



Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Contas 2018

Balanço, demonstrações e anexos



Denominação Social:
Santa Casa da Misericórdia de Benavente

Sede:
Av. D. Francisca Montanha
2130-046 Benavente

Nº. Identificação Fiscal:
501 116 397

Atividade Principal:
Atividades Apoio Social para Pessoas Idosas,com
Alojamento

Em relação à atividade exercida ou esperada tem por data de
início: 1935-01-02

Introdução

Em 2018 a Mesa Administrativa continuou a garantir o equilíbrio orçamental da Instituição e a dar continuidade à recuperação de instalações e à substituição de equipamentos, nomeadamente na área da radiologia onde, por força do fim da parceria com a Empresa CRX, Lda, foi necessário substituir todo o equipamento de radiologia e proceder à recuperação e adaptação das instalações.

Na área da saúde, o resultado líquido acabou por ser negativo, face ao grande investimento na substituição de todo o equipamento e das obras efetuadas na área da radiologia.

Na área social, foi possível melhorar a qualidade do serviço prestado aos utentes e equilibrar o resultado, com especial incidência no Lar de Idosos.

No sector agrícola, para além das rendas, foram obtidos ganhos com venda de pastagem e de pinhas mansas.

Os gastos com pessoal sofreram um aumento significativo devido à actualização do salário mínimo, à absorção do pessoal afeto ao CRX, Lda e por necessidade de contratação para fazer face a substituição de pessoal de baixa médica e à acentuada dependência dos utentes do Lar.

Benavente, 14 de Março de 2019

A Mesa Administrativa,

Área de Gestão de Recursos

Isabel Rodrigues Reis

Isabel Rodrigues Reis

João Domingos Loureiro Costa



Índice

Pag. 1 e 2 – Balanço

Pag. 3 – Demonstração dos resultados por naturezas

Pag. 4 – Demonstração dos resultados por naturezas (Saúde)

Pag. 5 - Demonstração dos resultados por naturezas (lar/setor social)

Pag. 6 – Demonstração dos resultados por naturezas (Internamento)

Pag. 7 – Demonstração dos resultados por naturezas (C.Dia)

Pag. 8 – Demonstração dos resultados por naturezas (A. Domiciliário)

Pag. 9– Demonstração dos resultados por naturezas (Explor.Propried.Rústicas)

Pag. 10 – Demonstração dos resultados por naturezas (Igreja)

Pag. 11 e 12 – Demonstração dos fluxos de caixa

Pag. 13 a 16 – Execução Orçamental

Pag. 17 e seguintes - anexos

Balanco

Balanco em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variância
		31 Dez 2018	31 Dez 2017	
<u>ATIVO</u>				
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis		10.906.590,76	10.716.934,17	1,77%
Bens do património histórico e cultural		42.164,20	42.164,20	0,00%
Propriedades de investimento		0,00	0,00	0,00%
Ativos intangíveis		0,00	0,00	0,00%
Investimentos financeiros		0,00	0,00	0,00%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
		10.948.754,96	10.759.098,37	1,76%
Ativo corrente				
Inventários		77.732,57	66.358,46	17,14%
Clientes		631.831,73	618.022,00	2,23%
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00	0,00%
Estado e outros entes públicos		0,00	23,00	-100,00%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
Outras contas a receber		78.498,56	81.133,26	-3,25%
Diferimentos		4.756,03	242.497,82	-98,04%
Outros ativos financeiros		0,00	0,00	0,00%
Caixa e depósitos bancários		760.865,60	1.437.152,27	-47,06%
		1.553.684,49	2.445.186,81	-36,46%
Total do Ativo		12.502.439,45	13.204.285,18	-5,32%
<u>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</u>				
Fundos Patrimoniais				
Fundos		1.564.203,67	1.564.203,67	0,00%
Excedentes técnicos		0,00	0,00	0,00%
Reservas		8.017.481,91	8.017.481,91	0,00%
Resultados transitados		2.329.789,60	2.290.223,70	1,73%
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	0,00%
Outras variações nos fundos patrimoniais		545.193,92	565.643,44	-3,62%
Resultado líquido do período		-515.454,35	39.565,90	-1.402,77%
Total dos fundos patrimoniais		11.941.214,75	12.477.118,62	-4,30%
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas		0,00	0,00	0,00%
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Outras contas a pagar		0,00	0,00	0,00%
		0,00	0,00	0,00%

Balço

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variância
		31 Dez 2018	31 Dez 2017	
Passivo corrente				
Fornecedores		108.174,85	55.659,29	94,35%
Adiantamentos de clientes		0,00	242.497,82	-100,00%
Estado e outros entes públicos		50.978,13	42.303,18	20,51%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Diferimentos		0,00	0,00	0,00%
Outras contas a pagar		402.071,72	386.706,27	3,97%
Outros passivos financeiros		0,00	0,00	0,00%
		561.224,70	727.166,56	-22,82%
Total do Passivo		561.224,70	727.166,56	-22,82%
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		12.502.439,45	13.204.285,18	-5,32%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	3.129.550,93	2.900.277,09	7,91%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	472.084,90	497.579,32	-5,12%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	-213.543,47	-190.965,99	-11,82%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-2.056.688,31	-1.577.018,21	-30,42%
Gastos com o pessoal	G-6	-1.823.166,51	-1.598.504,15	-14,05%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		63,56	63,56	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	128.118,76	110.971,10	15,45%
Outros gastos e perdas	G-7	-33.802,92	-25.897,23	-30,53%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-397.383,06	116.505,49	-441,09%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-119.693,48	-80.064,19	-49,50%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-517.076,54	36.441,30	-1.518,93
Juros e rendimentos similares obtidos		1.622,19	3.124,60	-48,08%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-515.454,35	39.565,90	-1.402,77
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-515.454,35	39.565,90	-1.402,77

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

9002 - SAUDE || Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	2.533.131,92	2.331.657,86	8,64%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	0,00	0,00	0,00%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	-108.222,94	-70.872,76	-52,70%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-1.824.242,60	-1.379.790,38	-32,21%
Gastos com o pessoal	G-6	-1.042.318,48	-838.865,36	-24,25%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	29.883,59	21.931,99	36,26%
Outros gastos e perdas	G-7	-32.980,66	-24.235,13	-36,09%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-444.749,17	39.826,22	-1.216,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-92.388,97	-40.720,21	-126,89%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-537.138,14	-893,99	-59.983,24
Juros e rendimentos similares obtidos		1.200,96	2.917,06	-58,83%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-535.937,18	2.023,07	-26.591,28
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-535.937,18	2.023,07	-26.591,28

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

9003 - Setor Social || Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	577.189,01	553.519,23	4,28%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	471.981,24	494.942,53	-4,64%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	-105.320,53	-120.093,23	12,30%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-216.849,45	-189.314,71	-14,54%
Gastos com o pessoal	G-6	-773.871,51	-753.318,97	-2,73%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		63,56	63,56	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	25.183,92	17.323,61	45,37%
Outros gastos e perdas	G-7	-186,66	-1.068,59	82,53%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-21.810,42	2.053,43	-1.162,15
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-27.086,42	-39.125,89	30,77%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-48.896,84	-37.072,46	-31,90%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-48.896,84	-37.072,46	-31,90%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-48.896,84	-37.072,46	-31,90%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

900301 - INTERNAMENTO II Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	481.407,63	470.238,39	2,38%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	333.542,94	328.022,05	1,68%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	-71.752,35	-94.371,03	23,97%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-166.413,31	-141.826,25	-17,34%
Gastos com o pessoal	G-6	-585.230,32	-565.664,96	-3,46%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		47,67	15,89	200,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	15.120,00	14.522,38	4,12%
Outros gastos e perdas	G-7	0,00	-525,84	100,00%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.722,26	10.410,63	-35,43%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-20.880,37	-32.106,91	34,97%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-14.158,11	-21.696,28	34,74%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-14.158,11	-21.696,28	34,74%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-14.158,11	-21.696,28	34,74%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

900302 - CENTRO DE DIA || Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	49.855,56	39.056,98	27,65%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	26.158,49	57.178,17	-54,25%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	-15.398,25	-13.907,40	-10,72%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-23.480,31	-20.986,76	-11,88%
Gastos com o pessoal	G-6	-78.679,58	-77.812,16	-1,11%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		15,89	47,67	-66,67%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	9.841,26	0,00	0,00%
Outros gastos e perdas	G-7	0,00	-160,45	100,00%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-31.686,94	-16.583,95	-91,07%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-1.155,80	-1.402,67	17,60%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-32.842,74	-17.986,62	-82,60%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-32.842,74	-17.986,62	-82,60%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-32.842,74	-17.986,62	-82,60%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

900303 - APOIO DOMICILIARIO || Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	45.925,82	44.223,86	3,85%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	112.279,81	109.742,31	2,31%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	-18.169,93	-11.814,80	-53,79%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-26.955,83	-26.501,70	-1,71%
Gastos com o pessoal	G-6	-109.961,61	-109.841,85	-0,11%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	222,66	2.801,23	-92,05%
Outros gastos e perdas	G-7	-186,66	-382,30	51,17%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.154,26	8.226,75	-61,66%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-5.050,25	-5.616,31	10,08%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.895,99	2.610,44	-172,63%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-1.895,99	2.610,44	-172,63%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-1.895,99	2.610,44	-172,63%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

9005 - EXPLORACAO PROPRIEDADES RUSTICAS || Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	19.230,00	15.100,00	27,35%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	103,66	2.636,79	-96,07%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	0,00	0,00	0,00%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-4.320,65	-3.311,12	-30,49%
Gastos com o pessoal	G-6	-470,26	-412,96	-13,88%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	71.172,40	70.637,31	0,76%
Outros gastos e perdas	G-7	-635,60	-593,51	-7,09%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		85.079,55	84.056,51	1,22%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-101,24	-101,24	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		84.978,31	83.955,27	1,22%
Juros e rendimentos similares obtidos		421,23	207,54	102,96%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		85.399,54	84.162,81	1,47%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		85.399,54	84.162,81	1,47%

(1) - Euro

Demonstração dos Resultados por Naturezas

9007 - IGREJA || Do mês de Abertura ao mês de Regularizações

Período findo em 31 de Dezembro de 2018

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2018	2017	
Vendas e serviços prestados	G-1	0,00	0,00	0,00%
Subsídios, doações e legados à exploração	G-2	0,00	0,00	0,00%
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00%
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	G-4	0,00	0,00	0,00%
Fornecimentos e serviços externos	G-5	-11.275,61	-4.602,00	-145,02%
Gastos com o pessoal	G-6	-6.506,26	-5.906,86	-10,15%
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00%
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00%
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e ganhos	G-3	1.878,85	1.078,19	74,26%
Outros gastos e perdas	G-7	0,00	0,00	0,00%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-15.903,02	-9.430,67	-68,63%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	G-8	-116,85	-116,85	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-16.019,87	-9.547,52	-67,79%
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		-16.019,87	-9.547,52	-67,79%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		-16.019,87	-9.547,52	-67,79%

(1) - Euro

Execução Orçamental

A execução orçamental da SCMB, nos exercícios de 2017 e 2018 apresenta os seguintes valores:

	2017	Orç. 2018	2018	Desvio	
				valor	
71-Vendas	15.100,00	5.000,00	19.230,00	14.230,00	
72 – Prestação Serviços	2.885.177,09	3.003.064,94	3.110.320,93	107.256,09	
75- Subsídios	497.579,32	447.846,84	472.084,90	24.238,06	
77- Ganhos justo valor	63,56	63,56	63,56		
78- Outros rendimentos e Ganhos	110.971,10	71.679,64	128.118,76	56.439,12	
79-Juros/Outros rendimentos similares	3.124,60	2.109,79	1.622,19	487,60	

As contas supra referenciadas têm a seguinte decomposição:

71 – vendas (G-1)

Pastagem - €10.500,00

Pinhas – €5.230,00

Lenha- €3.500,00

72- Prestação de Serviços (G-1)

Terceira Idade –€568.189,47

Quotizações e Joias – €8.911,30

Saúde – €2.533.131,92

Serviços secundários – €88,24

75- Subsídios, doações e legados à exploração (G-2)

Do Centro Regional de Segurança social

Família e Comunidade (Cantinas Sociais) – €7.145,64

Terceira Idade - €447.829,41

Autarquia - €10.004,00

Projeto Florestação Camarinhais - €103,66

IEFP- €7.002,19

78- Outros Rendimentos e Ganhos (G-3)

Rendimentos suplementares (coletas/Funerais) – €1.728,85

Descontos pronto pagamento obtidos - €5.270,40

Terrenos e recursos naturais (rendas) – €70.347,96

Correções favoráveis relativas a períodos anteriores - €17.780,83

Estas correções decompõem-se em:

Utentes - €397,46

Correções diversas – €17.383,37

Imputação de subsídios para investimento - €20.449,52

Donativos - €8.041,20

79- Juros, dividendos e outros rendimentos similares

Juros depósito a prazo – €1.622,19

Handwritten signature and initials

	2017	Orç. 2018	2018	Desvio	
				valor	
61- Custos M.V.M.C.	190.965,99	171.513,96	213.543,47		
62-Fornecimentos Serviços Externos	1.577.018,21	1.721.403,17	2.056.688,31		
63-Gastos C/ Pessoal	1.598.504,15	1.476.093,76	1.823.166,51		
64- Gastos Depreciação e Amortização	80.064,19	157.960,47	119.693,48		
68- Outros Gastos e Perdas	25.897,23		33.802,92	33.802,92	

As contas supra referenciadas têm a seguinte decomposição

61- Custo das Mercadorias vendidas e das matérias Consumidas (G-4)

Géneros Alimentares - €210.693,34

Oxigénio – €240,53

Azoto – €174,66

Ar Comprimido - €2.434,34

62- Fornecimentos e Serviços Externos (G-5)

Trabalhos especializados/honorários – €1.214.582,79

Conservação e reparação - €247.248,88

Materiais – (ferramentas/utensílios/materiais Informático/escritório)- €35.371,49

Energia e Fluidos – €134.308,25

Deslocações e estadas - €14.386,04

Comunicação – €39.240,11

Seguros – €14.242,98

Limpeza, Higiene e Conforto - €60.938,82

Outros Serviços –€ 296.368,95 (Encargos saúde utentes/mat.consumo corrente/festas

Passeios outras atividades com utentes/contencioso/desp.representação)

63- Gastos c/ Pessoal (G-6)

Remunerações do Pessoal – €1.460.006,96

Benefícios pós emprego – (matriculas ação formação/alim/transporte)- €2.633,15

Encargos sobre remunerações – €325.142,10
Seguros Acidentes de trabalho – €19.210,61
Remunerações adicionais- €7.437,45
Segurança Higiene e saúde no trabalho – €8.736,24



64 – Gastos de depreciação e de amortização (G-8)

Edifícios e outras Construções - €42.860,19
Equipamento Básico – €47.778,79
Equipamento Transporte – €2.900,00
Equipamento Administrativo –€ 24.393,69
Ferramentas e utensílios – 1.760,81

68- Outros Gastos e Perdas (G-7)

Inspeção periódica viaturas/taxas/outros - €1.317,88
Correções desfavoráveis períodos anteriores – €28.656,74
Quotizações – €3.328,30
Bolsa Estudo - € 500,00

Anexo

Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da SCM Benavente, de acordo com a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL)

Ativos fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

Inventários

Mercadorias e matérias- primas

As mercadorias e as matérias- primas encontram-se valorizadas ao custo de aquisição.

	2018	2017
Saldo inicial	2.860,49	2.321,15
Compras	217.529,20	192.856,41
Regularizações	6.139,16	2.412,62
Saldo Final	3.556,59	2.860,49
Gastos no período	210.693,94	189.904,45

Rédito

	2018	2017
71- Vendas	19.230,00	15.100,26
72- Prestação de Serviços		
Terceira Idade		
Lar	476.923,13	475.115,50
Centro de Dia	45.587,52	33.540,30
Apoio Domiciliário	45.918,82	41.785,18
Quotizações e joias	8.911,30	7.585,30
Saúde		
Urgência / Seguros	385.777,66	248.868,11
Especialidades/Fisioterapia	1.744.444,54	1.517.739,20
MCDT	402.669,72	494.987,94
Serviços Secundários	88,24	41,31

	2018	2017
Subsídios, doações e legados à exploração		
C.R.S.S.		
Lar	314.388,11	291.141,74
Centro de Dia	21.161,49	21.386,70
Apoio Domiciliário	112.279,81	105.323,71
Família e Comunidade	7.145,64	23.140,00
Autarquias	10.004,00	10.004,00
IEFP	7.002,19	8.436,75

Handwritten signature and initials

	2018	2017
Ganhos aumento justo valor		
Rendas Perpétuas	63,56	63.56
Outros Rendimentos e Ganhos		
Coletas/ Funerais Batizados/Casamentos	1.728,85	1.194,92
Descontos P.Pag.Obtidos	5.270,40	2.824,02
Terrenos e Recursos Naturais		
Rendas	70.347,96	71.107,23
Correções anos anteriores	17.780,83	14.155,85
Imputação subsídios Investimento	20.449,52	25.069,57
Donativos	8.041,20	9.255,00

Gastos

Fornecimentos e Serviços externos	2018	2017
Honorários	1.186.009,85	940.638,16
Conservação e reparação	247.248,88	91.972,73
Materiais	35.371,49	19.742,59
Energia e Fluidos	134.308,25	114.376,93
Deslocações e Transportes	14.386,04	13.924,37
Serviços diversos		
Comunicação	39.420,11	27.594,53
Seguros	14.242,98	13.009,78
Limpeza/Higiene e conforto	60.938,82	62.241,78
Encargos de saúde Com utentes	258.422,01	258.204,14
Outros serviços	20.064,68	14.856,94

Gastos com pessoal	2018	2017
Remunerações Pessoal	1.460.006,96	1.276.335,51
Encargos sobre Remunerações	325.142,10	285.116,21
Outros Gastos com pessoal	38.017,45	37.052,43

Outros gastos e perdas	2018	2017
Correções relativas a períodos anteriores	28.606,74	21.469,17
Donativos		
Outras	5.196,18	4.428,06

Gastos, reversões de depreciação e de amortização

	2018	2017
Edifícios e outras construções	42.860,19	42.860,19
Equipamento Básico	47.778,79	24.323,06
Equipamento de Transporte	2.900,00	2.900,00
Ferramentas e utensílios	1.760,81	273,34
Equipamento Administrativo	24.393,69	9.707,60

Caixa e depósitos bancários

	2018	2017
Caixa	3.788,46	1.227,75
Depósitos à ordem	757.077,14	713.593,20
Outros depósitos		722.331,32

Estado e outros entes públicos

	2018	2017
IRS	15.182,89	8.894,99
IVA	1.463,85	263,13
Seg.social	34.331,39	32.122,06

Ativo corrente

<i>Outras Contas a receber</i>	
Outros devedores	89.980,92
Rendas a cobrar	12.158,32
Devedores credores diversos	23.640,68

Passivo Corrente

<i>Outras contas a pagar</i>	
Remunerações a pagar	45.033,75
Outros credores	44.215,31
Fornecedores de Investimentos	15.164,11
Credores por acréscimos de gastos	297.658,55

Gastos/Rendimentos

Total de gastos	4.246.894,69
Saúde	3.100.153,65
Setor Social	1.123.314,57
Propriedades Rusticas	5.527,75
Igreja	17898,72
Total rendimentos	3.731.440,34
Saúde	2.564.216,47
Setor Social	1.074.417,73
Propriedades Rusticas	90.927,29
Igreja	1.878,85

Saúde

Total gastos	3.100.153,65
Total gastos com pessoal	1.042.318,48
Total gastos honorários	1.139.124,34
Total gastos depreciações	92.388,97
Outros	826.31,86
Total rendimentos	2.564.216,47
Total prestação de serviços	2.533.131,92

O total de gastos com o pessoal face ao total de gastos representa 34% dos gastos, os honorários 37%, as depreciações 3%.

Setor Social

Total de gastos	1.123.314,57
Total rendimentos	1.074.417,73
Total de gastos com pessoal	773.871,51
%de gastos pessoal face aos gastos	69%
%gastos com pessoal face aos rendimentos	72%
% rendimentos provenientes de utentes	54%
% rendimentos provenientes de subsídios/legados à exploração	44%
%outros rendimentos	2%

Regime Interno (ERPI)

Total de gastos	844.276,35
Total rendimentos	830.118,24
Total de gastos com pessoal	585.230,32
%de gastos pessoal face aos gastos	70%
%gastos com pessoal face aos rendimentos	71%
% rendimentos provenientes de utentes	58%
% rendimentos provenientes de subsídios/legados à exploração	41%
%outros rendimentos	1%

Centro de Dia

Total de gastos	118.713,94
Total rendimentos	85.871,20
Total de gastos com pessoal	78.679,58
%de gastos pessoal face aos gastos	67%
%gastos com pessoal face aos rendimentos	92%
% rendimentos provenientes de utentes	58%
% rendimentos provenientes de subsídios/legados à exploração	31%
%outros rendimentos	11%

Apoio Domiciliário

Total de gastos	160.324,28
Total rendimentos	158.428,29
Total de gastos com pessoal	109.961,61
%de gastos pessoal face aos gastos	69%
%gastos com pessoal face aos rendimentos	70%
% rendimentos provenientes de utentes	29%
% rendimentos provenientes de subsídios/legados à exploração	71%

Propiedades Rústicas

Total de gastos	5.527,75
Total rendimientos	90.927,29
Rendimientos provenientes de ventas	19.230,00
Rendas	71.172,40

[Handwritten signatures and initials]

Igreja

Total de gastos	17.898,72
Total rendimientos	1.878,85

[Handwritten signature]

