

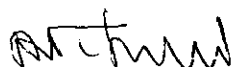
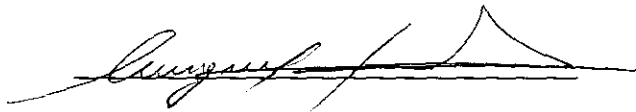
Balanço

Casa do Povo de São Martinho

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 (modelo para ESNL)

RÚBRICAS	NOTAS	UNIDADE MONETÁRIA (1)	
		DATAS	
		31 DEZ 2016	31 DEZ 2015
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	0	1 729,63	1 459,08
Bens do património histórico e cultural	0		
Ativos intangíveis	0		
Investimentos financeiros	0		
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	0		
Outros créditos e ativos não correntes	0		
		1 729,63	1 459,08
Activo corrente			
Inventários	0		
Créditos a receber	0		900,00
Estado e outros entes públicos	0		
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	0		
Diferimentos	0	376,85	
Outros ativos correntes	0	700,00	
Caixa e depósitos bancários	0	16 762,06	9 886,51
		17 838,91	10 786,51
Total do Ativo		19 568,54	12 245,59
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	0		
Excedentes técnicos	0		
Reservas	0		
Resultados transitados	0	7 279,63	14 176,10
Excedentes de revalorização	0		
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	0		
Resultado líquido do período		8 603,48	-6 533,86
Total dos fundos patrimoniais		15 883,11	7 642,24
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões	0		
Provisões específicas	0		
Financiamentos obtidos	0		
Outras dívidas a pagar	0		
Passivo corrente			
Fornecedores	0	897,14	2 294,31
Estado e outros entes públicos	0	1 242,71	870,94
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	0		
Financiamentos obtidos	0		
Diferimentos	0	1 315,00	1 438,10
Outros passivos correntes	0	230,58	
		3 685,43	4 603,35
Total do passivo		3 685,43	4 603,35
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		19 568,54	12 245,59

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

Demonstração
Dos
Resultados

Casa do Povo de São Martinho

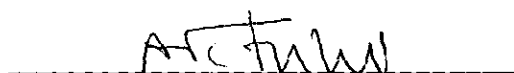
DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

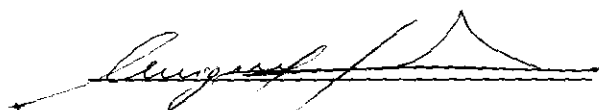
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 (modelo para ESNL)

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015
Vendas e serviços prestados	0	2 250,00	1 150,00
Subsídios, doações e legados à exploração	0	53 502,99	51 882,24
Provisões específicas (aumentos/reduções)	0		
Variação nos inventários da produção	0		
Trabalhos para a própria entidade	0		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0	-21 859,89	-26 661,93
Fornecimentos e serviços externos	0	-15 054,96	-20 539,67
Gastos com o pessoal	0	-25 667,00	-23 964,32
Ajustamentos de inventários (perdas / reversões)	0		
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0		
Provisões (aumentos / reduções)	0		
Outras imparidade (perdas / reversões)	0		
Aumentos / reduções de justo valor	0		
Outros rendimentos	0	16 558,20	14 152,74
Outros gastos	0	-421,57	-1 196,61
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		9 307,77	-5 177,55
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	0	-480,85	-1 232,26
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8 826,92	-6 409,81
Juros e rendimentos similares obtidos	0		
Juros e gastos similares suportados	0	-223,44	-124,05
Resultados antes de impostos		8 603,48	-6 533,86
Imposto sobre o rendimento do período	0		
Resultado líquido do período		8 603,48	-6 533,86

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros





ABDR

*Anexo ao Balanço e Demonstração de
Resultados*

Nota Introdutória

A Associação “Casa do Povo de São Martinho” com sede à Rua do Brasil 41-45, Bairro da Nazaré, Funchal, cujo objecto social é Associação sem Fins Lucrativos, com o CAE 94995, com o NIF 511079125.

1- Referencial Contabilístico de Preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no quadro das disposições em vigor em Portugal, efectivas para os exercícios iniciados em 1 de Janeiro de 2010, vertidos no Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho, e de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro (“NCRF”) e normas interpretativas (“NI”) consignadas, respectivamente, nos avisos 15652/2009 e 15653/2009, de 27 de Agosto de 2009, as quais no seu conjunto constituem o Sistema de Normalização Contabilística (“SNC”). De ora em diante, o conjunto daquelas normas e interpretações serão designadas genericamente por “NCRF”.

2- Principais Políticas Contabilísticas

Activos Fixos Tangíveis

Os imóveis (terrenos e edifícios) para uso próprio são registados por uma quantia valorizada a 31/12/2016, que é o seu valor à data da valorização menos qualquer subsequente depreciação acumulada e/ou quaisquer perdas de imparidade acumuladas.

Os ajustamentos resultantes das revalorizações, quando devidas, são efectuadas aos imóveis para uso próprio são registados por contrapartida de capital próprio.

As perdas por imparidade resultantes da avaliação efectuada aos imóveis para uso próprio são registadas por contrapartida de gastos na rubrica perdas por imparidade.

As depreciações são imputadas numa base sistemática durante a vida útil estimada dos edifícios.

Os equipamentos administrativos contabilizados em activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das depreciações.

Foram adoptadas taxas de depreciação definidas no Decreto Regulamentar 25/2009, de 14 de Setembro, para os bens adquiridos novos, as quais se consideram representar mais adequadamente o desgaste efectivo dos bens.

Os bens adquiridos em estado de uso, adoptou-se o critério de amortização de vida útil esperada.

Propriedades de Investimento

Não existem propriedades de Investimento.

Activos fixos intangíveis

Não se registam.

Activos não correntes detidos para venda

Não se registam.

Instrumentos Financeiros

Não se registam.

Caixa e seus Equivalentes

Os montantes incluídos na rubrica de “Caixa e seus equivalentes” correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários à ordem.

Inventários

As existências finais de 2016 têm o valor 0,00€.

Especialização de exercícios

As receitas e despesas são registadas de acordo com o princípio de especialização dos exercícios, pelo qual estas são reconhecidas à medida em que são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de “Outros activos correntes”, “Outros passivos correntes” e “Outros passivos não correntes”.

Impostos sobre o rendimento

Não se regista.

Imparidade

É efectuada uma avaliação de imparidade à data de cada balanço e sempre que seja identificado um evento ou alteração nas circunstâncias que indique que o montante pelo qual um activo se encontra registado possa não ser recuperado. Sempre que o montante pelo qual um activo se encontra registado é superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda de imparidade,

registada na demonstração dos resultados na rubrica de "Outros custos operacionais". A quantia recuperável é a mais alta do preço de venda líquido e do valor de uso. O preço de venda líquido é o montante que se obteria com a alienação do activo numa transacção ao alcance das partes envolvidas, deduzido dos custos directamente atribuíveis à alienação. O valor de uso é o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados que se espera que surjam do uso continuado do activo e da sua alienação no final da sua vida útil. A quantia recuperável é estimada para cada activo, individualmente ou, no caso de não ser possível, para a unidade geradora de caixa à qual o activo pertence.

Estimativas

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data de preparação das demonstrações financeiras. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas.

3- Políticas Contabilísticas, Alterações nas estimativas e erros

Durante o ano findo em 31 de Dezembro de 2016 não ocorreram transacções de políticas contabilísticas, face às consideradas na preparação da informação financeira relativa ao exercício de 2015, apresentada para efeitos comparativos, nem foram registados erros materiais relativos a exercícios anteriores.

4- Vendas e Prestação de Serviços

	2016	2015
Vendas	0,00	0,00
Prestação de serviços	2.250,00	1.150,00
Total	2.250,00	1.150,00

5- Custo das mercadorias Consumidas

	2016	2015
Existência Inicial	0,00	0,00
Compras	21.859,89	26.661,93
Regularização Existências	0,00	0,00
Existências Finais	0,00	0,00
Custo no exercício	21.859,89	26.661,93

Casa do Povo de São Martinho

AT. / R.F.

Anexo às demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2016

6- Fornecimentos e Serviços Externos

	2016	2015
FSE	15.054,96	20.539,67
Total	15.054,96	20.910,25

7- Gastos com o Pessoal

	2016	2015
Remuneração dos órgãos sociais	0,00	0,00
Remunerações do pessoal	25.667,00	23.964,32
Total	25.667,00	23.964,32

O número médio de empregados da entidade ao longo do ano, e o número no período findo em 31 de Dezembro foi de:

	2016	2015
Número Médio de empregados	6	5
Número de empregados no fim do período	5	5

8- Outros rendimentos e ganhos

	2016	2015
Rendimentos Suplementares	12.069,67	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	2,94	0,00
Alienações	0,00	0,00
Correcções relativas a exercícios anteriores	2.679,34	10,24
Outro	1.806,25	14.142,50
Total	16.558,20	14.152,74

9- Outros Gastos e perdas

	2016	2015
Impostos	0,00	630,00
Gastos e perdas em inventários	0,00	0,00
Desconto Pronto pagamento	0,00	0,00
Correcções relativas a exercícios anteriores	177,39	446,61
Outros	304,18	120,00
Total	421,57	1.196,61

10-Activo fixo tangível

O activo fixo tangível desta Associação, em 31/12/2016 é de 1.729,63€.

11-Obrigações e Títulos de Participação

Não existem valores a referir neste campo.

12-Juros e gastos similares

Existiram 223,44€ de despesas bancárias.

13-Clientes

Não existem valores a receber de clientes.

14-Caixa e depósitos bancários

	2016	2015
Caixa	435,08	485,70
Depósitos Bancários	16.326,98	9.400,81
Total	16.762,06	9.886,51

15-Capital

Não existem valores na conta Capital, por se tratar de uma Associação e não de uma Empresa.

16-Financiamentos obtidos

	2016	2015
Financiamentos obtidos não correntes	0,00	0,00
Financiamentos obtidos correntes	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

17-Fornecedores

O valor a pagar a fornecedores ascende os 897,14 euros, em 31/12/2016.

Casa do Povo de São Martinho

Anexo às demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2016

18-Estado e Outros Entes Públicos

	2016		2015	
	Activo	Passivo	Activo	Passivo
IRC				
Estimativa de Imposto				
Retenção na Fonte				
Retenção de IRS		466,45		0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado		0,00		0,00
Contribuições para a Segurança Social		776,26		870,94
Total		1.242,71		870,94

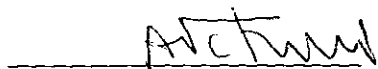
19-Outras contas a pagar

Nas outras contas a pagar em acréscimos de gastos, incluem férias e subsídio de férias, e respectivos encargos sociais, que se vencem para pagamento em 2017, no montante de 1.315,00 euros.

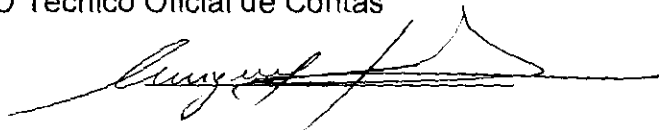
20-Outras contas a receber

Não existe registo.

A Direcção



O Técnico Oficial de Contas



São Martinho, aos _____ dias do mês de Março de 2017.

M. P.F.

CASA DO POVO DE SÃO MARTINHO
DEMONSTRAÇÕES DE FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO DIRECTO
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

RÚBRICAS	PERÍODOS	
	2016	2015
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>		
Recebimentos de clientes e utentes	2 750,00 €	14 392,50 €
Pagamentos de subsídios	47 242,76 €	46 729,38 €
Pagamentos de bolsas	0,00 €	0,00 €
Pagamentos a fornecedores	-27 979,51 €	-33 775,03 €
Pagamentos ao pessoal	-19 089,76 €	-18 048,58 €
Caixa gerada pelas operações	2 923,49 €	9 298,27 €
Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00 €	0,00 €
Outros recebimentos / pagamentos	-682,80 €	-11 277,09 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	2 240,69 €	-1 978,82 €
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>		
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis	0,00 €	0,00 €
Activos intangíveis	0,00 €	0,00 €
Investimentos financeiros	0,00 €	0,00 €
Outros activos	0,00 €	0,00 €
Recebimentos provenientes de:		
Activos fixos tangíveis	0,00 €	0,00 €
Activos intangíveis	0,00 €	0,00 €
Investimentos financeiros	0,00 €	0,00 €
Outros activos	0,00 €	0,00 €
Subsídios ao investimento	0,00 €	0,00 €
Juros e rendimentos similares	0,00 €	0,00 €
Dividendos	0,00 €	0,00 €
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	0,00 €	0,00 €
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	0,00 €	0,00 €
Realizações de fundos	0,00 €	0,00 €
Cobertura de prejuízos	0,00 €	0,00 €
Doações	0,00 €	0,00 €
Outras operações de financiamento	0,00 €	0,00 €
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	0,00 €	0,00 €
Juros e gastos similares	-223,44 €	-124,05 €
Dividendos	0,00 €	0,00 €
Reduções de fundos	0,00 €	0,00 €
Outras operações de financiamento	0,00 €	0,00 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-223,44 €	-124,05 €
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)	2 017,25 €	-2 102,87 €
Efeito das diferenças de câmbio	0,00 €	0,00 €
Caixa e seus equivalentes no início do período	9 886,51 €	14 647,24 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período	16 762,06 €	9 886,51 €