

*ASSOCIAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO E APOIO
SOCIAL DA FREGUESIA DO COIMBRÃO*



RELATÓRIO e CONTAS DE 2023

Índice

Mensagem da Direção da Associação de Desenvolvimento e Apoio Social da Freguesia do Coimbrão 3

1. Relatório de Gestão	4
2. Análise da Atividade.....	15
3. Factos relevantes após a data de balanço	17
4. Outras Informações	17
5. Proposta de Aplicação de Resultados	17
6. <i>Nota de Agradecimento</i>	17
7. Balanço	18
8. Demonstração de Resultados	19
9. Demonstração de Fluxos de Caixa	20
10. Demonstração de Alteração de Fundos Patrimoniais.....	21

Mensagem da Direção da Associação de Desenvolvimento e Apoio Social da Freguesia do Coimbrão

A Direção da ADASCO analisa o papel da instituição de extrema importância, na resposta às necessidades da comunidade da freguesia do Coimbrão.

Neste sentido, a Direção da ADASCO, empenha-se em responder ao aumento das solicitações e compromete-se em assegurar o bom funcionamento da instituição através da adoção de estratégias que garantam a sua eficácia e sustentabilidade. O foco é a melhoria da sua situação económica através da racionalização da gestão dos recursos e no desenvolvimento de novas iniciativas com vista à angariação de fundos envolvendo clientes, familiares, associados e comunidade em geral.

A Direção direciona uma palavra de gratidão a todos os intervenientes no processo de obtenção dos seus resultados, quer a nível da estabilidade financeira, quer da qualidade dos seus serviços (objetivo primordial da sua intervenção).

Agradecemos por isso a todos aqueles que ativamente colaboram no dia-a-dia com a sua disponibilidade e colaboração: dirigentes, colaboradores, entidades públicas e privadas e todos os que nos apoiam e interagem connosco em prol do outro.

A Direção deixa um especial agradecimento às nossas **trabalhadoras** pelo seu empenho e dedicação e aos nossos **clientes**, pela confiança e reconhecimento de que, dia-a-dia, tudo fazemos para lhes proporcionar carinho e um serviço de qualidade.

Acreditamos que a ADASCO tem um papel marcante no desenvolvimento social da comunidade!

Um bem-haja a todos que colaboram connosco!

11 de março de 2024

A Direção,

1. Relatório de Gestão

A Associação de Desenvolvimento e Apoio Social da Freguesia do Coimbrão-ADASCO, pessoa coletiva número 504214438, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, fundada no ano de 1999.

O registo definitivo como IPSS ocorreu em 12 de agosto de 1999, conforme declaração da Direção da Ação Social e publicação no Diário da República nº 201 de 28 de agosto de 1999, III Série. Pessoa Coletiva de Utilidade Pública, tem a sua sede na Rua Principal nº 814 em Fontainhas, 2425-454 Coimbrão, freguesia do Coimbrão, concelho de Leiria e como atividade principal “Atividades de apoio social para pessoas idosas, sem alojamento”.

Através do presente Relatório de Gestão, a Direção pretende apresentar aos seus associados e demais interessados, a evolução da situação económico-financeira da ADASCO, destacando os principais factos patrimoniais, situação líquida e performance económica.

As presentes demonstrações financeiras reportam-se à data de 31 de dezembro de 2023.

Os pontos seguintes evidenciam a evolução económico-financeira, assim como os resultados alcançados durante o exercício em análise.

1. Análise Económica e Financeira

1.1 Ativo

Em termos globais, o ativo ficou marcado por um crescimento de cerca de 13.777 Euros comparativamente a 31/12/2022, apresentando um valor líquido de 471.318,98 € enquanto que em 2022 evidenciava 457.541,12 €.

- O ativo não corrente, regista um aumento de 88.814 Euros resultante dos investimentos realizados e das depreciações praticadas sobre os investimentos realizados (ativos fixos tangíveis). Destaque para a aquisição de terreno destinado à creche.
- Ao nível do ativo corrente, verifica-se uma diminuição de cerca de 75.037 Euros relativamente ao ano anterior, cujos principais saldos se indicam a seguir:
 - Créditos a receber de 79.361 Euros:
 - Clientes e utentes, 22.680 Euros
 - Candidatura CLDS 4G, 48.306 Euros
 - Subsídio ao investimento ainda por receber no âmbito de candidatura ao PRR para a aquisição de viatura elétrica de 7.500 Euros proveniente do ISS
 - Realce ainda para a diminuição das disponibilidades em cerca de 31.142 Euros

1.2 Fundos Patrimoniais

Ao nível dos fundos patrimoniais, importa salientar o aumento de cerca de 20.466 Euros, quando comparados com o exercício anterior, e cujo valor ascende a 342.733,11 €, tendo-se verificado a aplicação do Resultado Líquido do período de 2022 no montante de 12.589,55€, e o mesmo sido imputado à rubrica de resultados transitados.

A variação negativa de 7.032 Euros na rubrica de Outras variações nos fundos patrimoniais, prende-se com a imputação ao exercício da quota parte de subsídios ao investimento.

O Resultado Líquido do período evidencia o valor de 27.498,68 € que compara com o Resultado Líquido de 2022 que ascendeu a 12.589,55 €, ou seja, mais 14.909 Euros.

1.3 Passivo

Comparando o exercício de 2023 com o ano transato verifica-se uma redução do passivo em cerca de 6.688 Euros, totalizando 128.585,87 € contra os 135.274,60 € de 2022. Relativamente a esta rubrica, destacamos os seguintes pontos:

- Passivo corrente
 - Fornecedores – 11.459 Euros, destacando-se o prazo médio de pagamento que em 2023 se situa nos 29 dias.
 - Estado – 7.729 Euros referente a IVA e contribuições e impostos de dezembro a pagar em janeiro
 - Financiamentos obtidos – aumento do passivo corrente por utilização de conta caucionada 20.000 Euros e saldo credor em DO
 - Diferimentos, engloba o diferimento de participações da Segurança Social de 3.175 Euros
 - Outros Passivos Correntes – 82.130 Euros, que inclui uma estimativa de remunerações a pagar no montante de 36.460 Euros, 4.747 Euros relativos a devedores por acréscimos de rendimentos e 42.000 Euros referentes a empréstimo de sócio.

De uma forma detalhada pode-se avaliar a posição financeira da ADASCO através da análise dos seguintes itens do balanço:

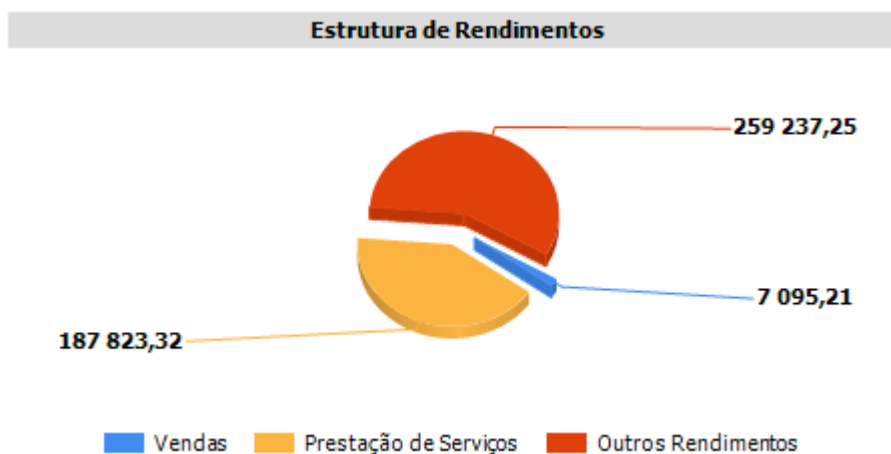
RUBRICAS	2023		2022	
Ativo não corrente	386 470,85	82 %	297 655,94	65 %
Ativo corrente	84 848,13	18 %	159 885,18	35 %
Total ativo	471 318,98		457 541,12	

RUBRICAS	2023		2022	
Capital Próprio	342 733,11	73 %	322 266,52	70 %
Passivo não corrente	0,00	0 %	0,00	0 %
Passivo corrente	128 585,87	27 %	135 274,60	30 %
Total Capital Próprio e Passivo	471 318,98		457 541,12	

1.4 Rendimentos

Em 2023, o total dos rendimentos evidenciam uma redução de cerca de 16.826 Euros, quando comparados com o exercício de 2022, tendo atingido 454.155,78 € contra o valor do ano anterior que registou 470.981,82 €, ou seja, menos 3,57 % e cuja principal variação resulta da diminuição do valor relativo à comparticipação da candidatura do CLDS 4G, por ter terminado no decorrer do ano em análise. No entanto, desconsiderando os valores da candidatura, os rendimentos do exercício, comparativamente, registam uma variação positiva de cerca de 49.836 Euros em 2023 face a 2022.

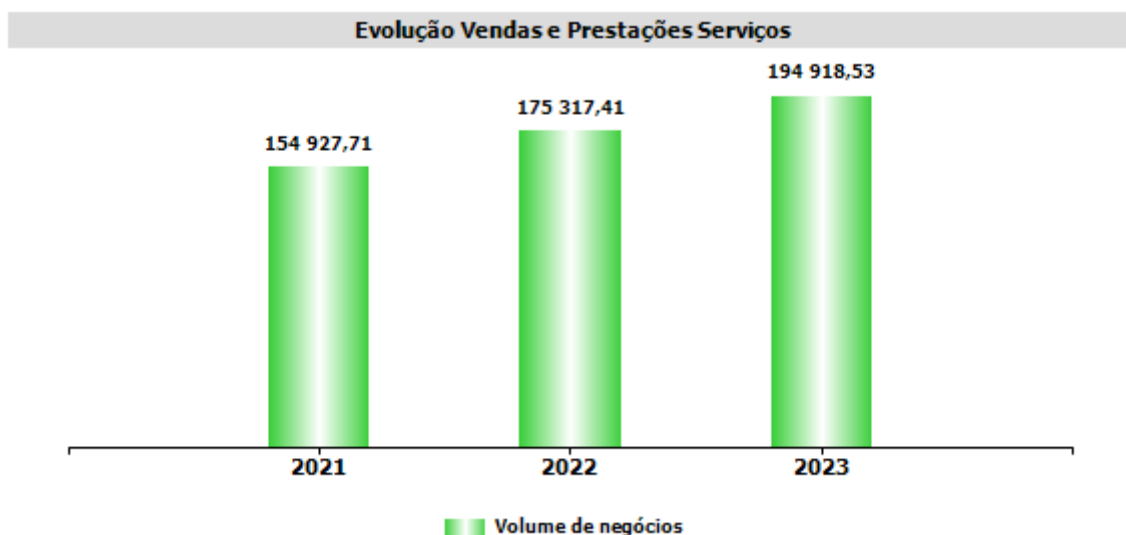
Indica-se na tabela infra, a repartição dos rendimentos obtidos no exercício:



No que concerne à rubrica Vendas e Serviços Prestados, o exercício de 2023 registou um total de 194.918,53 €, sendo 7.095,21 € respeitante a venda de mercadorias e 187.823,32 € relativa a

prestação de serviços, mais 19.601 Euros comparativamente a 2022 que registou um total global de 175.317,41 €.

O gráfico seguinte evidencia a evolução das vendas e prestação de serviços dos três últimos exercícios:



A rubrica de vendas diz respeito aos artigos de higiene pessoal para os utentes do SAD.

As prestações de serviços, que atingiram 187.823,32 €, com uma variação positiva de 10,91 % relativamente a 2022 (+ 18.475 Euros), são representados pela comparticipação dos utentes do SAD, e em 2023, pela comparticipação da nova atividade ACADEMIA SÉNIOR. Inclui igualmente o serviço de transporte de alunos e fornecimento de refeições escolares e o débito referente a recursos humanos, conforme protocolo estabelecido com a JF do Coimbrão.

O quadro infra evidencia a repartição daquelas importâncias pelas respetivas rubricas:

Rúbrica	2023	%	2022	%
Quotas	3.675,00	1,96%	3.360,00	1,98%
Respostas sociais (mensalidades dos utentes)	83.892,00	44,67%	77.568,12	45,80%
Atividades (refeições escolares/RH e refeitório)	100.256,32	53,38%	88.419,93	52,21%
Total	187.823,32	100,00%	169.348,05	100,00%

Ao nível dos Subsídios, Doações e Legados à Exploração, o exercício 2023 registou um total de 234.811,60 €. A variação de cerca de menos 54.665 Euros face a 2022, fica a dever-se principalmente:

- i) Aumento da comparticipação da Segurança Social para a valência de SAD em mais 9.857 Euros
- ii) Aumento do valor recebido relativo a consignação de IRS de 2.615,01 €
- iii) Ao aumento dos donativos recebidos que passaram de 340 Euros em 2022 para 3.117 Euros em 2023
- iv) Por outro lado, à diminuição do valor atribuído ao CLDS 4G, na medida em que o programa terminou em julho de 2023, registando assim uma diminuição do subsídio em cerca de 66.661 Euros.

Conforme comparativamente a 2022 se indica:

Rúbrica	2023	%	2022	%
Comparticipação da Segurança Social	183.477,21	78,14%	173.885,90	60,07%
CLDS 4G	43.851,48	18,68%	110.513,38	38,18%
IAPMEI			1.008,00	0,35%
Autarquias locais	1.750,00	0,75%	1.750,00	0,60%
Donativos	3.117,90	1,33%	340,00	0,12%
Consignação IRS	2.615,01	1,11%	1.980,18	0,68%
Total	234.811,60	100,00%	289.477,46	100,00%

A rúbrica, Outros Rendimentos e Ganhos, totalizou 24.168,59 €, o que representa um aumento de cerca de 17.981 Euros face a 2022, destacando-se:

- 1) A realização de eventos de 10.246 Euros
- 2) Mais valias de alienação de equipamento de transporte de 1.650 Euros
- 3) Correções de exercícios anteriores de 5.032 Euros, resultante de excesso de estimativa de encargos com férias
- 4) Imputação anual de subsídios ao investimento de 7.032 Euros, conforme segue:

Entidade	Ano de atribuição	Valor	Imputação anual	Saldo	Investimento
Freguesia do Coimbrão	2012	75.000,00	1.500,00	57.000,00	Edifício sede
Município de Leiria	2012	30.000,00	600,00	22.800,00	Edifício sede
Donativos Sede	2009	10.184,37	203,69	7.740,12	Edifício sede
Donativos Sede	2010	22.626,58	452,53	17.196,20	Edifício sede
Donativos Sede	2011	14.488,37	289,77	11.011,16	Edifício sede
Donativos Sede	2012	2.429,94	48,60	1.846,75	Edifício sede
PRR ISS	2023	25.000,00	3.645,83	21.354,17	Viatura Eletrica
Município Leiria	2023	2.000,00	291,67	1.708,33	Viatura Eletrica
Total		181.729,26	7.032,09	140.656,73	

Resumidamente, o quadro seguinte dá evidência aos montantes ante indicados, bem como as respetivas variações face ao ano anterior:

DESCRIÇÃO	dezembro 23		VARIAÇÃO	dezembro 22	
	€	%		€	%
VENDAS ARTIGOS HIGIENE PESSOAL	7.095,21	1,56%	18,86%	5.969,36	1,27%
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	187.823,32	41,36%	10,91%	169.348,05	35,96%
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	234.811,60	51,70%	-18,88%	289.477,46	61,46%
GANHOS POR AUMENTO JUSTO VALOR	257,06	0,06%	100,00%		
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	24.168,59	5,32%	290,64%	6.186,95	1,31%
TOTAL DOS RENDIMENTOS	454.155,78	100,00%	-3,57%	470.981,82	100,00%

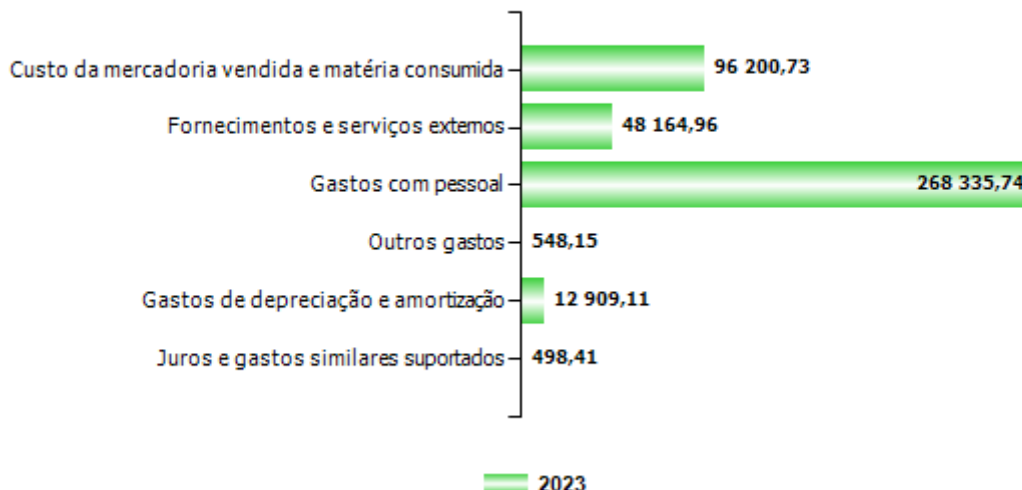
1.5 Gastos

Os gastos totais ascenderam em 2023 a 426.657,10 €, o que, comparativamente a 2022, representa uma redução de 6,92% tendo atingido nesse ano o montante de 458.392,27 €, portanto, cerca de menos 31.735 Euros. No âmbito da candidatura do CLDS 4G, importa salientar o impacto dos gastos nos exercícios em comparação. Nesse sentido, expurgando os valores associados à candidatura, em 2023 os gastos ascendem a 390.870,71 € e em 2022 seriam de 347.878,89 € o que representa uma variação positiva de 42.991 Euros relativamente ao ano anterior.

Os gráficos seguintes apresentam as rubricas dos gastos ocorridos durante o exercício.

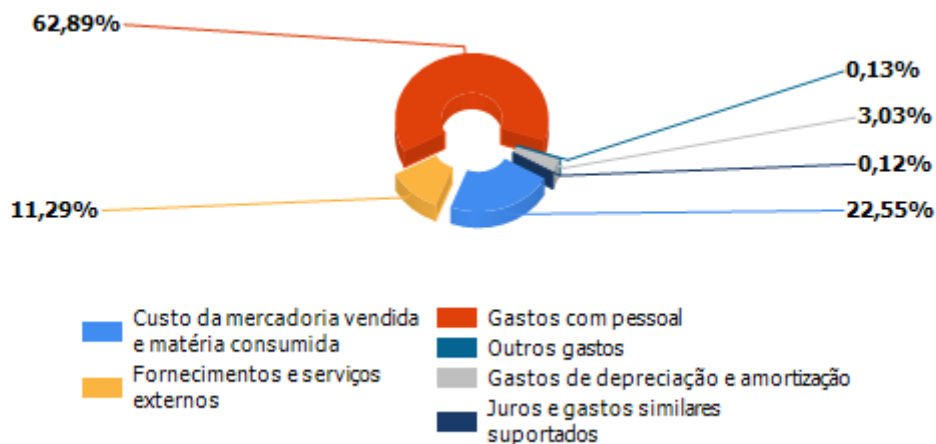
Comparativo em valor:

Estrutura de Gastos



Comparativo em percentagem:

Estrutura de Gastos Percentual



A rúbrica de custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas, referem-se ao custo das mercadorias vendidas de 6.005,32 € (artigos higiene pessoal) e ao custo dos géneros alimentares na confeção de 52.914 refeições e cujo valor ascendeu a 90.195,41 €, e que globalmente representam um aumento de 19.299 Euros face a 2022. DE salientar o aumento do custo dos géneros alimentares em cerca de 26,33 % para sensivelmente o mesmo número de refeições.

No que concerne aos Fornecimentos e Serviços Externos, o quadro infra evidencia a evolução verificada entre o ano de 2022 e 2023, tendo atingido os valores de 63.277,12 € e 48.164,96 € respetivamente, o que significa uma redução de 15.112 Euros. Destacam-se o aumento de gastos com despesas de conservação e reparação, gás e outros serviços. Com redução da despesa, realça-se a diminuição dos trabalhos especializados, publicidade e propaganda, material de escritório, combustíveis, rendas e alugueres e despesas de comunicação:

Rúbrica	2023	%	2022	%
Serviços especializados	16.760,58	34,80%	21.653,29	34,22%
Materiais	2.892,93	6,01%	6.594,93	10,42%
Energia e fluídos	16.115,24	33,46%	17.411,02	27,52%
Serviços diversos	12.396,21	25,74%	17.617,88	27,84%
Total	48.164,96	100,00%	63.277,12	100,00%

A rubrica Gastos com o Pessoal atingiu o valor de 268.335,74 €, menos 40.440 Euros face a 2022. A variação resulta fundamentalmente dos gastos associados ao CLDS 4 G que registam uma variação negativa de 56.560 Euros. O quadro seguinte evidencia o número de trabalhadoras e os gastos médias dos três últimos exercícios, desconsiderando o efeito dos encargos com CLDS 4G:

RUBRICAS	PERIODOS		
	2023	2022	2021
Gastos com Pessoal	236.601,38	220.482,04	208.956,03
Nº Médio de Pessoas	17	16	16
Gasto Médio por Pessoa	13.917,72	13.780,12	13.059,75

No que concerne aos Gastos de Depreciação e Amortização, que evidenciam o valor de 12.909,11 €, regista-se o aumento resultante das depreciações com equipamentos de transporte, conforme segue:

Descrição	dez-23	%	dez-22
DEPRECIÇÃO DE EDIFÍCIOS	7.509,67		7.509,67
DEPRECIÇÃO DE EQUIP. BÁSICOS	19,63	100,00%	
DEPRECIÇÃO DE EQUIP. TRANSPORTE	5.047,65	100,00%	
DEPRECIÇÃO DE EQUIP. ADMINISTRAT.	332,16	0,03%	332,07
GASTOS DE DEPRECIÇÃO	12.909,11	64,62%	7.841,74

Ao nível da rubrica de Outros Gastos e Perdas, cujo valor ascendeu a 443,15 € que compara com o valor de 2022 em que ascenderam a 1.048,33 €, refere-se essencialmente a impostos, quotizações e outros gastos e perdas.

O valor registado na rubrica de Gastos e Perdas de Financiamento de 603,41 €, comparativamente a 2022 representa mais 330 Euros, referem-se a encargos resultantes de utilização de conta corrente caucionada.

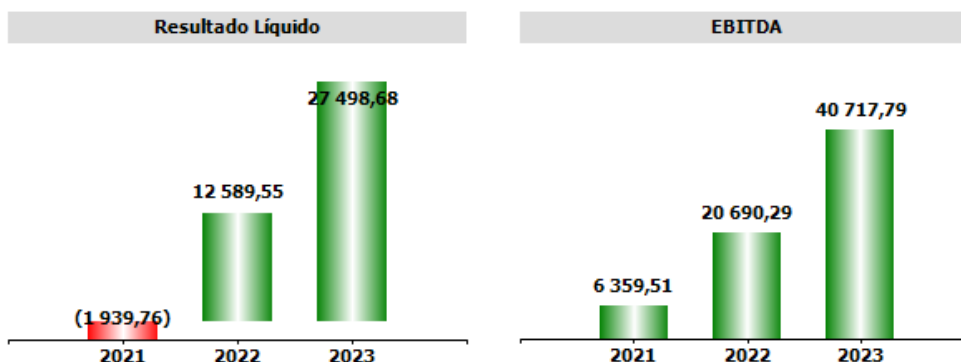
Abaixo, tabela comparativa de gastos:

DESCRICÃO	dezembro 23		VARIAÇÃO	dezembro 22	
	€	%		€	%
CUSTO MERC.VENDIDAS (ARTIGOS HIGIENE)	6.005,32	1,41%	9,04%	5.507,29	1,20%
CUSTO MAT.CONSUM.(GÉNEROS ALIMENTARES)	90.195,41	21,14%	26,33%	71.393,97	15,57%
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	48.164,96	11,29%	-23,88%	63.277,12	13,80%
GASTOS COM O PESSOAL	268.335,74	62,89%	-13,10%	308.776,64	67,36%
GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZ.	12.909,11	3,03%	64,62%	7.841,74	1,71%
PERDAS POR REDUÇÃO JUSTO VALOR			-100,00%	273,96	0,06%
OUTROS GASTOS E PERDAS	443,15	0,10%	-57,72%	1.048,23	0,23%
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	603,41	0,14%	120,77%	273,32	0,06%
TOTAL DOS GASTOS	426.657,10	100,00%	-6,92%	458.392,27	100,00%

1.6 Resultados

O resultado Líquido do período evidencia uma muito significativa melhoria, tendo passado do valor registado em 2022 de 12.589,55 € para o valor de 27.498,68 € em 2023.

Na sequência do exposto, do ponto de vista económico, a ADASCO apresentou, comparativamente ao ano anterior os seguintes valores de EBITDA e de Resultado Líquido:



1.7 Investimentos

No que concerne a investimentos, em 2023, regista-se um valor que ascendeu ao valor 101.506,05 €, salientando-se a compra de terreno e de viatura elétrica conforme quadro seguinte:

INVESTIMENTOS	RUBRICA	Valor
	Investimentos financeiros	227,95
	Terrenos e recursos naturais	63.000,00
	Equipamentos de transporte	34.612,44
	Outros activos fixos tangíveis	1.884,36
	Investimentos em curso	1.781,30
	Total de investimentos	101.506,05

1.8 Execução do Orçamento

Comparando o Orçamento de 2023 com os valores realizados, destaca-se a variação positiva ocorrida ao nível dos rendimentos de 11.239,40 € enquanto que os gastos registam uma diminuição face à estimativa inicial de 5.280,06 €:

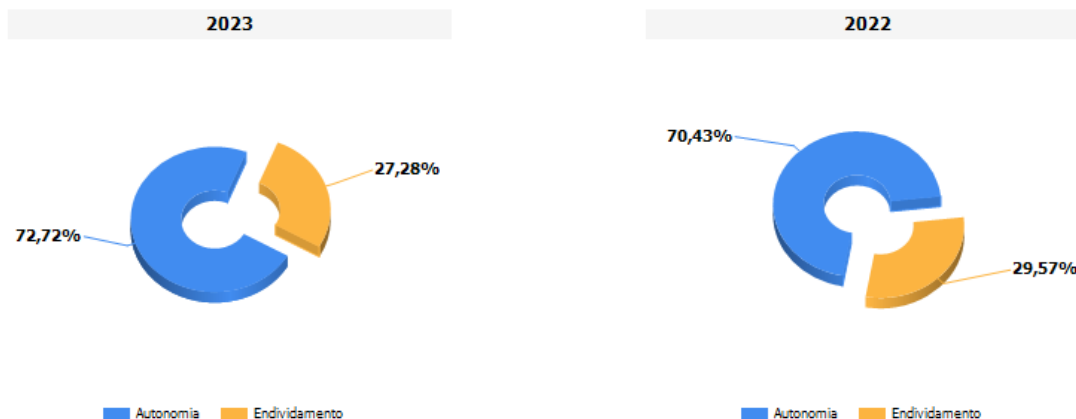
	RUBRICA	ORÇAMENTADO	REALIZADO (acumulado)	VARIACÃO	
				VALOR	%
RENDIMENTOS	Vendas	7.063,88	7.095,21	31,33	0,44%
	Prestações de serviços	183.263,71	187.823,32	4.559,61	2,49%
	Subsídios, doações e legados à exploração	231.922,58	234.811,60	2.889,02	1,25%
	Ganhos por aumento de justo valor		257,06	257,06	#DIV/0!
	Outros rendimentos e ganhos	20.666,21	24.168,59	3.502,38	16,95%
	Total dos rendimentos	442.916,38	454.155,78	11.239,40	2,54%
GASTOS					
	RUBRICA	ORÇAMENTADO	REALIZADO (acumulado)	VARIACÃO	
				VALOR	%
	Custo mercad.vendas e mat.consumidas	93.583,84	96.200,73	2.616,89	2,80%
	Fornecimentos e serviços externos	49.315,59	48.164,96	-1.150,63	-2,33%
	Gastos com o pessoal	271.371,66	268.335,74	-3.035,92	-1,12%
	Gastos de depreciação e de amortização	16.943,63	12.909,11	-4.034,52	-23,81%
Outros gastos e perdas	301,43	443,15	141,72	47,02%	
Gastos e perdas de financiamento	421,01	603,41	182,40	43,32%	
Total de gastos	431.937,16	426.657,10	-5.280,06	-1,22%	
RESULTADOS		10.979,22	27.498,68	16.519,46	150,46%

1.9 Passivos Contingentes

À data do presente relatório não são conhecidos passivos contingentes.

1.10 Análise dos Principais Rácios

Saliente-se que em resultado da sua atividade, a posição financeira da ADASCO apresenta, comparativamente com o ano anterior, a seguinte evolução ao nível dos principais indicadores de autonomia financeira e endividamento:



Ao nível da Autonomia Financeira (Fundo Patrimonial/Ativo), o exercício de 2022 ficou marcado por uma melhoria da autonomia financeira tendo passado de 70,43 % em 2022, para 72,72 % em 2023. Significa isto que a ADASCO aumentou a sua independência face a entidades externas, nomeadamente fornecedores, banca e outros devedores e credores.

Em termos de endividamento (Passivo/Ativo), verifica-se igualmente uma diminuição, passando de 29,57 % em 2022 para 27,28 % em 2023, ou seja, em termos percentuais e comparativamente, o ativo que permite cobrir as responsabilidades da Adasco aumentou substancialmente.

2. Análise da Atividade

2.1 BALANÇO 2023

O ano de 2023 mostrou-se de grande exigência face às responsabilidades acrescidas da conjuntura económico-financeira, que se refletiu num aumento dos custos da atividade da instituição, principalmente pelo aumento dos géneros alimentares e pelo aumento da remuneração mínima mensal garantida.

No entanto, a ADASCO não descuidou a sua atuação e focou a sua intervenção em conformidade com o plano de atividades definido para 2023:

- Manutenção da resposta social de serviço de apoio domiciliário, com vista à oferta aos idosos de cuidados individualizados e personalizados, ao nível das necessidades básicas

e apoio psicossocial, de modo a contribuir para o seu equilíbrio, bem-estar físico e psíquico e o retardamento do processo de envelhecimento;

- Realização das atividades programadas no plano de ação do Projeto “Sentir o Território”

– CLDS4G para 2023;

- Prestação do serviço de fornecimento de refeições escolares e transporte escolar;

- Criação da academia sénior, para dar resposta às necessidades da comunidade, centrado no combate ao isolamento social e na promoção do seu bem-estar físico e intelectual, através da dinamização de atividades de animação e desenvolvimento sociocultural.

De forma global, a instituição empenhou-se na definição de ações e opções estratégicas para um futuro promissor, sem nunca se distanciar da sua principal missão que é a melhoria contínua da qualidade de vida dos seus clientes. Para isso trabalhou com o objetivo de criar estratégias para a promoção da melhoria contínua dos seus serviços; responder às necessidades prementes dos seus clientes; promover e reforçar a sua imagem perante a comunidade; e cumprir com a legislação vigente, regulamentos do setor e outros requisitos aplicáveis (para a manutenção do acordo de cooperação do Serviço de Apoio Domiciliário com o Instituto de Segurança Social; e protocolo com o Município de Leiria/ Junta de Freguesia do Coimbrão para o fornecimento de refeições escolares e transporte escolar).

2.2 VISÃO PARA 2024

A Direção da ADASCO terá o seu foco em garantir que a atividade da instituição prime pela qualidade do seu serviço e por proporcionar bem-estar e carinho aos nossos clientes, uma vez que são eles a razão da existência da nossa instituição. A Direção deseja que se mantenha uma instituição de referência, através da satisfação dos nossos clientes, da potenciação de um ambiente acolhedor e motivador aos nossos colaboradores e apostando na melhoria contínua da qualidade dos nossos serviços.

Em 2024 a instituição continuará a dinamizar serviços e atividades para o apoio à comunidade local, assegurando respostas sociais/programas que contribuem para a

promoção da qualidade de vidas das pessoas e famílias. A Direção em 2024 tem a ambição de dar novos passos e iniciar novos projetos/respostas sociais, para tal pretende promover ativamente o sentido de pertença e ligação à comunidade (junto dos cidadãos locais, particulares e instituições oficiais).

3. Factos relevantes após a data de balanço

Após a data de reporte do balanço, a ADASCO procedeu à submissão de candidatura com vista ao financiamento de equipamento social destinado a CRECHE, a qual à data presente ainda não tem decisão.

4. Outras Informações

À data do presente relatório, a ADASCO tem a sua situação regularizada perante a Autoridade Tributária e perante a Segurança Social.

5. Proposta de Aplicação de Resultados

A Direção da ADASCO propõe que o Resultado Líquido apurado no Exercício de 2023, no montante de 27.498,68 €, seja aprovado e transferido para Resultados Transitados.

6. Nota de Agradecimento

Ao contrário das entidades com fins lucrativos, a performance anual da ADASCO não pode, nem deve, ser aferida através da análise dos resultados económico-financeiros, mas sim através da componente social que proporciona aos seus sócios, diretores, funcionários, aos restantes membros dos órgãos sociais e demais entidades que, de uma forma ou de outra, intervieram no processo do ADASCO e na obtenção dos seus resultados, para os quais a Direção deixa uma palavra de agradecimento na certeza que esta tudo continuará a fazer para honrar o nome da ADASCO.

Por último, aos nossos utentes, um especial agradecimento pela confiança e reconhecimento, de que, no dia a dia, tudo fazemos para lhes proporcionar carinho, e a melhor qualidade de vida possível, pois são eles a nossa verdadeira razão de existir.

Fontainhas, 11 de março de 2024

A Direção

7. Balanço

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	383 234,54	294 865,55
Outros créditos e ativos não correntes	9	3 236,31	2 790,39
		386 470,85	297 655,94
Ativo corrente			
Inventários	6	1 127,96	1 172,41
Créditos a receber	9	79 361,10	123 025,99
Estado e outros entes públicos	12	133,44	723,08
Fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / associados / membros	9	1 830,00	1 920,00
Diferimentos		2 311,13	1 816,54
Caixa e depósitos bancários	13	84,50	31 227,16
		84 848,13	159 885,18
Total do ativo		471 318,98	457 541,12
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	9	3 735,65	3 735,65
Resultados transitados		170 842,05	158 252,50
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	8	140 656,73	147 688,82
Resultado líquido do período		27 498,68	12 589,55
Total dos fundos patrimoniais		342 733,11	322 266,52
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	9	11 459,02	14 942,56
Estado e outros entes públicos	12	7 729,16	10 231,24
Financiamentos obtidos	5;9	24 091,00	
Diferimentos		3 175,95	61 741,44
Outros passivos correntes	9;10	82 130,74	48 359,36
		128 585,87	135 274,60
Total do passivo		128 585,87	135 274,60
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		471 318,98	457 541,12

8. Demonstração de Resultados

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	7	194 918,53	175 317,41
Subsídios, doações e legados à exploração	8	234 811,60	289 477,46
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(96 200,73)	(76 901,26)
Fornecimentos e serviços externos	7	(48 164,96)	(63 277,12)
Gastos com o pessoal	10	(268 335,74)	(308 776,64)
Aumentos/reduções de justo valor		257,06	(273,96)
Outros rendimentos	7	23 980,18	6 172,58
Outros gastos	7	(548,15)	(1 048,18)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		40 717,79	20 690,29
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	(12 909,11)	(7 841,74)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		27 808,68	12 848,55
Juros e rendimentos similares obtidos	7	188,41	14,37
Juros e gastos similares suportados	5	(498,41)	(273,37)
Resultado antes de impostos		27 498,68	12 589,55
Resultado líquido do período		27 498,68	12 589,55

Direção

Contabilista Certificado nº 4142

9. Demonstração de Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		187 989,00	174 066,47
Pagamentos a fornecedores		165 675,40	134 849,74
Pagamentos ao pessoal	10	270 755,33	308 211,76
Caixa gerada pelas operações		(248 441,73)	(268 995,03)
Outros recebimentos/pagamentos		467 202,46	286 628,54
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		218 760,73	17 633,51
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	4	100 585,93	
<i>Investimentos financeiros</i>		243,56	912,07
Recebimentos provenientes de:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	4	1 650,00	
<i>Investimentos financeiros</i>		54,70	927,06
<i>Subsídios ao investimento</i>			27 000,05
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(99 124,79)	27 015,04
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>	5	20 000,00	
<i>Doações</i>		5 732,91	
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>	5	175 909,00	20 000,00
<i>Juros e gastos similares</i>	5	602,51	273,32
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(150 778,60)	(20 273,32)
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(31 142,66)	24 375,23
Caixa e seus equivalentes no início do período		31 227,16	6 851,93
Caixa e seus equivalentes no fim do período		84,50	31 227,16

10. Demonstração de Alteração de Fundos Patrimoniais

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2023 6		3 735,65			158 252,50		147 688,82	12 589,55	322 266,52		322 266,52
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	3										
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais					12 589,55			(12 589,55)			
7					12 589,55			(12 589,55)			
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8							27 498,68	27 498,68		27 498,68
RESULTADO INTEGRAL 9=7+8								27 498,68	27 498,68		27 498,68
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Subsídios, doações e legados							(7 032,09)		(7 032,09)		(7 032,09)
10							(7 032,09)		(7 032,09)		(7 032,09)
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2023 6+7+8+10		3 735,65			170 842,05		140 656,73	27 498,68	342 733,11		342 733,11

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2022 1		3 735,65			160 192,26		123 783,36	(1 939,76)	285 771,51		285 771,51
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	3										
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais					(1 939,76)			1 939,76			
2					(1 939,76)			1 939,76			
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3							12 589,55	12 589,55		12 589,55
RESULTADO INTEGRAL 4=2+3								12 589,55	12 589,55		12 589,55
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Fundos							23 905,46		23 905,46		23 905,46
5							23 905,46		23 905,46		23 905,46
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2022 6=1+2+3+5		3 735,65			158 252,50		147 688,82	12 589,55	322 266,52		322 266,52

Direção

Contabilista Certificado nº 4142