



CENTRO SOCIAL DR. CRISPIM TEIXEIRA BORGES DE CASTRO

RELATÓRIO

E

CONTAS

- 2018 -



RELATÓRIO DE GESTÃO 2018

Dando cumprimento às disposições legais e estatutárias, a Direção do Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro tem a honra de submeter à apreciação dos seus associados o Relatório de Contas da Gerência referentes ao exercício económico de 2018.

1 – APRECIÇÃO GLOBAL DA GESTÃO

No sentido de honrar o compromisso do desenvolvimento económico e social, procuramos como sempre temos feito, encontrar em conjunto a melhor solução, para as necessidades dos Utentes, Crianças e Idosos, Funcionárias e Comunidade em geral, que se dirigiu à Instituição.

Apesar de mais um ano de contenção de custos a Direção continua a encarar o futuro da Instituição de uma forma muito positiva. Sabemos que ao longo do ano várias foram as situações que nos transtornaram, mas acreditamos que soubemos dar a volta à situação com as alternativas que tínhamos ao nosso alcance. Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, iremos continuar a trabalhar para que se possa aumentar e melhorar a qualidade dos nossos serviços, e assim atingir o objetivo a que a Instituição se propôs.

Nesta nota introdutória nunca é demais realçar e enaltecer que todas as iniciativas, atividades e projetos levados a cabo pela Instituição, mereceram o contributo e empenho dos trabalhadores, utentes e outros colaboradores, que em muito, contribuíram para o prestígio da nossa Instituição.

2 – UTENTES/CLIENTES/ASSOCIADOS

O Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro é uma instituição particular de solidariedade social com as seguintes respostas sociais:

- Creche
- Ensino Pré-escolar
- Centro de Atividades de Tempos Livres (ATL)
- Centro de Dia
- Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (Lar de Idosos)
- Serviço de Apoio Domiciliário
- Serviço de Acompanhamento e Apoio Social (SAAS)

*Deputado
Luís
Ribeiro
Alves
da
Silva*

O número médio mensal de utentes e o seu custo foram os seguintes:

NUMERO MÉDIO MENSAL DE UTENTES

	2018	2017
Creche	37	41
Pré-escolar	40	42
A.T.L.	88	80
Centro de Dia	36	43
Serviço de Apoio Domiciliário	27	24
Lar de Idosos	32	32
TOTAL	260	262

CUSTO MÉDIO MENSAL POR UTENTE

Creche	445,31 €
Pré-escolar	365,47 €
A.T.L.	119,50 €
Centro de Dia	231,55 €
Serviço de Apoio Domiciliário	403,43 €
Lar de Idosos	985,81 €

A este número de utentes acrescenta-se várias famílias beneficiárias do nosso Serviço de Apoio e Acompanhamento Social.

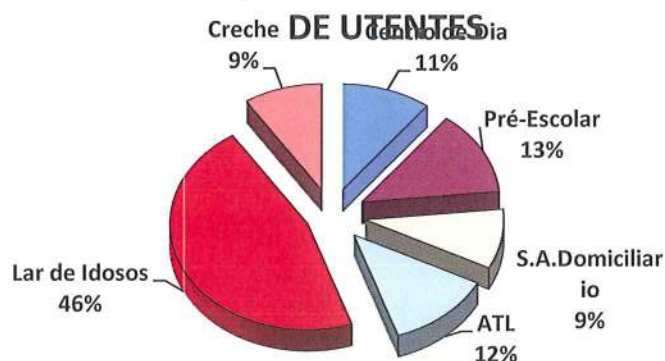
A instituição tinha ativos 769 sócios a 31/12/2018.

3 – RENDIMENTOS

Proveitos	2018	2017	%
71 Vendas	- €	- €	0,00%
72 Prestação de Serviços	438.100,32 €	430.223,68 €	1,83%
73 Variações no Inventário da Produção	- €	- €	0,00%
74 Trabalhos para a própria instituição	- €	- €	0,00%
75 Subsídios Doações e legados à Instituição	710.263,92 €	683.247,31 €	3,95%
76 Reversões	- €	- €	0,00%
77 Ganhos por aumento do Justo Valor	- €	- €	0,00%
78 Outros Rendimentos e Ganhos	72.147,93 €	35.308,23 €	104,34%
79 Proveitos e Ganhos financeiros	- €	- €	0,00%
TOTAL	1.220.512,17 €	1.148.779,22 €	6,24%

Deloitte
audit
firm
audit
firm
audit
firm

DISTRIBUIÇÃO DAS COMPARTICIPAÇÕES



Verifica-se um aumento de 1,83% nos recebimentos dos utentes comparativamente com 2017 natural consequência do ligeiro aumento dos rendimentos das famílias. No entanto, face a uma forte quebra dos valores do Centro de Dia (-8.393,69€) foram compensados pelo aumento dos valores do Pré-escolar (+3.729,62€) de Lar de Idosos (+7.749,87€) e da atividade do ATL – Centro de Apoio ao Estudo (+3.496,71€).

Os subsídios recebidos pela Segurança Social tiveram uma redução de 2% resultante essencialmente numa diminuição da comparticipação adicional para o Lar de Idosos (-13.082,26€). A comparticipação do IEFP para estágios profissionais e contratos emprego-inserção+ também tiveram uma redução de 15.582,91€ resultante no atraso na aprovação das candidaturas.

De salientar que em 2018/2019 está a decorrer formação destinada a pessoas com baixos níveis de escolaridade (POISE – formação para a inclusão social) totalmente financiada por fundos públicos. Os valores em causa em 2018 foram:

CANDIDATURA	CUSTOS	PROVEITOS
POISE – formação para a inclusão social	42.978,21	42.978,21

Os outros rendimentos e ganhos tiveram um forte impacto resultante do acordo judicial com um utente por um valor substancialmente inferior ao provisionado (-39.000€).

Em termos globais verifica-se um crescimento de 6,24% nos proveitos do exercício.

DISTRIBUIÇÃO DOS RENDIMENTOS



Handwritten signature and notes in blue ink.

Quanto ao peso relativo de cada rubrica de proveitos, mantem-se os valores de anos anteriores constatando-se que os subsídios e donativos representaram 59% dos proveitos totais e as mensalidades e outras participações dos utentes representaram 36%. Estas duas rubricas representam como se pode ver 95% do total dos proveitos.

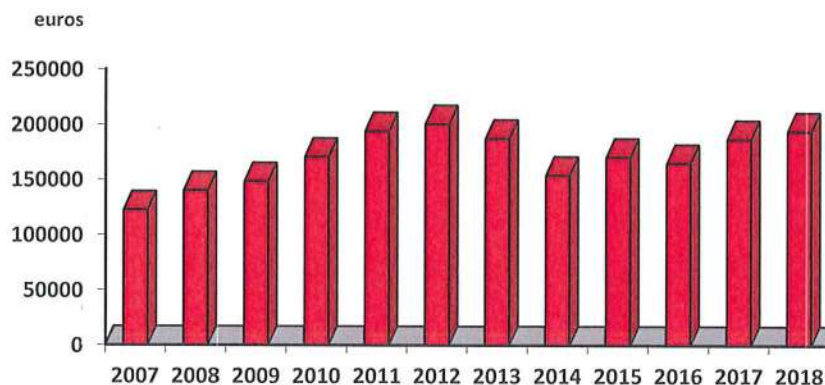
4 - GASTOS

CUSTOS	2018	2017	%
61 Custo das Merc.e Materias consumidas	91.423,64 €	90.863,63 €	0,62%
62 Fornecimentos e Serviços externos	193.904,18 €	186.709,18 €	3,85%
63 Gastos com o Pessoal	806.573,45 €	787.141,64 €	2,47%
64 Gastos de Depreciação e Amortização	46.732,69 €	45.404,93 €	2,92%
65 Perdas por Imparidade	- €	- €	0,00%
66 Perdas por Redução de Justo Valor	- €	- €	0,00%
67 Provisões do Período	- €	- €	0,00%
68 Outros Gastos e Perdas	76.433,77 €	23.681,93 €	222,75%
69 Gastos e Perdas de Financiamento	1,02 €	408,26 €	-99,75%
TOTAL	1.215.068,75 €	1.134.209,57 €	7,13%

Relativamente aos custos verifica-se a manutenção do custo das matérias consumidas (géneros alimentares).

Os fornecimentos e serviços externos tiveram neste ano um ligeiro aumento relativamente ao ano anterior (+3,85%). A cada vez maior exigência legal de alguns tipos de serviços e a necessária manutenção que o património exige, tem como consequência o aumento da necessidade dos fornecimentos e serviços externos.

FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS



Handwritten signature and notes in blue ink.

Nos fornecimentos e serviços externos realça-se o aumento de 7.089,26€ dos honorários relativo aos professores do da atividade de Centro de Apoio ao Estudo e ao advogado na resolução do processo judicial. Na rubrica energia e fluidos realça-se o aumento em mais de 6.500 euros em consequência do aumento do consumo de gás e da eletricidade. Na rubrica de serviços destaca-se o redução das despesas de saúde com os utentes do Lar de Idosos e das despesas de limpeza e higiene que em conjunto tiveram uma redução de (+4.775,41€)

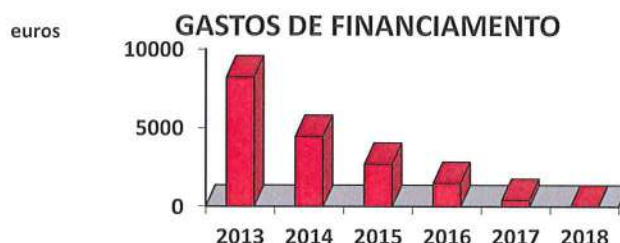
O acréscimo dos custos com o pessoal em mais de 2,46% deve-se essencialmente aos aumentos obrigatórios dos vencimentos dos funcionários.

Os outros gastos e perdas tiveram um aumento significativo em 2018 justificáveis pelos custos com a formação POISE, acima identificada, e com correções relativas a exercícios anteriores. Os benefícios processados (apoios financeiros concedidos às famílias) referentes à resposta social de Acompanhamento e Apoio Social à comunidade foram de 8.491,32€ euros em 2018 assim distribuídos:

Medicamentos	2.835,52 €
Rendas de Casa	2.820,00 €
Produtos Alimentares	- €
Água e eletricidade	1.832,80 €
Transporte	- €
Outros	1.003,00 €

Refira-se que o apoio para a aquisição de produtos alimentares foi inexistente uma vez que a instituição entrega regularmente vários cabazes de produtos alimentares resultante de 2 parcerias, com a Segurança Social -POAPMC (Banco Alimentar) e com o grupo Jerónimo Martins.

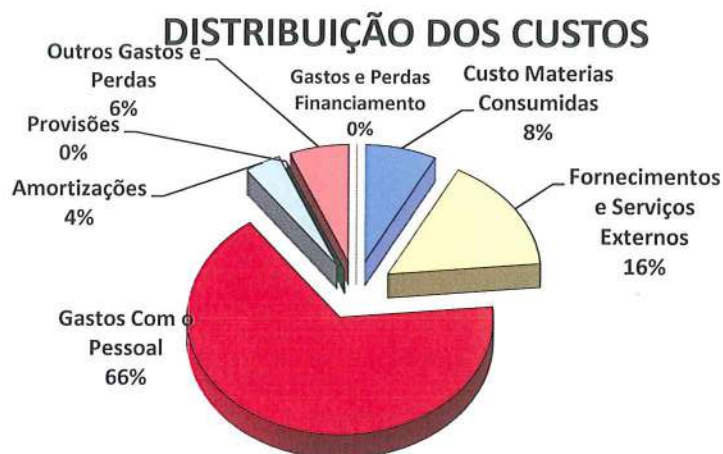
Os gastos e perdas de financiamento reduziram em 2018 em resultado da inexistência de empréstimos bancários neste exercício.



Como se pode constatar o total dos custos e perdas tiveram um aumento de 7,13%.

De salientar, por último, que as despesas com pessoal representam naturalmente mais de 66% do total, ou seja, dois terços do total dos custos.

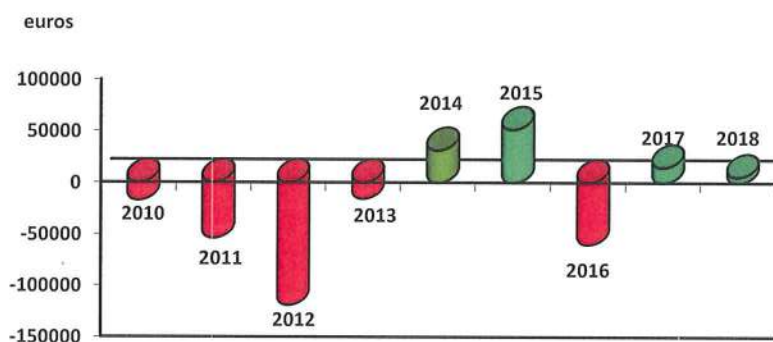
*Dr. Crispim
Teixeira
Borges
de Castro
C.A.*



5 – RESULTADOS

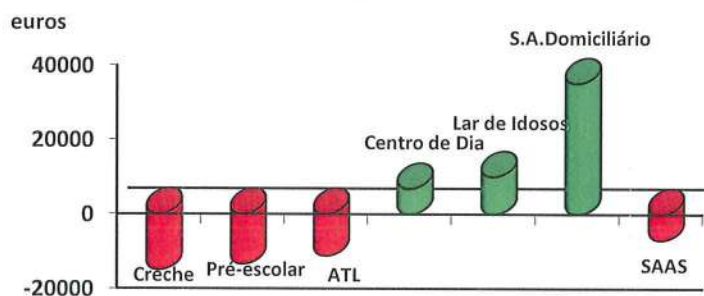
Em 2018 o Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro apresenta um Resultado Líquido do Exercício positivo de 5.443,42 euros.

EVOLUÇÃO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS



Este resultado continua a motivar a Direção no propósito de procurar uma utilização mais racional dos recursos assente na redução de todos os custos supérfluos e na maximização possível dos proveitos. Tudo isto deverá ser conseguido mantendo e, se possível, melhorando as condições de conforto e bem-estar dos nossos utentes e a qualidade dos serviços a estes prestados.

RESULTADOS POR VALENCIA



12 – OUTRAS INFORMAÇÕES

O Centro Social não dispõe de quaisquer sucursais, quer no território nacional, quer no estrangeiro.

Não foram realizados negócios entre a instituição e os seus dirigentes, nem lhes foram concedidos quaisquer empréstimos.

13 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Aos nossos Colaboradores deixamos uma mensagem de apreço pelo seu profissionalismo e empenho, os quais são elementos fundamentais para a sustentabilidade da instituição.

Queremos aqui expressar a nossa palavra de agradecimento a todos os nossos utentes e seus responsáveis pela preferência, confiança e distinção com que nos continuam a honrar, aos nossos fornecedores pelo seu empenhamento traduzido na qualidade dos seus serviços, à instituição de crédito pelo espírito de pronta colaboração e aos nossos associados.

Agradecemos aos doadores individuais que na sua declaração de rendimentos optaram pela consignação fiscal de 0,5% do seu IRS a favor da nossa instituição (valor recebido em 2018 – 2.399,60€).

Agradecimentos aos Órgãos Sociais pelo seu empenho e dedicação às causas do Centro Social Dr. Crispim.

Por ultimo, uma palavra gratidão e pesar a todos os sócios entretanto falecidos, em especial, para aqueles que estiveram presentes na fundação da instituição ou que fizeram parte dos órgãos sociais.

Milheirós de Poiares, 15 de Março de 2019

Assinaturas:
Delfim Loureiro Leitão
Manuel Joaquim Paz Cruz de S.
Rosalva Vaz dos Santos Loureiro
Jorge Rui Silva Oliveira
Manuel Santos Almeida
Aldonísio da Costa Rodrigues

CENTRO SOCIAL DR.CRISPIM TEIXEIRA BORGES DE CASTRO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Contribuinte: 501236937

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Vendas e serviços prestados	10	438.100,32	430.223,68
Subsídios, doações e legados à exploração	17.13	710.263,92	683.247,31
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	9	91.423,64	90.863,63
Fornecimentos e serviços externos	17.14	193.904,18	186.709,18
Gastos com o pessoal	15	806.573,45	787.141,64
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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	17.15	72.147,93	35.308,23
Outros gastos	17.16	76.433,77	23.681,93
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		52.177,13	60.382,84
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	46.732,69	45.404,93
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.444,44	14.977,91
Juros e rendimentos similares obtidos	17.17	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	17.17	1,02	408,26
Resultados antes de impostos		5.443,42	14.569,65
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.443,42	14.569,65

[Assinatura]

[Assinatura]
Delfino Loureiro Brito
Maurício Paulo Cruz de S.
Rosaire Virginia Tanzi Costa
Yara da Silva Almeida
Manuel Bastos Almeida
Antonio da Costa Rodrigues

CENTRO SOCIAL DR. CRISPIM TEIXEIRA BORGES DE CASTRO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		441.502,86	439.865,72
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		8.491,32	7.922,45
Pagamentos de bolsas		12.768,96	0,00
Pagamentos a fornecedores		292.742,52	291.479,03
Pagamentos ao pessoal		490.669,63	525.336,67
Caixa gerada pelas operações	15	-363.169,57	-384.872,43
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		375.934,12	428.006,95
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		12.764,55	43.134,52
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		68.940,38	127,20
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	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	17.17	0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-68.940,38	-127,20
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		110.000,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		20.000,00	56.666,70
Juros e gastos similares	8	1,02	407,27
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		1.036,77	115,87
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		88.962,21	-57.189,84
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		32.786,38	-14.182,52
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		58.390,46	72.572,98
Caixa e seus equivalentes no fim do período		91.176,84	58.390,46

A Direcção

O Responsável

Assinaturas manuscritas:
 António da Costa Rodrigues
 José Manuel Borges Almeida
 João Luís Filipe Almeida
 Rosalva Inês Tancos Costa Borges
 Isabel Margarida Costa de Sá
 António Loureiro Costa

Assinatura manuscrita:
 António da Costa Rodrigues