outros recebimentos/pagamentos		-263,24	0,00
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		<b>-28.131,53</b>	<b>-36.254,92</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-1.361,60	-5.653,93
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		54,54	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		16,50	45,57
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		<b>-1.290,56</b>	<b>-5.608,36</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		32.554,56	34.469,95
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		-99,63	-61,35
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		<b>32.454,93</b>	<b>34.408,60</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>3.032,84</b>	<b>-7.454,68</b>
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		<b>17.194,69</b>	<b>24.649,37</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		<b>20.227,53</b>	<b>17.194,69</b>

## Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2019

Instituição: 20004571204 - ASS FAMILIA COMO PARCEIRO SOCIAL SERRA DAS MINAS

Número RS/Atividades agregadas: 1

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados		35.031,74	26.028,85
Subsídios, doações e legados à exploração		33.615,16	36.939,39
Subsídios de entidades públicas		32.554,56	31.564,95
ISS, IP – Centros Distritais		27.823,56	27.064,95
Outras entidades públicas		4.731,00	4.500,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		1.060,60	5.374,44
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-11.374,99	-9.085,80
Gastos com pessoal		-52.421,80	-56.925,12
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.077,35	5.508,92
Correções relativas a anos anteriores		50,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		50,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.027,35	5.508,92
Outros gastos		-5.566,91	-6.488,52
Correções relativas a anos anteriores		-1.212,57	-91,66
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-1.212,57	-91,66
Outros gastos		-4.354,34	-6.396,86
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>1.360,55</b>	<b>-4.022,28</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.416,14	-1.470,68
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-55,59</b>	<b>-5.492,96</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		16,50	45,57
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-39,09</b>	<b>-5.447,39</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-39,09</b>	<b>-5.447,39</b>

## Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2019

Instituição 20004571204 - ASS FAMILIA COMO PARCEIRO SOCIAL SERRA DAS MINAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1145 - CATL - C/ EXTENSÃO DE HORÁRIO S/ ALMOÇO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 4,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

### Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Vendas e serviços prestados	11	35.031,74	26.028,85
Subsídios, doações e legados à exploração	12	33.615,16	36.939,39
Subsídios de entidades públicas		32.554,56	31.564,95
ISS, IP – Centros Distritais		27.823,56	27.064,95
Outras entidades públicas		4.731,00	4.500,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		1.060,60	5.374,44
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13	-11.374,99	-9.085,80
Gastos com pessoal	14	-52.421,80	-56.925,12
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	15	2.077,35	5.508,92
Correções relativas a anos anteriores		50,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		50,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.027,35	5.508,92
Outros gastos	16	-5.566,91	-6.488,52
Correções relativas a anos anteriores		-1.212,57	-91,66
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-1.212,57	-91,66
Outros gastos		-4.354,34	-6.396,86
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1.360,55	-4.022,28
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.416,14	-1.470,68
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-55,59	-5.492,96
Juros e rendimentos similares obtidos	17	16,50	45,57
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Imposto sobre rendimento do período		-39,09	-5.447,39
		0,00	0,00
		-39,09	-5.447,39

Key

INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL, I.P.

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSIDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)  
ANEXO OBRIGATORIO

**CG**

Conta de Gestão das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO	2018	(1)
NES	20004571204	
NIPC	501412344	

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º ANO	2.º ANO	3.º ANO	4.º ANO	5.º ANO		6.º ANO	7.º ANO	8.º ANO	
					(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
593	SUBSIDIOS													
5931	PIDDAC	1988	19 951,92		0,00	0,00	0,00	0,00	7 980,72	399,04	0,00	0,00	0,00	7 581,68
59.3.1.0	Edifício -Sede													
	<b>TOTAL SUBS. PARA EFÍCIO</b>		<b>19 951,92</b>		<b>3 990,38</b>	<b>3 990,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 980,72</b>	<b>399,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 581,68</b>
4	INVESTIMENTO													
4321	Edifício-Sede	1988	20 076,50	2%	0,00	0,00	0,00	401,53	8 030,60					7 629,07
4321	Grande Reparação	1988	5 168,54	2%	0,00	0,00	0,00	103,37	3 101,14					2 997,77
4321	Grande Reparação	2011	12 054,20	2%	0,00	0,00	0,00	241,08	10 366,64					10 125,56
4321	Grande Reparação	2016	13 877,30	2%	0,00	0,00	0,00	277,55	13 322,20					13 044,65
4321	Grande Reparação	2017	1 193,10	2%	0,00	0,00	0,00	23,86	1 169,24					1 145,38
4321	Grande Reparação	2018	3 763,80	2%	0,00	0,00	0,00	75,28	0,00					3 688,52
	<b>TOTAL INVESTIM. -CATL FUNC.CLASSICO S/</b>		<b>56 133,44</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 122,67</b>	<b>35 989,82</b>					<b>38 630,95</b>


## Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da **AFAPS-Associação de Famílias como Parceiro Social da Serra das Minas** ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2019 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, [www.afaps-sm.com](http://www.afaps-sm.com) em 15/10/2020.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2019 a entidade (selecionar a opção aplicável):

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

Os órgãos de administração:



Ana Angelina Tábua Costa



Entregue no  
CRSS de  
LISBOA

**A.F.A.P.S.**

Ano de :

**2019**

Associação de Famílias como Parceiro Social da Serra das Minas

Nome: **AFAPS-Associação de Famílias c/ P.Social da Serra das Minas**

Reservado aos serviços  
IPSS DIST CONC

Morada: **Av. João de Deus**

Cód.

Nº.  Andar:  Localidade: **Serra das Minas**

Freguesia: **Rio de Mouro** Concelho: **Sintra** C. Postal: **2635-425**

Espaço reservado ao CRSS do Sul - Serviço Sub-Regional de Lisboa

Parecer:

Em \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

Despacho:

Em \_\_\_/\_\_\_/\_\_\_

A DIRECÇÃO:

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

Local: **Serra das Minas**

S.Minas, 10 / 07 / 2020

Data: **S.Minas, 10 / 7 / 2020**

ASSINATURA DO PRESIDENTE

Assinaturas: *[assinatura]*

*[assinatura]*

*[assinatura]*

ASSINATURA DO TOC

NIP 117441252

Membro N.º 24180

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERIODOS	
		31/12/2019	31/12/2018
Vendas e serviços prestados	11	35 031,74	26 028,85
Subsídios,doações e legados à exploração	12	33 615,16	36 939,39
Fornecimentos e serviços externos	13	-11 374,99	-9 085,80
Gastos com o pessoal	14	-52 421,80	-56 925,12
Outros rendimentos	15	2 077,35	5 508,92
Outros gastos	16	-5 566,91	-6 488,52
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>1 360,55</b>	<b>-4 022,28</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-1 416,14	-1 470,68
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-55,59</b>	<b>-5 492,96</b>
Juros e rendimentos simulares obtidos	17	16,50	45,57
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-39,09</b>	<b>-5 447,39</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-39,09</b>	<b>-5 447,39</b>

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIRECÇÃO



RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		31/12/2019	31/12/2018
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis	5	37 946,48	39 362,62
Bens do património historico e cultural		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Activos biológicos		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores / benemeritos / doadores / associados / membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		<b>37 946,48</b>	<b>39 362,62</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber	6	1 576,83	4 922,83
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores / benemeritos / doadores / associados / membros		0,00	0,00
Diferimentos	8	407,03	340,33
Outros activos correntes		0,00	915,25
Caixa e depósitos bancários	9	20 227,53	17 194,69
		<b>22 211,39</b>	<b>23 373,10</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>60 157,87</b>	<b>62 735,72</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos	10	199,52	199,52
Excedentes Tecnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		42 598,90	48 046,29
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais		7 182,64	7 581,68
		<b>49 981,06</b>	<b>55 827,49</b>
Resultado líquido do período		<b>-39,09</b>	<b>-5 447,39</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>49 941,97</b>	<b>50 380,10</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar	6	9 517,60	10 675,94
		9 517,60	10 675,94
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	6	67,78	95,16
Estado e outros entes públicos	7	630,52	1 243,39
Fundadores / benemeritos / doadores / associados / membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		0,00	341,13
		698,30	1 679,68
<b>Total do passivo</b>		<b>10 215,90</b>	<b>12 355,62</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>60 157,87</b>	<b>62 735,72</b>



## AFAPS-ASSOCIAÇÃO DE FAMILIAS C/PARCEIRO SOCIAL DA SERRA DAS MINAS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
31 DE DEZEMBRO DE 2019

	NOTAS	PERIODOS	
		2019	2018
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS</u></b>			
Recebimentos de clientes e utentes	6-11	38 036,61	24 285,13
Pagamentos de Fornecedores	6	-12 299,91	-9 890,25
Pagamentos de Pessoal	14	-53 604,99	-56 927,50
<i>Caixa gerada pelas operações</i>		-27 868,29	-42 532,62
Outros recebimentos / pagamentos		-263,24	6 277,70
<i>Fluxos da caixa das actividades operacionais [1]</i>		<b>-28 131,53</b>	<b>-36 254,92</b>
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</u></b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativo fixos tangíveis	5	-1 361,60	-5 653,93
<i>Sub-total - Pagamentos</i>		<b>-1 361,60</b>	<b>-5 653,93</b>
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativo fixos intangíveis		54,54	0,00
Juros e rendimentos similares	17	16,50	45,57
<i>Sub-total - Recebimentos</i>		71,04	45,57
<i>Fluxos de caixa das actividades de Investimento [2]</i>		<b>-1 290,56</b>	<b>-5 608,36</b>
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO</u></b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Centro regional da segurança Social	12	27 823,56	27 064,95
Autarquias	12	4 731,00	4 500,00
<i>Sub-total - Recebimentos</i>		<b>32 554,56</b>	<b>34 469,95</b>
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Juros e gastos similares	16	-99,63	-61,35
<i>Sub-total - Pagamentos</i>		-99,63	-61,35
<i>Fluxo de caixa das actividades de Financiamento [3]</i>		<b>32 454,93</b>	<b>34 408,60</b>
<b>Variações de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>3 032,84</b>	<b>-7 454,68</b>
<i>Efeito das diferenças de câmbio</i>			
<i>Caixa e seus equivalentes - Início do período</i>		17 194,69	24 649,37
<i>Caixa e seus equivalentes - fim do período</i>		20 227,53	17 194,69

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A DIRECÇÃO

2019

## RESULTADOS POR VALÊNCIAS

Código das Contas	DESIGNAÇÃO	ATL	TOTAL
71	Vendas	0,00	0,00
<b>72</b>	<b>PRESTAÇÕES</b>	<b>35 031,74</b>	<b>35 031,74</b>
72.1	Quotas dos Utilizadores	712,40	712,40
722	Quotização e Joias	560,50	560,50
727	Mensalidades dos Utentes	30 591,84	30 591,84
729	Outros	3 167,00	3 167,00
<b>75</b>	<b>SUBSIDIOS.DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO.</b>	<b>33 615,16</b>	<b>33 615,16</b>
751	<b>SUBSIDIOS DO ESTADO E O.ENTES PUBLICOS</b>	<b>33 615,16</b>	<b>33 615,16</b>
75.1.1	CRSSLisboa	27 823,56	27 823,56
75.1.2	Autarquias	4 731,00	4 731,00
75.1.3	Organismos Estatais	0,00	0,00
753	<b>DOAÇÕES (Em Espécie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75.3.2	De Instituições Solidariedade Social (Entrajuda)	1 060,60	1 060,60
<b>78</b>	<b>OUTROS RENDIMENTOS</b>	<b>2 077,35</b>	<b>2 077,35</b>
78.1.6.1	Injunção Criminal	300,00	300,00
78.3	Recuperação de dividas a receber	135,30	135,30
78.8.1	Correcções Ex. Anteriores	50,00	50,00
78.8.5	Restituição de Impostos	186,20	186,20
78.8.8.3	Em subsidios p/ Investimentos (PIDACC)	399,04	399,04
78.8.8.8	Outros	1 006,81	1 006,81
<b>79</b>	<b>JUROS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES</b>	<b>16,50</b>	<b>16,50</b>
79.1	Juros Obtidos	16,50	16,50
	<b>Subtotal (1)</b>	<b>70 740,75</b>	<b>70 740,75</b>

Instituição: AFAPS-Associação de Famílias c/Parceiro Social da Serra das Minas

2019

## RESULTADOS POR VALÊNCIAS

Código das Contas	DESIGNAÇÃO	ATL	TOTAL
<b>61</b>	<b>CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
61611	Géneros alimentares	0,00	0,00
61-61611	Outros	0,00	0,00
<b>62</b>	<b>FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b>	<b>11 374,99</b>	<b>11 374,99</b>
62.2	Serviços Especializados	4 429,11	4 429,11
62.3	Materiais	238,29	238,29
62.4	Energia e Fluidos	892,39	892,39
62.5	Deslocações ,Estadas e Transportes	1 081,35	1 081,35
62.6	Serviços Diversos	4 733,85	4 733,85
<b>63</b>	<b>GASTOS COM O PESSOAL</b>	<b>52 421,80</b>	<b>52 421,80</b>
63.1.1	Remunerações certas	39 010,85	39 010,85
63.1.2	Remunerações adicionais	3 682,44	3 682,44
63.5	Encargos sobre remunerações	8 699,41	8 699,41
63.6	Seguros de Acidentes de trabalho	446,30	446,30
637	Gastos de Acção Social	582,80	582,80
638	Outros Gastos C/ Pessoal	0,00	0,00
<b>64</b>	<b>GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO</b>	<b>1 416,14</b>	<b>1 416,14</b>
64.2	Activos Fixos tangiveis	1 416,14	1 416,14
64.3	Activos Intangiveis	0,00	0,00
<b>68</b>	<b>OUTROS GASTOS</b>	<b>5 467,28</b>	<b>5 467,28</b>
68.1.1	Impostos	777,89	777,89
68.3	Dividas Incobreveis	2 319,85	2 319,85
68.8.1	Correcções R.Periodos Anteriores	1 212,57	1 212,57
68.8.3	Quotizações	96,00	96,00
68.8.8	Outros	0,37	0,37
68.9	Gastos em Apoio( Entraajuda)s	1 060,60	1 060,60
<b>69</b>	<b>GASTOS DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>99,63</b>	<b>99,63</b>
69.8	Despesas bancárias	99,63	99,63
	<b>Subtotal (2)</b>	<b>70 779,84</b>	<b>70 779,84</b>
<b>81</b>	<b>Resultados operacionais (1)-(2)=(3)</b>	<b>-39,09</b>	<b>-39,09</b>







# A.FA.P.S.

Associação de Famílias como Parceiro Social da Serra das Minas

## AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES

Ano: **2019**

Rubricas	Saldo inicial	Reforço	Regularizações	Saldo final
<b>Activos Intangiveis</b>				
Programas de Computador	103,98	0,00	0,00	103,98
Outros Activos Intangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>103,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103,98</b>
<b>Activos Fixos Tangiveis</b>				
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	17 502,49	1 122,67	0,00	18 625,16
Equipamento básico	1 015,18	0,00	0,00	1 015,18
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	6 024,39	72,38	0,00	6 096,77
Equipamentos Biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras activos fixos tangiveis	12 797,19	221,09	0,00	13 018,28
	<b>37 339,25</b>	<b>1 416,14</b>	<b>0,00</b>	<b>38 755,39</b>
<b>Investimentos em Curso</b>				
Investimentos financeiros em curso				
Propriedades de investimento em Curso				
Activos Fixos tangiveis em Curso				
Activos Intangiveis em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos por conta de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>37 443,23</b>	<b>1 416,14</b>	<b>0,00</b>	<b>38 859,37</b>

## DEMONSTRAÇÃO DO CUSTO DAS MERCADORIAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

Ano: **2019**

<b>Movimentos</b>	<b>Mercadorias</b>	<b>Matérias primas subsidiárias e de consumo</b>
Existências iniciais	0,00	0,00
Compras		1 060,60
Autoconsumos	0,00	0,00
Regularização de existências		-1 060,60
Existências finais	0,00	0,00
<b>Custos no exercício</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS  
NO EXERCÍCIO  
2019**

**Valência: Infância e Juventude Nº. Médio de utentes: 50**

	<b>Funções desempenhadas</b>
1	Animador Cultural
1	Administrativa
2	Técnica de Actividades de Tempos Livres

*Handwritten signature*

INSTITUIÇÃO: **AFAPS-Associação de Famílias C/ Parceiros Social da Serra das Minas**

Banco: **Caixa Geral de Depósitos** Conta nº. **0786029847930**

Reconciliação bancária referente a ..... **31.12.2019**

**Saldo do extracto bancário** **368,95**

**Cheques em trânsito**

Nº.	Data	Valor
		0,00
<b>Total</b>		0,00 (-) <b>0,00</b>

**Outras operações a subtrair**

Descrição	Data	Valor
		0,00
<b>Total</b>		0,00 (-) <b>0,00</b>

**Saldo segundo o Balancete 31.12.2019** = **368,95**

Aprovado por: TOC 24180 -José Carlos F.Lopes Data: 31.03.2020

*J. H.*

INSTITUIÇÃO: **AFAPS-Associação de Famílias C/ Parceiros Social da Serra das Minas**

Banco: **Espirito Santo**

Conta nº.

0007 3018 4961

Reconciliação bancária referente a .....

31.12.2019

**Saldo do extracto bancário** 5 767,23

**Cheques em trânsito**

Nº.	Data	Valor
		0,00
<b>Total</b>		0,00 (-) 0,00

**Outras operações a subtrair**

Descrição	Data	Valor
		0,00
<b>Total</b>		0,00 (-)

**Saldo segundo o Balancete 31.12.2019** = **5 767,23**

Aprovado por: TOC 24180 -José Carlos F.Lopes Data: 31.03.2020



Nome da Empresa: AFAPS-Associação de Famílias C/Parceiro Social Serra das Minas  
Nº de Identificação Fiscal: 501412344

ATA N.º90

Aos dez dias do mês de julho de dois mil e vinte, reuniu-se, em segunda convocatória, às dezasseis horas e trinta minutos, a assembleia geral ordinária da Associação Família como Parceiro Social de Serra das Minas, na sua sede, sita na Av. João de Deus, n.º 21 B, Serra das Minas, sendo a mesa da assembleia geral constituída pelos sócios Maria Margarida Martinho de Moraes, presidente, Julieta Soares Martinho de Moraes e Deolinda Sobral, secretárias, tendo sido tratados os seguintes assuntos:-----

Ponto único. «Apresentação, apreciação e votação do relatório e contas de gerência do ano de 2019, bem como do parecer do Conselho Fiscal».

-----Em cumprimento da ordem de trabalhos, foi dada a palavra à presidente da Direção, Dr.ª Maria Gorete Cacho, que apresentou o relatório detalhadamente, colocando-o à apreciação dos sócios presentes que não usaram da palavra para pedir esclarecimentos. De seguida, a presidente da mesa da Assembleia Geral colocou à votação os três documentos analisados – relatório, conta de gerência e parecer do Conselho Fiscal – o que foi feito em separado, tendo todos os documentos sido aprovados por unanimidade.-----

Considerando a conjuntura de pandemia da doença Covid19 a reunião foi abreviada. A assembleia deu um voto de confiança à mesa da Assembleia Geral para a elaboração da presente ata, considerando-a aprovada. Não havendo mais assuntos a tratar, a presidente da mesa da assembleia geral, Margarida Moraes, deu por encerrada a assembleia geral, de que se lavrou a presente ata-----

A presidente da mesa da assembleia geral Maria Margarida Martinho de Moraes

A primeira secretária Julieta Soares Martinho

A segunda secretária Deolinda Cunha Guerreiro Soares Sobral

## Ata número quarenta

--- Aos dez dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte, pelas quinze horas, reuniu a Comissão de Fiscalização da Associação Família como Parceiro Social de Serra das Minas, na sua sede social sito na Av. João de Deus, nº 21 B, Serra das Minas para analisar o Relatório de Atividades e o Relatório de Gestão do ano de dois mil e dezasseis. ---

--- Considerando a conjuntura de pandemia da doença Covid19 a reunião foi abreviada. ---

--- Após formalizada descrição das atividades de associação ao longo do ano de dois mil e dezasseis, foi o referido relatório aprovado por unanimidade por todos os membros da Comissão de Fiscalização. ---

--- No que concerne ao Relatório de Contas de dois mil e dezasseis, foi o mesmo apresentado pelo contabilista certificado, senhor João Carlos Ferreira Lopes que, além de ter prestado todos os esclarecimentos solicitados fez uma análise sucinta de todas as rubricas constantes no relatório. ---

--- Posto à votação, foi o Relatório de Contas do ano de dois mil e dezasseis aprovado pelos membros da Comissão de Fiscalização. ---

--- Não havendo mais nada a tratar, deu-se por encerrada a sessão, pelo que irá ser lavrada a presente ata, que vai ser assinada por todos os membros da Comissão de Fiscalização. ---

--- O Presidente da Comissão de Fiscalização:

\* Manuel Luís Rodrigues Tiago

--- O Primeiro vogal:

\* Aires Manuel de Figueira Manuel

--- O Segundo vogal:

\* Ana Luísa Daquel

## Relatório de 2019

De acordo com a finalidade da AFAPS - Associação: Família como Parceiro Social de Serra das Minas consignada nos seus estatutos: “defender o desenvolvimento da população” (Artigo 3º.) nomeadamente através de “um centro de atividades de tempos livres para crianças e jovens” e “um centro de convívio para a terceira idade”, alíneas a) e b) do Artigo 4º, a Direção continuou a desenvolver atividades nestas duas vertentes, durante o ano de 2019.

## CATL

Foram cumpridas todas as atividades do Plano Anual de Atividades, nomeadamente nas áreas de Língua Portuguesa; Matemática; Atividade física e Expressões Artísticas; a comemoração de efemérides e eventos que contaram com a participação de crianças, encarregados de educação e avós: festa do Natal, visitas de estudo e colónia de férias.

## Convívio dos Avós

As atividades do centro de convívio da terceira idade tiveram continuidade, nomeadamente as que concernem aos ensaios e atuações do Grupo Coral das Andorinhas, do Grupo dos Cavaquinhos e do grupo de cante Alentejano, que proporcionaram saídas mensais dos avós a outras instituições para atuarem.

## Atividades intergeracionais

Para além das festas em que crianças e avós participam, promoveram-se as seguintes atividades intergeracionais: participação na 27ª. Mostra de Teatro do Concelho de Sintra, promovida pela Divisão de Educação da Câmara Municipal de Sintra e pelo Grupo de Teatro Chão de Oliva, com a peça “ A quinta dos malmequeres” e colónia de férias na última quinzena de julho (com o apoio da C.M.S. através do PAFI).

## Centro de apoio Familiar da AFAPS-SM

Durante o ano continuaram as diligências por parte da Direção da AFAPS-SM no sentido de se realizar a escritura do terreno onde se prevê a futura construção da nova sede e Centro Familiar.

A Direção

Relatório aprovado em Assembleia Geral

10 de julho de 2020





## Anexo às Demonstrações Financeiras

### Exercício de 2019

#### 1-INTRODUÇÃO

O anexo, visa complementar a informação financeira apresentada noutras demonstrações financeiras, divulgando as bases de preparação e políticas contabilísticas adoptadas e outras divulgações exigidas pelas Normas de contabilidade e relato financeiro.

O presente documento não constitui um formulário relativo às notas do anexo, mas tão só uma compilação das divulgações exigidas pelas normas referidas, caso aplicáveis á entidade.

Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em euros

A “AFAPS- Associação de Famílias como Parceiro Social da Serra das Minas”, têm sede na Avenida João de Deus, número vinte e um B, em Rio de Mouro, tendo sido constituída em 1987, sob forma de uma Instituição de Particularidade de Segurança Social.

A Associação tem como atividade e conforme os seus estatutos “promover o desenvolvimento da população atual”, nomeadamente através de “Atividades de Tempos livres para crianças e jovens” e um “centro de convívio para a terceira idade”, utilizando o CAE 88910, tendo tido no decorrer do ano de 2019 ao seu serviço um número médio de 4 empregados

#### 2-REFERENCIAL CONTABILÍSTICO

As demonstrações financeiras anexas foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011 de 9 de Março, em execução do disposto no nº 2 do artigo 3º do D. L nº 158/2009 de 13 de Julho.

#### 3- PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas adoptadas na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

##### *Bases de apresentação*

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos Empresa, mantidas de acordo com as NCRF em vigor à data da elaboração das demonstrações financeiras.

##### **3.1- ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS**

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao seu custo de aquisição de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal até àquela data, deduzido das depreciações e quaisquer perdas por imparidade acumuladas, quando aplicável.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método das quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.



As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Edifícios e outras construções.....	5 a 50 Anos
Equipamento básico.....	4 a 8 Anos
Equipamento administrativo.....	2 a 10 Anos
Outros activos fixos tangíveis:	1 a 4 Anos

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis são registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

### **3.2- INVENTÁRIOS**

As mercadorias encontram-se valorizadas ao custo. Utiliza-se o custo médio ponderado como forma de custeio. Os gastos relativos aos inventários vendidos são registados no mesmo período em que o rédito é reconhecido, sendo registados na demonstração dos resultados do período

### **3.3- ESPECIALIZAÇÃO DE EXERCÍCIOS**

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas.

Os gastos e rendimentos imputáveis ao período corrente e cujas despesas e receitas apenas ocorrerão em períodos futuros, bem como as despesas e receitas que já ocorreram, mas que respeitam a períodos futuros e que serão imputados aos resultados de cada um desses períodos, pelo valor que lhes corresponde, são registados nas rubricas “Diferimentos” e “Outras contas a Receber e a Pagar”.

### **3.4- RÉDITO**

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito a reconhecer è deduzido do montante estimado de devoluções, descontos e outros abatimentos. O rédito reconhecido não inclui IVA e outros impostos liquidados relacionados com a venda.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- A Entidade não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- O montante do rédito pode ser valorizado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transacção fluam para a Entidade;

O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efectivo, desde que seja provável que benefícios económicos fluam para a Empresa e o seu montante possa ser mensurado com fiabilidade.

### **3.5- INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

#### **Clientes e outras dívidas de terceiros**

As dívidas de clientes ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

#### **Fornecedores e outras dívidas a terceiros**

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.





### **Empréstimos**

Nos termos da NCRF 27 as entidades podem utilizar dois métodos para valorizar os empréstimos, ou o método do custo, ou o método do custo amortizado.

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo amortizado utilizando o método do juro efectivo. Os encargos financeiros são calculados de acordo com a taxa de juro efectiva, excepto para os valores a pagar de muito curto prazo cujos valores a reconhecer sejam imateriais, e contabilizados na Demonstração dos resultados do período de acordo com o regime de periodização económica. A parcela do juro efectivo relativa a comissões com a emissão de empréstimos é adicionada ao valor contabilístico dos empréstimos.

### **Caixa e Depósitos bancários**

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis e sem perda de valor. Os descobertos bancários são apresentados no Balanço, no Passivo corrente, na rubrica de Financiamentos obtidos.

## **4.POLITICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS**

### ***4.1- Aplicação inicial da disposição das NCRF-ESNL, com efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, ou com possíveis efeitos em períodos futuros***

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes da adopção inicial da NC- ESNL.

### ***4.2- Alteração voluntária em políticas contabilísticas co efeito no período corrente ou em qualquer período anterior ou com possíveis efeitos em períodos futuros***

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas

### ***4.3 – Alterações em estimativas contabilísticas com efeito no período corrente ou que se espera que tenham efeito em futuros períodos***

Não se verificaram quaisquer alterações em estimativas contabilísticas

### ***4.4- Erros materialmente relevantes de períodos anteriores***

Não se verificaram erros materialmente em períodos anteriores



Durante os exercícios findos em 31 dezembro de 2019 e 2018 o movimento ocorrido nos activos “Fixos Tangíveis”, bem como nas respectivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade foi conforme segue:

### 31.12.2019

QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS DO PERÍODO EM ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS									
DESCRIÇÃO		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros AFT	AFT em curso	Total
1	Quantia bruta escriturada inicial	0,00	56 133,44	1 015,18	0,00	6 313,89	13 239,36	0,00	76 701,87
2	Depreciações acumuladas iniciais		17 502,49	1 015,18	0,00	6 024,39	12 797,19	0,00	37 339,25
3	Perdas por imparidade acumuladas iniciais								
4	Quantia líquida escriturada inicial (4 = 1 - 2 - 3)	0,00	38 630,95	0,00	0,00	289,50	442,17	0,00	39 362,62
5	Movimentos do período: (5 = 5.1 - 5.2 + 5.3 + 5.4 + 5.5 + 5.6)	0,00	-1 122,67	0,00	0,00	-72,38	-221,09	0,00	-1 416,14
5.1	<b>Total das adições</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adições	Aquisições em 1.ª mão		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Aquisições através de concentrações de act. empresariais								
	Outras aquisições								
	Estimativa de custos de desmantelamento e remoção								
	Trabalhos para a própria entidade								
	Acréscimo por revalorização								
	Outras								0,00
5.2	<b>Total das diminuições</b>	0,00	1 122,67	0,00	0,00	72,38	221,09	0,00	1 416,14
Diminuições	Depreciações		1 122,67	0,00	0,00	72,38	221,09	0,00	1 416,14
	Perdas por imparidade								
	Alienações								
	Abates								
	Outras								
5.3	Reversões de perdas por imparidade								
5.4	Transferências de AFT em curso								
5.5	Transferências de/para activos n/ corr. detidos para venda								
5.6	Outras transferências								
6	Quantia líquida escriturada final (6 = 4 + 5)	0,00	37 508,28	0,00	0,00	217,12	221,08	0,00	37 946,48
7	Quantia da garantia de passivos e/ou titularidade restringida								

### 31.12.2018

QUANTIA ESCRITURADA E MOVIMENTOS DO PERÍODO EM ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS									
DESCRIÇÃO		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros AFT	AFT em curso	Total
1	Quantia bruta escriturada inicial	0,00	52 369,64	1 015,18	0,00	5 952,01	13 239,36	0,00	72 576,19
2	Depreciações acumuladas iniciais		16 379,82	983,68	0,00	5 928,97	12 576,10	0,00	35 868,57
3	Perdas por imparidade acumuladas iniciais								
4	Quantia líquida escriturada inicial (4 = 1 - 2 - 3)	0,00	35 989,82	31,50	0,00	23,04	663,26	0,00	36 707,62
5	Movimentos do período: (5 = 5.1 - 5.2 + 5.3 + 5.4 + 5.5 + 5.6)	0,00	2 641,13	-31,50	0,00	266,46	-221,09	0,00	2 655,00
5.1	<b>Total das adições</b>	0,00	3 763,80	0,00	0,00	361,88	0,00	0,00	4 125,68
Adições	Aquisições em 1.ª mão		3 763,80			361,88	0,00	0,00	4 125,68
	Aquisições através de concentrações de act. empresariais								
	Outras aquisições								
	Estimativa de custos de desmantelamento e remoção								
	Trabalhos para a própria entidade								
	Acréscimo por revalorização								
	Outras								0,00
5.2	<b>Total das diminuições</b>	0,00	1 122,67	31,50	0,00	95,42	221,09	0,00	1 470,68
Diminuições	Depreciações		1 122,67	31,50	0,00	95,42	221,09	0,00	1 470,68
	Perdas por imparidade								
	Alienações								
	Abates								
	Outras								
5.3	Reversões de perdas por imparidade								
5.4	Transferências de AFT em curso								
5.5	Transferências de/para activos n/ corr. detidos para venda								
5.6	Outras transferências								
6	Quantia líquida escriturada final (6 = 4 + 5)	0,00	38 630,95	0,00	0,00	289,50	442,17	0,00	39 362,62
7	Quantia da garantia de passivos e/ou titularidade restringida								

#### 5.2- Depreciação acumulada no final do período

Depreciação Acumulada	31.12.2019	31.12.2018
Edifícios e Outras Construções	18.625,16	17.502,49
Equipamento Básico	1.015,18	1.015,18
Equipamento Administrativo	6.096,77	6.024,39
Outros Activos Tangíveis	13.018,28	12.797,19
<b>TOTAL</b>	<b>38.755,39</b>	<b>37.339,25</b>



## 6 – CRÉDITOS A RECEBER E OUTROS ATIVOS CORRENTES

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica de “Créditos a receber” e “Outros Ativos Correntes” apresentava a seguinte decomposição:

Descrição	31/12/2019			31/12/2018		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
<b>Activos:</b>						
Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	4 922,83	0,00	4 922,83
Utentes C.Duvidosa	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos Correntes	0,00		0,00	915,25		915,25
<b>Total do Activo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 838,08</b>	<b>0,00</b>	<b>5 838,08</b>
<b>Passivos:</b>						
Fornecedores	67,78	0,00	67,78	95,16		95,16
Outras dívidas a Pagar	9 517,60	0,00	9 517,60	11 017,07		11 017,07
<b>Total do Passivo</b>	<b>9 585,38</b>	<b>0,00</b>	<b>9 585,38</b>	<b>11 112,23</b>		<b>95,16</b>
<b>Total líquido</b>	<b>-9 585,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 585,38</b>	<b>-5 274,15</b>	<b>0,00</b>	<b>5 742,92</b>

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de “Outros Passivos Correntes” apresentava a seguinte composição:

	31.12.2018	31.12.2016
<b>PASSIVO CORRENTE</b>		
<b>CREDORES P/ ACRÉSCIMOS DE GASTOS</b>		
Remunerações a Liquidar	9.228,76	7.432,68
Água a Liquidar	9,49	9,00
Electricidade a Liquidar	-----	105,11
Gaz a Liquidar	-----	4,65
Outros Acréscimos de Gastos	-----	30,10
		<b>7.581,54</b>
<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>		
Outros Devedores e Credores	279,35	191,10
Saldo Credor de Clientes e Utentes		341,13
Remunerações a Pagar		2.903,30
<b>TOTAIS</b>	<b>9.517,60</b>	<b>11.017,07</b>

## 7- ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica de “Estado e outros entes públicos” apresentava a seguinte decomposição:

	31/12/2019			31/12/2018		
	Corrente	Não corrente	Total	Corrente	Não corrente	Total
<b>Estado e outros entes públicos</b>						
<b>ACTIVOS</b>						
Imposto sobre o rendimento	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Retenção na Fonte P/ Terceiros	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Retenção Imposto s/rendimento	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Imposto sobre o valor acrescentado	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Outros impostos						
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>PASSIVOS</b>						
Imposto sobre o rendimento	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Retenção de impostos s/Rendimentos	142,75		<b>142,75</b>	231,50		<b>231,50</b>
Imposto sobre o valor acrescentado	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Outros impostos	0,00		<b>0,00</b>	0,00		<b>0,00</b>
Contribuições para a segurança social	487,77		<b>487,77</b>	1 011,89		<b>1 011,89</b>
Tributos das autarquias locais						
Outras tributações						
<b>TOTAL</b>	<b>630,52</b>		<b>630,52</b>	<b>1 243,39</b>		<b>1 243,39</b>

## 8-DIFERIMENTOS

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018 a rubrica de **Diferimentos** apresentava a seguinte decomposição:

- **Gastos a Reconhecer**

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, as rubricas de “**Gastos a Reconhecer**” apresentava a seguinte composição:

RUBRICA	31.12.2019	31.12.2018
Seguros a Liquidar	361,97	340,33
Programa Segurança (Panda)	45,06	
<b>TOTAL</b>	<b>407,03</b>	<b>340,33</b>

## 9-CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica de “**Caixa e Depósitos Bancários**” apresentava a seguinte decomposição:

	31-12-2019	31-12-2017
<b>Caixa e depósitos bancários</b>	<b>20.227,53</b>	<b>17.194,69</b>
<b>Activos</b>		
Caixa	91,35	178,05
Depósitos à ordem	6.136,18	1.016,64
Outros depósitos bancários	14.000,00	16.000,00

## 10- CAPITAL PRÓPRIO

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica de “**Capital Próprio**” apresentava a seguinte decomposição:

RUBRICAS	31-12-2019	31-12-2018
Fundos	199,52	199,52
Excedentes Técnicos		
Reservas		
Resultados transitados	42.598,90	48.046,29
Excedentes de revalorização		
Outras variações no capital próprio	7.182,64	7.581,68
Resultado Líquido do exercício	-39,09	-5.447,39
<b>TOTAL DO FUNDO DE CAPITAL</b>	<b>49.941,97</b>	<b>50.380,10</b>

### 10.1- Aplicação de Resultados:

Conforme deliberação em Assembleia-Geral de 13 de abril de 2019, o Resultado líquido Negativo do exercício findo em 31 de dezembro de 2018 de € 5.447,39 teve a seguinte aplicação:

**Resultados Transitados- € 5.447,39**



## 11 – RÉDITOS

O “**Rédito**” reconhecido no exercício findo a 31 de dezembro de 2019 e de 2018 , apresenta a seguinte decomposição:

Rubricas	31/12/2019	31/12/2018
<b>Réditos reconhecidos no período:</b>		
Vendas de Bens	0,00	0,00
Prestação de Serviços	35 031,74	26 028,85
<b>TOTAL</b>	<b>35 031,74</b>	<b>26 028,85</b>

Proveitos provenientes das mensalidades/inscrições e Quotas dos Utentes

## 12- SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

A rubrica de “**Subsídios, doações e legados á exploração**” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 tem a seguinte composição:

	31.12.2019	31.12.2018
<b>Subsídios do Estado e outras Entidades Públicas:</b>		
Segurança Social	27.823,56	27.064,95
Autarquias	4.731,00	4.500,00
<b>Doações:</b>		
Do Banco Alimentar	-----	5.374,44
Da Entreeajuda- Apoio às Instituições de S.Social	1.060,60	----
<b>TOTAL</b>	<b>33.615,16</b>	<b>36.939,39</b>

## 13- FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de “**Fornecimentos e serviços externos**” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 tem a seguir decomposição:

DESCRIÇÃO	VALOR 31.12.2019	VALOR 31.12.2018
Trabalhos Especializados	2.015,31	277,48
Honorários	2.340,00	2.340,00
Conservação e Reparação	73,80	153,75
Ferramentas U. Desgaste Rápido	57,60	55,11
Material Didático	3,40	1,29
Material de Escritório	177,29	199,30
Eletricidade	689,97	967,91
Água	170,21	147,25
Fluidos (Gaz)	32,21	24,99
Transporte de Pessoal	1.081,35	399,00
Rendas e Alugueres	3.549,00	3.216,00
Comunicação	647,22	749,44
Seguros	268,48	272,00
Despesas de Representação	20,15	60,20
Limpeza, Higiene e Conforto	209,23	91,04
Outros	39,77	131,04
<b>TOTAL</b>	<b>11.374,99</b>	<b>9.085,80</b>

## 14- GASTOS COM PESSOAL

A rubrica de “**Gastos com o pessoal**” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 tem a seguinte decomposição:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Remunerações do Pessoal	39.010,85	42.387,42
Remunerações Adicionais- S. Alimentação	3.682,44	4.431,33
Encargos s / Remunerações	8.699,41	9.452,38
Seguro Acidentes Trabalho	446,30	426,52
Gastos de Ação Social	582,80	189,20
Outros Gastos c/ Pessoal	-----	38,27
<b>TOTAL</b>	<b><u>52.421,80</u></b>	<b><u>56.925,12</u></b>

## 15- OUTROS RENDIMENTOS

A rubrica de “**Outros rendimentos**” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 tem a seguinte composição:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Quotizações- Sócios	-----	405,00
Injunção Criminal	300,00	-----
Recuperação de Dividas a Receber	135,30	80,00
Correções rel. Período Anteriores	50,00	75,58
Restituição impostos	186,20	149,27
Donativos	-----	4.400,00
Em subsídios p/investimentos	399,04	399,04
Outros	1.006,81	0,03
<b>TOTAL.....</b>	<b><u>2.077,35</u></b>	<b><u>5.508,92</u></b>

## 16- OUTROS GASTOS

A rubrica de “**Outros Gastos**” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 tem a seguinte composição:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Imposto s/Valor Acrescentado	538,20	538,20
Taxas	239,69	275,35
Dividas Incobráveis	2.319,85	-----
Multas e O. Penalidades	-----	20,91
Correções rel. Períodos anteriores	1.212,57	91,66
Quotizações	96,00	116,00
Subsídios, Donativos, Bolsas de Estudo	1.060,60	5.374,44
Outros	0,37	10,61
Outros Gastos de Financiamento	99,63	61,35
<b>TOTAL</b>	<b><u>5.566,91</u></b>	<b><u>6.488,52</u></b>



## 17- JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS

A rubrica de “**Juros e rendimentos similares obtidos**” nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 tem a seguinte composição:

RUBRICAS	31.12.2019	31.12.2018
Juros obtidos - Depósitos	16,50	45,57
<b>TOTAL</b>	<b><u>16,50</u></b>	<b><u>45,57</u></b>

## 18- ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

### 18.1 - Acontecimentos após a data do Balanço que não deram lugar a ajustamentos.

Após a data do Balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que afectem o valor dos activos e passivos das demonstrações financeiras do período.

## 19- DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS-

Os diplomas legais mais relevantes que regulam a atividade da Associação estão relacionados com questões ambientais, e são as seguintes:

Relatório Anual sobre a Segurança e Higienização no local de trabalho- Obrigatoriedade de entrega até Abril de 2019, referente ao exercício de 2018.

Decreto-Lei nº 182/2006- A Associação cumpre com as prescrições mínimas de segurança e de saúde em matéria de exposição dos trabalhadores aos riscos devidos aos agentes físicos.

Nos termos do Decreto-Lei 534/80 de 7 de Novembro, declara-se que não existiam dívidas em mora ao Estado.

Em cumprimento do disposto no Decreto-Lei nº 411/91 de 17 de Outubro, informa-se que a situação perante a segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estabelecidos,

O Contabilista Certificado

A Direção

# BALANCETE DO RAZÃO

## Mês 12 / Dezembro

AFAPS-Associação de Famílias C/Parceiro Social Serra das Minas

Data: 31.12.2019

Cta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa	259,53	87,20	1 832,38	1 741,03	91,35	
12	Depositos a Ordem	4 867,51	4 312,45	84 192,53	78 056,35	6 136,18	
13	Outros Depositos Bancarios			30 000,00	16 000,00	14 000,00	
21	Clientes e Utentes	4 697,36	7 344,98	41 170,45	39 593,62	1 761,66	184,83
22	Fornecedores	429,05	267,77	8 804,72	8 872,50		67,78
23	Pessoal	1 409,93	1 409,93	37 994,02	37 994,02		
24	Estado O.Entes Publicos	2 310,36	630,51	15 727,66	16 358,18		630,52
26	Fundadores/Patricionadores/Doadores/Associados/Membros	62,00	62,00	560,50	560,50		
27	Outras Contas a Receber e a Pagar	184,16	2 176,74	2 226,01	11 743,61		9 517,60
28	Diferimentos		340,33	747,36	340,33	407,03	
31	Compras	1 060,60		1 060,60		1 060,60	
38	Regularização de Existências		1 060,60		1 060,60		1 060,60
43	Activos Fixos Tangiveis		1 416,14	76 701,87	38 755,39	76 701,87	38 755,39
44	Ativos Intangiveis			103,98	103,98	103,98	103,98
51	Fundos				199,52		199,52
56	Resultados Transitados			5 447,39	48 046,29		42 598,90
59	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	399,04		399,04	7 581,68		7 182,64
62	Fornecimentos e .Serviços Externos	603,96		11 374,99		11 374,99	
63	Gastos com o Pessoal	4 181,20		52 445,29	23,49	52 421,80	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	1 416,14		1 416,14		1 416,14	
68	Outros Gastos	3 831,96	61,50	5 528,78	61,50	5 467,28	
69	Gastos de Financiamento			99,63		99,63	
72	Prestações de Serviços	75,00	2 810,01	75,00	35 106,74		35 031,74
75	Subsídios,Doações e Legados à Exploração		3 406,60		33 615,16		33 615,16
78	Outros Rendimentos		401,04		2 077,35		2 077,35
79	Juros,Dividendos e Outros Rendimentos Similares				16,50		16,50
81	Resultado Lluido do Período			5 447,39	5 447,39		
	Totais:	25 787,80	25 787,80	383 355,73	383 355,73	171 042,51	171 042,51



# BALANCETE DO RAZÃO

## Mês 13 / Regularizações

AFAPS-Associação de Famílias C/Parceiro Social Serra das Minas

Data: 31.12.2019

Cta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			1 832,38	1 741,03	91,35	
12	Depósitos a Ordem			84 192,53	78 056,35	6 136,18	
13	Outros Depósitos Bancários			30 000,00	16 000,00	14 000,00	
21	Clientes e Utentes			41 170,45	39 593,62	1 761,66	184,83
22	Fornecedores			8 804,72	8 872,50		67,78
23	Pessoal			37 994,02	37 994,02		
24	Estado O.Entes Públicos			15 727,66	16 358,18		630,52
26	Fundadores/Patricionadores/Doadores/Associados/Membros			560,50	560,50		
27	Outras Contas a Receber e a Pagar			2 226,01	11 743,61		9 517,60
28	Diferimentos			747,36	340,33	407,03	
31	Compras		1 060,60	1 060,60	1 060,60		
36	Mat.Primas Subs.Consumo	1 060,60	1 060,60	1 060,60	1 060,60		
38	Regularização de Existências	1 060,60		1 060,60	1 060,60		
43	Activos Fixos Tangíveis			76 701,87	38 755,39	76 701,87	38 755,39
44	Ativos Intangíveis			103,98	103,98	103,98	103,98
51	Fundos				199,52		199,52
56	Resultados Transitados			5 447,39	48 046,29		42 598,90
59	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais			399,04	7 581,68		7 182,64
61	Custo Merc.Vendas	1 060,60	1 060,60	1 060,60	1 060,60		
62	Fornecimentos e .Serviços Externos			11 374,99		11 374,99	
63	Gastos com o Pessoal			52 445,29	23,49	52 421,80	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização			1 416,14		1 416,14	
68	Outros Gastos			5 528,78	61,50	5 467,28	
69	Gastos de Financiamento			99,63		99,63	
72	Prestações de Serviços			75,00	35 106,74		35 031,74
75	Subsídios,Doações e Legados à Exploração				33 615,16		33 615,16
78	Outros Rendimentos				2 077,35		2 077,35
79	Juros,Dividendos e Outros Rendimentos Similares				16,50		16,50
81	Resultado Líquido do Período			5 447,39	5 447,39		
	Totais:	3 181,80	3 181,80	386 537,53	386 537,53	169 981,91	169 981,91

Cta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			1 832,38	1 741,03	91,35	
12	Depositos a Ordem			84 192,53	78 056,35	6 136,18	
13	Outros Depositos Bancarios			30 000,00	16 000,00	14 000,00	
21	Clientes e Utentes			41 170,45	39 593,62	1 761,66	184,83
22	Fornecedores			8 804,72	8 872,50		67,78
23	Pessoal			37 994,02	37 994,02		
24	Estado O.Entes Publicos			15 727,66	16 358,18		630,52
26	Fundadores/Patricionadores/Doadores/Associados/Membros			560,50	560,50		
27	Outras Contas a Receber e a Pagar			2 226,01	11 743,61		9 517,60
28	Diferimentos			747,36	340,33	407,03	
31	Compras			1 060,60	1 060,60		
36	Mat.Primas Subs.Consumo			1 060,60	1 060,60		
38	Regularização de Existências			1 060,60	1 060,60		
43	Activos Fixos Tangiveis			76 701,87	38 755,39	76 701,87	38 755,39
44	Ativos Intangiveis			103,98	103,98	103,98	103,98
51	Fundos				199,52		199,52
56	Resultados Transitados			5 447,39	48 046,29		42 598,90
59	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais			399,04	7 581,68		7 182,64
61	Custo Merc.Vendidas			1 060,60	1 060,60		
62	Fornecimentos e .Serviços Externos		11 374,99	11 374,99	11 374,99		
63	Gastos com o Pessoal		52 421,80	52 445,29	52 445,29		
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		1 416,14	1 416,14	1 416,14		
68	Outros Gastos		5 467,28	5 528,78	5 528,78		
69	Gastos de Financiamento		99,63	99,63	99,63		
72	Prestações de Serviços	35 031,74		35 106,74	35 106,74		
75	Subsidios,Doações e Legados à Exploração	33 615,16		33 615,16	33 615,16		
78	Outros Rendimentos	2 077,35		2 077,35	2 077,35		
79	Juros,Dividendos e Outros Rendimentos Similares	16,50		16,50	16,50		
81	Resultado Líquido do Período	70 818,93	70 779,84	76 266,32	76 227,23	39,09	
	Totais:	141 559,68	141 559,68	528 097,21	528 097,21	99 241,16	99 241,16