

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

RELATÓRIO CONTABILÍSTICO
ANO 2014

Clotilde Gomes
(T.Cont.Principal)

José Luis Mota
(T.Cont.Principal)

Miguel Nogueira
(TOC)

Sandra Simões
(ROC)

Santarém, 10 de Março de 2015

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Unid. Monetária: Euros

RUBRICAS	Datas	
	31-12-2014	31-12-2013
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	4.010.878,74	4.162.702,04
Bens do património histórico e cultural	0,00	0,00
Propriedades de investimento	745.848,99	571.723,99
Ativos intangíveis	0,00	0,00
Investimentos financeiros	15.426,17	13.976,27
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	0,00	0,00
Subtotal	4.772.153,90	4.748.402,30
Ativo corrente		
Inventários	58.276,72	55.033,16
Clientes	338.024,39	344.921,31
Adiantamentos a fornecedores	3.035,55	0,00
Estado e outros entes públicos	4.357,16	4.001,54
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	5.528,00	4.239,00
Outras contas a receber	68.971,07	10.556,94
Diferimentos	103.496,92	114.742,20
Outros ativos financeiros	26.350,03	29.501,25
Caixa e depósitos bancários	593.101,39	411.764,91
Subtotal	1.201.141,23	974.760,31
Total do Ativo	5.973.295,13	5.723.162,61
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
FUNDOS PATRIMONIAIS		
Fundos	273.714,36	273.714,36
Excedentes técnicos	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00
Resultados transitados	2.429.816,18	2.656.522,33
Excedentes de revalorização	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	2.388.610,43	2.285.527,16
Resultado Líquido do período	(63.353,89)	(239.597,15)
Total do fundo do capital	5.028.787,08	4.976.166,70
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Provisões	56.960,76	55.613,82
Provisões específicas	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Outras contas a pagar	0,00	0,00
Subtotal	56.960,76	55.613,82
Passivo corrente		
Fornecedores	265.138,22	271.085,20
Adiantamentos de clientes	18.105,54	15.488,41
Estado e outros entes públicos	72.280,42	67.087,10
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	0,00	0,00
Financiamentos obtidos	15.342,80	0,00
Diferimentos	11.739,95	13.877,00
Outras contas a pagar	504.940,36	323.844,38
Outros passivos financeiros	0,00	0,00
Subtotal	887.547,29	691.382,09
Total do passivo	944.508,05	746.995,91
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	5.973.295,13	5.723.162,61

Anexo 1

0,00

0,00

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS		Notas	PERÍODOS	
			2014	2013
Vendas e serviços prestados	+	10	1.523.185,18	1.275.364,43
Subsídios, doações e legados à exploração	+	17.12	2.577.158,34	2.124.870,97
Variação nos inventários da produção	+/-		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	+		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-	9	(763.476,42)	(666.422,37)
Fornecimentos e serviços externos	-	17.13	(906.915,80)	(665.029,75)
Reversões	-/+		0,00	146,00
Gastos com pessoal	-	15	(2.793.305,15)	(2.507.907,77)
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	-/+	17.3	(890,34)	(7.395,58)
Provisões (aumentos/reduções)	-/+	11	(1.346,94)	(1.346,94)
Provisões específicas (aumentos/reduções)	-/+		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor	+/-		(3.143,79)	827,15
Outros rendimentos e ganhos	+	17.14	468.289,28	464.232,08
Outros gastos e perdas	-	17.15	(8.116,19)	(55.941,66)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	=		91.438,17	(38.603,44)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-/+		(163.154,51)	(211.348,12)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	=		(71.716,34)	(249.951,56)
Juros e rendimentos similares obtidos	+	17.16	9.253,19	10.679,20
Juros e gastos similares suportados	-	17.16	(890,74)	(324,79)
Resultado antes de impostos	=		(63.353,89)	(239.597,15)
Imposto sobre rendimento do período	-/+		0,00	0,00
Resultado líquido do período	=		(63.353,89)	(239.597,15)

Anexo 2

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2014	2013
<u>Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo</u>			
<i>Recebimentos de clientes e utentes</i>		1.682.055,62	1.645.757,89
<i>Pagamentos de subsídios</i>			0,00
<i>Pagamentos de apoios</i>			0,00
<i>Pagamentos de bolsas</i>			0,00
<i>Pagamento a fornecedores</i>		(1.666.570,49)	(1.191.956,45)
<i>Pagamentos ao pessoal</i>		(3.604.893,87)	(2.476.393,85)
Caixa gerada pelas operações		(3.589.408,74)	(2.022.592,41)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
<i>Outros recebimentos/pagamentos</i>		987.115,66	(95.486,30)
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(2.602.293,08)	(2.118.078,71)
<u>Fluxos de caixa das actividade de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>		(58.543,54)	0,00
<i>Ativos intangíveis</i>		0,00	0,00
<i>Investimentos financeiros</i>		(1.449,90)	0,00
<i>Outros Ativos</i>		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>		1.000,00	0,00
<i>Ativos intangíveis</i>		0,00	0,00
<i>Investimentos financeiros</i>		218.444,24	0,00
<i>Outros Ativos</i>		0,00	0,00
<i>Subsídios ao investimento</i>		0,00	0,00
<i>Juros e rendimentos similares</i>		9.018,93	10.238,84
<i>Dividendos</i>		234,26	440,36
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		168.703,99	10.679,20
<u>Fluxos de caixa das actividade de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>		17.645,06	0,00
<i>Realizações de fundos</i>		0,00	0,00
<i>Cobertura de prejuízos</i>		0,00	0,00
<i>Doações</i>		23.315,17	19.724,34
<i>Outras operações de financiamento</i>		2.577.158,34	2.125.354,79
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>		(2.302,26)	0,00
<i>Juros e gastos similares</i>		(890,74)	(324,79)
<i>Dividendos</i>		0,00	0,00
<i>Reduções do fundo</i>		0,00	0,00
<i>Outras operações de financiamento</i>		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		2.614.925,57	2.144.754,34
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
		181.336,48	37.354,83
Efeito das diferenças de câmbio			
		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período			
		411.764,91	374.410,08
Caixa e seus equivalentes no fim do período			
		593.101,39	411.764,91
Anexo 3		0,00	0,00

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2013

Unidade Monetária: Euros

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe									Interesses Minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Reservas Legais	Excedentes de Revaloriz.	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período	Total		
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2013	1	273.714,36	0,00	0,00	2.649.600,43	0,00	0,00	2.203.943,26	6.921,90	5.134.179,95		5.134.179,95
ALTERAÇÕES NO PERÍODO												
Primeira adopção de novo referencial contabilístico										0,00		0,00
Aplicação do resultado do período anterior					6.921,90				(6.921,90)	0,00		0,00
Alterações de políticas contabilísticas										0,00		0,00
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras										0,00		0,00
Realização exced. revalorização ativos fixos tang. e intangíveis										0,00		0,00
Excedentes realiz. exced. Reval. ativos fixos tang. e intangíveis										0,00		0,00
Ajustamentos por impostos diferidos										0,00		0,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais								81.583,90		81.583,90		81.583,90
	2	0,00	0,00	0,00	6.921,90	0,00	0,00	81.583,90	(6.921,90)	81.583,90	0,00	81.583,90
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3								(239.597,15)	(239.597,15)		(239.597,15)
RESULTADO EXTENSIVO	4=2+3								(246.519,05)	(158.013,25)	0,00	(158.013,25)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO												
Fundos												
Subsídios, doações e legados												
Outras operações												
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2013	6=1+2+3+5	273.714,36	0,00	0,00	2.656.522,33	0,00	0,00	2.285.527,16	(239.597,15)	4.976.166,70	0,00	4.976.166,70

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2014

Unidade Monetária: Euros

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe									Interesses Minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Reservas Legais	Excedentes de Revaloriz.	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período	Total		
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2014	6	273.714,36	0,00	0,00	2.656.522,33	0,00	0,00	2.285.527,16	(239.597,15)	4.976.166,70	0,00	4.976.166,70
ALTERAÇÕES NO PERÍODO												
Primeira adopção de novo referencial contabilístico										0,00		0,00
Aplicação do resultado do período anterior					(239.597,15)				239.597,15	0,00		0,00
Alterações de políticas contabilísticas	17.8									0,00		0,00
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras										0,00		0,00
Realização exced. revalorização ativos fixos tang. e intangíveis										0,00		0,00
Excedentes realiz. exced. Reval. ativos fixos tang. e intangíveis										0,00		0,00
Ajustamentos por impostos diferidos										0,00		0,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais	17.8				12.891,00			103.083,27		115.974,27		115.974,27
	7	0,00	0,00	0,00	(226.706,15)	0,00	0,00	103.083,27	239.597,15	115.974,27	0,00	115.974,27
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8								(63.353,89)	(63.353,89)		(63.353,89)
RESULTADO EXTENSIVO	9=7+8								176.243,26	52.620,38	0,00	52.620,38
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO												
Fundos												
Subsídios, doações e legados												
Outras operações												
	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO ANO 2014	6+7+8+10	273.714,36	0,00	0,00	2.429.816,18	0,00	0,00	2.388.610,43	(63.353,89)	5.028.787,08	0,00	5.028.787,08

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2014

RESPOSTAS SOCIAIS - CRIANÇAS E JUVENTUDE

Descrição das Contas	Lar de Infância	C. Acolhimento	Creche	Educação	C. Atividades						TOTAL
	e juventude	Temporário		Pré-Escolar	Tempos Livres						Infância
	Lar dos Rapazes	Primeiro Passo	Os Amiguinhos	Os Amiguinhos	Qta. Boial						Juventude
Vendas e serviços prestados	238,60	7.052,79	75.428,29	93.765,96	15.476,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.962,42
Subsídios, doações e legados à explor.	117.144,53	124.057,95	146.081,63	131.350,23	6.190,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.824,87
Variações inventários produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo merc. vend. mat. consumidas	(22.848,60)	(19.023,47)	(23.284,45)	(30.151,11)	(6.328,37)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(101.636,00)
Fornecimento e serviços externos	(25.927,75)	(20.570,89)	(40.178,72)	(54.482,06)	(10.254,71)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(151.414,13)
Gastos com pessoal	(121.496,68)	(123.962,29)	(182.327,50)	(150.018,44)	(23.009,97)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(600.814,88)
Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade	(2,52)	(2,32)	(10,30)	(321,44)	(2,52)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(339,10)
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções justo valor	(68,52)	(62,98)	(281,41)	(333,06)	(68,87)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(814,84)
Outros rendimentos e ganhos	5.121,54	1.256,74	6.887,88	15.212,08	3.888,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.366,71
Outros gastos e perdas	(152,78)	(137,92)	(398,75)	(480,43)	(797,02)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.966,90)
RADGFI	(47.992,18)	(31.392,39)	(18.083,33)	4.541,73	(14.905,68)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(107.831,85)
Gastos/reversões deprec. e Amortização	(11.477,10)	(4.187,28)	(14.429,62)	(4.999,62)	(777,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(35.870,62)
Resultado operacional	(59.469,28)	(35.579,67)	(32.512,95)	(457,89)	(15.682,68)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(143.702,47)
Juros e rendimentos similares obtidos	259,08	237,78	1.059,48	1.253,81	259,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.069,23
Juros e gastos similares suportados	(175,56)	(62,06)	(25,12)	(26,08)	(36,85)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(325,67)
Resultado antes de impostos	(59.385,76)	(35.403,95)	(31.478,59)	769,84	(15.460,45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(140.958,91)
Imposto sobre rendimento período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	(59.385,76)	(35.403,95)	(31.478,59)	769,84	(15.460,45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(140.958,91)

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2014

RESPOSTAS SOCIAIS - ANCIANIA / COMUNIDADE

Descrição das Contas	Centro de Dia	Serviço de Apoio Domiciliário	ERPI de Santarém	Unid.Cuidados UCCLDM Hospital J. Cristo	ERPI Grandes Dependentes	C. Acolhimento Temporário Emerg. Idosos	ERPI de S. Domingos	C. Atendimento Acolh. Social Novo Rumo	Cantina Social	Rendimento Social Inserção	TOTAL Anciania / Comunidade
Vendas e serviços prestados	106.684,16	202.975,52	191.267,97	103.607,92	382.982,06	71.699,69	255.149,05	164,39	0,00	0,00	1.314.530,76
Subsídios, doações e legados à explor.	63.003,32	345.583,14	133.300,38	355.740,80	276.948,05	86.693,31	281.706,97	74.648,51	108.542,50	98.293,28	1.824.460,26
Variações inventários produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo merc. vend. mat. consumidas	(43.686,27)	(72.947,20)	(53.937,38)	(100.174,33)	(152.721,95)	(26.199,04)	(95.101,96)	(23.843,11)	(87.308,21)	(1.708,35)	(657.627,80)
Fornecimento e serviços externos	(41.328,34)	(56.415,65)	(40.346,76)	(85.553,85)	(84.416,33)	(19.505,36)	(201.715,19)	(25.300,60)	(5.028,04)	(6.703,89)	(566.314,01)
Gastos com pessoal	(143.271,89)	(281.126,22)	(168.884,42)	(284.479,01)	(420.688,92)	(104.583,89)	(209.938,79)	(64.482,00)	(16.206,25)	(92.626,63)	(1.786.288,02)
Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade	(1,05)	(328,87)	(6,52)	(5,89)	(42,59)	(2,64)	(10,93)	(3,15)	0,00	(3,57)	(405,21)
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções justo valor	(28,28)	(528,22)	(177,90)	(160,43)	(288,08)	(72,35)	(299,39)	(86,20)	0,00	(203,96)	(1.844,81)
Outros rendimentos e ganhos	5.703,55	9.978,80	18.569,92	21.273,59	11.490,43	5.927,47	7.489,24	3.091,08	0,00	76,90	83.600,98
Outros gastos e perdas	(161,15)	(586,79)	(226,16)	(203,65)	(440,95)	(97,22)	(2.716,24)	(155,09)	0,00	(81,79)	(4.669,04)
RADGFI	(53.085,95)	146.604,51	79.559,13	10.045,15	12.821,72	13.859,97	34.562,76	(35.966,17)	(0,00)	(2.958,01)	205.443,11
Gastos/reversões deprec. e Amortização	(10.702,76)	(6.759,68)	(8.703,53)	(23.286,12)	(5.998,88)	(4.141,79)	(12.978,44)	(1.354,90)	0,00	(535,24)	(74.461,34)
Resultado operacional	(63.788,71)	139.844,83	70.855,60	(13.240,97)	6.822,84	9.718,18	21.584,32	(37.321,07)	(0,00)	(3.493,25)	130.981,77
Juros e rendimentos similares obtidos	108,24	1.990,34	669,91	605,15	1.090,04	272,17	1.124,26	323,85	0,00	0,00	6.183,96
Juros e gastos similares suportados	(138,70)	(193,02)	(40,30)	(34,03)	(21,27)	(5,14)	(57,50)	(23,98)	0,00	(39,43)	(553,37)
Resultado antes de impostos	(63.819,17)	141.642,15	71.485,21	(12.669,85)	7.891,61	9.985,21	22.651,08	(37.021,20)	(0,00)	(3.532,68)	136.612,36
Imposto sobre rendimento período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	(63.819,17)	141.642,15	71.485,21	(12.669,85)	7.891,61	9.985,21	22.651,08	(37.021,20)	(0,00)	(3.532,68)	136.612,36

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE SANTARÉM

CONTAS DE GERÊNCIA DO ANO 2014

OUTRAS ACTIVIDADES - PROJECTOS / PROGRAMAS

Descrição das Contas	Actividade Agrícola	Praça de Toiros	Encadernação	Património	PROJECTOS / PROGRAMAS						TOTAL
Vendas e serviços prestados	0,00	0,00	16.692,00	0,00	0,00						16.692,00
Subsídios, doações e legados à explor.	0,00	0,00	13,00	26,61	227.833,60						227.873,21
Variações inventários produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Custo merc. vend. mat. consumidas	(32,04)	(98,73)	(1.752,73)	(1.342,76)	(986,38)						(4.212,64)
Fornecimento e serviços externos	(4.405,18)	(33.299,10)	(2.759,34)	(57.339,59)	(91.384,45)						(189.187,66)
Gastos com pessoal	(518,05)	(13.193,64)	(33.217,21)	(75.327,03)	(283.946,30)						(406.202,23)
Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Perdas por imparidade	(0,41)	(0,41)	(4,08)	(41,07)	(100,06)						(146,03)
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	(1.346,94)	0,00						(1.346,94)
Aumentos/reduções justo valor	(23,40)	(23,40)	(233,40)	(204,07)	0,13						(484,14)
Outros rendimentos e ganhos	40.785,17	40.465,64	16,18	183.439,04	87.615,56						352.321,59
Outros gastos e perdas	(384,85)	(14,42)	(89,46)	(94,96)	(896,56)						(1.480,25)
RADGFI	35.421,24	(6.164,06)	(21.335,04)	47.769,23	(61.864,46)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(6.173,09)
Gastos/reversões deprec. e Amortização	(2.152,55)	(105,89)	(334,56)	(30.043,02)	(20.186,53)						(52.822,55)
Resultado operacional	33.268,69	(6.269,95)	(21.669,60)	17.726,21	(82.050,99)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(58.995,64)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Juros e gastos similares suportados	(0,48)	(0,61)	(4,88)	(5,13)	(0,60)						(11,70)
Resultado antes de impostos	33.268,21	(6.270,56)	(21.674,48)	17.721,08	(82.051,59)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(59.007,34)
Imposto sobre rendimento período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Resultado líquido do período	33.268,21	(6.270,56)	(21.674,48)	17.721,08	(82.051,59)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(59.007,34)

I – Principais factos relativos às contas de 2014

- Aumento do Património, através de doação no valor patrimonial de 35.335,00€;
- Compra de uma viatura, através de Contrato de Locação Financeira;
- Reforço da Provisão para o processo judicial em curso (Unidade de Apoio Integrado), baseado na atualização dos juros;
- O Resultado Líquido do exercício foi negativo em 63.353,89 €.

II – Conta Geral de Exploração

A actividade operacional da SCMS diz respeito à prestação de serviços de âmbito social, repartida por Respostas Sociais dos sectores: Anciania, Família e Comunidade e, Crianças e Juventude.

Para a prossecução desta actividade é fundamental o apoio da tutela, que no ano de 2014 contribuiu em cerca de 56% para o total das receitas totais da SCMS, o cliente também é chamado a participar no funcionamento da Instituição, tendo neste ano contribuído com 32% para o total destas receitas.

Continua também, a ser fundamental a obtenção de outras fontes de rendimentos, quer no desenvolvimento de actividades fora do âmbito social, quer na rentabilização do seu património financeiro e imobiliário, cujos excedentes gerados serão exclusivamente aplicados na actividade social.

De seguida será caracterizada cada uma das rubricas de Rendimentos e de Gastos, explicando o seu conteúdo, e nas rubricas mais importantes será também analisada a sua evolução com os dois últimos anos.

1.1 – Vendas

Nesta rubrica estão incluídas as vendas de bens da Oficina de Encadernação e das Respostas Sociais do sector da anciania, nomeadamente artigos de bem-estar e conforto.

Descrição	2014			2013	
	Valor	Proporção	Varição	Valor	Proporção
Vendas de Fraldas e afins / Outros	52.121,72	75,74%	21,87%	42.767,92	73,89%
Vendas Produtos oficiniais	16.692,00	24,26%	10,43%	15.115,75	26,11%
TOTAIS	68.813,72	100,00%	18,88%	57.883,67	100,00%

Neste ano, tal como se pode observar, houve um aumento no total das vendas, quer na Anciania, quer na Oficina de Encadernação.

1.2 – Prestação de serviços

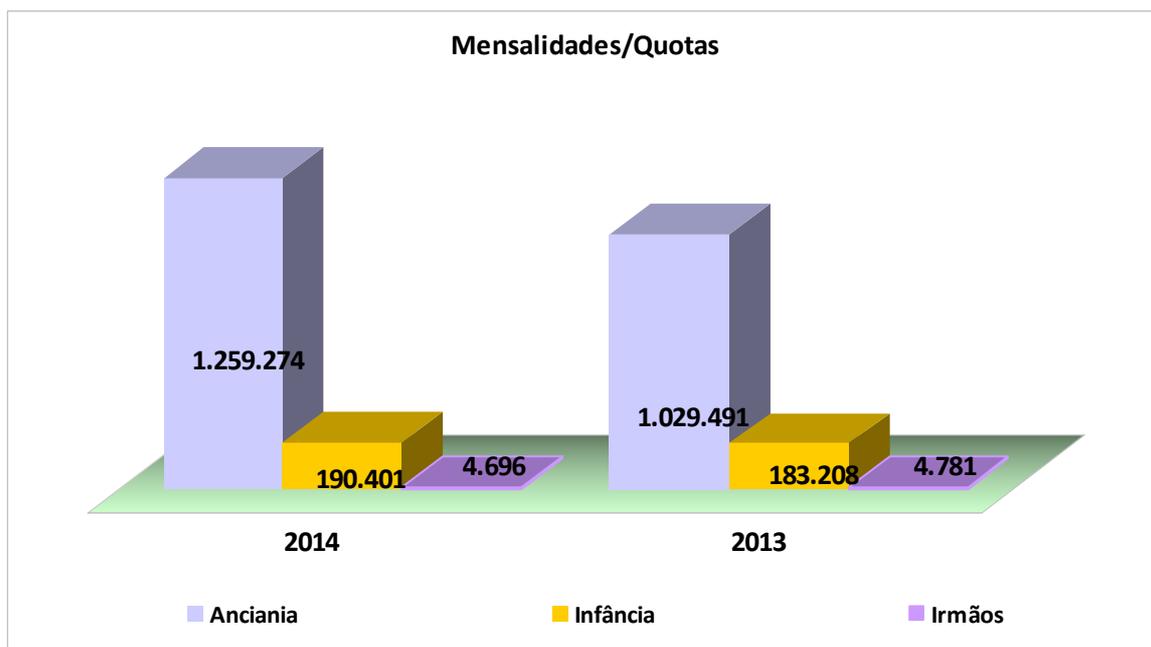
Na rubrica de prestação de serviços estão incluídas as mensalidades dos clientes de cada uma das Respostas Sociais, e as quotas dos irmãos, que fazem parte da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Santarém.

Em 2014, as mensalidades representaram 31,75% do total dos rendimentos totais da SCMS, e o seu valor teve um aumento em cerca de 22% relativamente ao ano de 2013.

Quanto à repartição do valor das mensalidades por Respostas Sociais/Irmãos, verifica-se no quadro/gráfico seguintes, que as Respostas Sociais relacionadas com a anciania representam cerca de 87% do valor das mensalidades recebidas e cerca de 13% dizem respeito às Respostas Sociais da infância e juventude, e o peso em termos percentuais das quotas dos irmãos é insignificante.

Mensalidades	2014	2013	Proporção % 2014	Varição (%)
Anciania	1.259.274,40	1.029.491,28	86,59%	22%
Infância	190.401,06	183.208,48	13,09%	4%
Irmãos	4.696,00	4.781,00	0,32%	-2%
Total	1.454.371,46	1.217.480,76	100,00%	19%

O aumento do valor total desta rubrica, comparativamente ao ano anterior é de 236.890,70€, em que o maior contributo, foram o valor das mensalidades da nova resposta social “ERPI - S. Domingos”.



(em euros)

1.3 – Subsídios

Descrição	2014	2013
Subsídios do Governo	2.340.611,87	1.942.239,95
Creche “Os Amiguinhos”	145.412,69	144.154,08
Educação Pré-escolar “Os Amiguinhos”	121.229,28	118.442,40
Centro de Atividades Tempos Livres “Quinta do Boial”	5.554,58	7.768,15
Lares e Internatos Crianças e Jovens (LR e CAT)	240.822,15	183.454,20
Centro Atendimento e Acolhimento Social "CAAS - Novo Rumo"	74.443,03	70.992,90
Cantina Social	108.542,50	81.350,00
ERPI - Santarém	132.857,11	130.285,00
ERPI - S. Domingos	279.319,41	0,00
Centro de Dia	62.604,70	61.011,06
Serviço de Apoio domiciliário	344.266,73	322.743,71
ERPI - "Lar de Grandes Dependentes"	276.148,53	274.212,00
Centro Acolhimento Temporário de Emergência para Idosos	86.501,38	80.862,21
Unidade Cuidados Continuados (UCCLDM) - "Hospital Jesus Cristo"	355.359,81	362.912,12
Compensação Salarial (Pré-Escolar)	9.297,84	9.241,32
Complementos de dependência	0,00	(2.413,08)
Rendimento Social de Inserção (RSI)	98.252,23	97.223,88
Apoios do Governo	146.830,36	105.438,54
IEFP	146.830,36	105.438,54
Total	2.487.442,33	2.047.678,49

Descrição	2014	2013
Subsídios de outras entidades	89.716,01	54.601,30
Doações	0,00	0,00
Heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	89.716,01	54.601,30
Total Subsídios	2.577.158,34	2.102.279,79

Os subsídios atribuídos pela tutela e por outros institutos públicos representam a maior fonte de financiamento da SCMS, em 2014 ascenderam a 2.577.158 €, o qual representam cerca de 56% dos rendimentos totais.

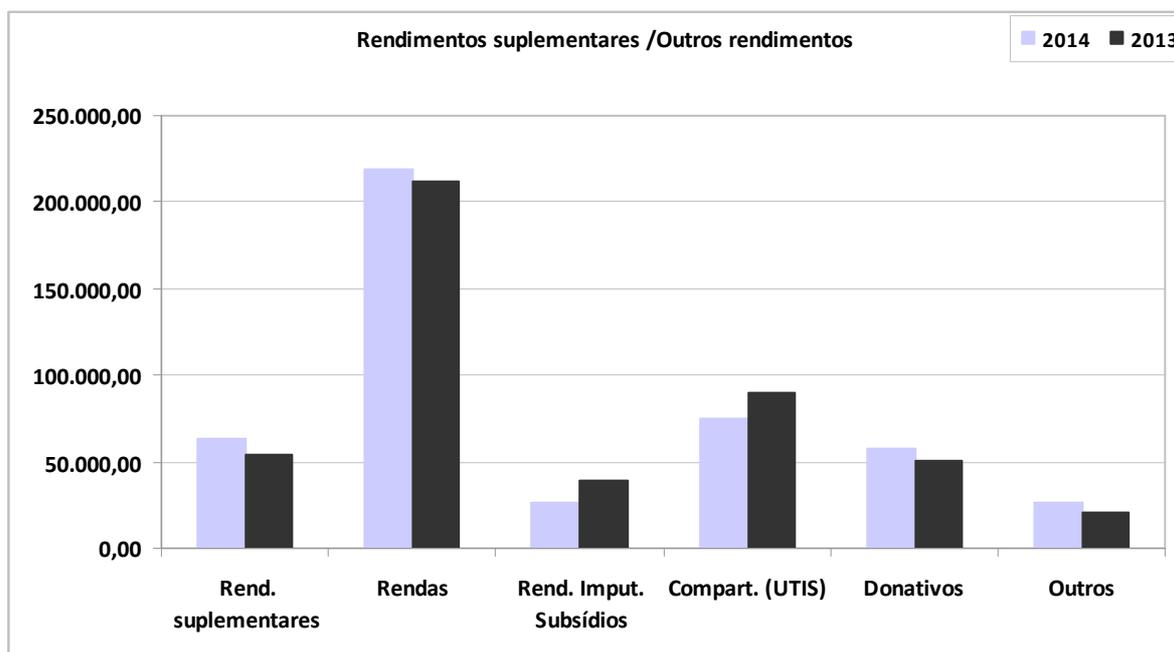
Neste ano houve um aumento no valor total dos subsídios, devido à Nova Resposta Social ERPI S. Domingos, conforme quadros acima.

1.4 – Rendimentos suplementares e Outros rendimentos e ganhos

Nestas rubricas são incluídos os rendimentos de atividades operacionais secundárias, nomeadamente os reembolsos relacionados com consumos diversos (electricidade, água, ajudas técnicas, etc.), rendas de Imóveis, propinas da Universidade da 3.ª Idade e donativos.

Outros Rendimentos e Ganhos

Descrição	2014	2013
Rend. Suplementares (aluguer Equip., Cadeiras Rodas, camas articuladas...)	1.819,50	1.641,00
Rend. Suplementares (Reembolsos água, electricidade, Alunos UTIS ...)	62.049,24	51.997,18
Descontos de pronto pagamento obtidos	920,84	1.227,89
Rendimentos e ganhos em investimento (alienações)	1.000,00	0,00
Rendas e outros rendimentos em propriedades de investimento	218.444,24	211.725,29
Rendimentos de imputação de subsídios para investimento	26.864,95	38.763,33
Ganhos em outros instrumentos financeiros	390,00	10,00
Comparticipação de atividades secundárias (UTIS-propinas e renda, subsídios...)	74.479,48	89.522,57
Donativos (espécie e dinheiro)	58.119,24	50.119,90
Outros rendimentos e ganhos	24.201,79	19.224,92
Total	468.289,28	464.232,08



Neste ano houve um ligeiro aumento destes rendimentos no valor total de 4.057,20€. Sendo que no conjunto de todos estes rendimentos, houve aumentos e diminuições, tal com se pode observar, no quadro/gráfico acima.

1.5 – Juros e outros rendimentos similares

Nestas rubricas são incluídos os juros de depósito bancários e de Fundos de Investimento, e os dividendos da carteira de Títulos doada em 2011.

Descrição	2014	2013
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	9.018,93	10.238,84
Dividendos obtidos	234,26	440,36
Outros rendimentos similares	0,00	0,00
Total	9.253,19	10.679,20

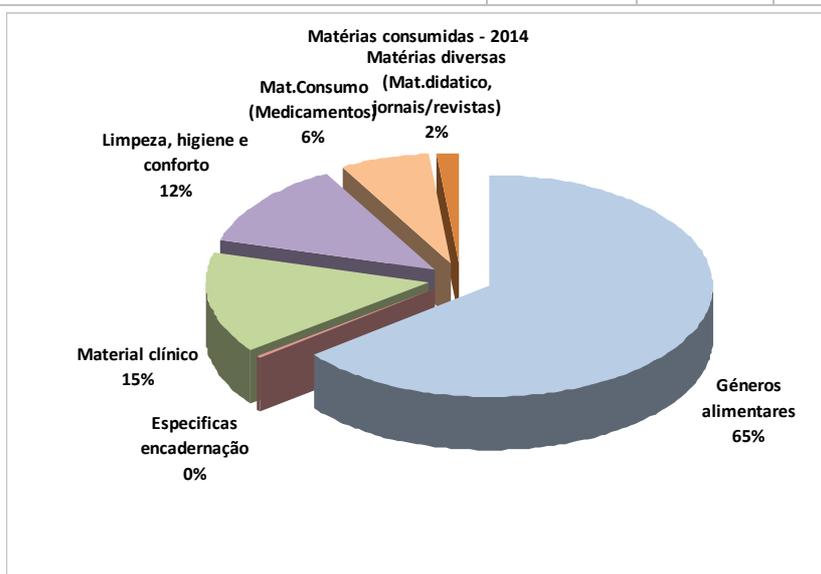
Sendo que neste ano houve uma quebra no total destes rendimentos. Nos juros obtidos, a descida foi no valor de 1.219.91€, devido à descida das taxas de juro.

1.6 – Custo das existências vendidas e matérias consumidas

O gasto das matérias consumidas diz respeito aos consumos de bens relacionados com a prestação dos serviços das diversas Respostas Sociais da SCMS.

O seu valor pode ser agrupado em várias naturezas de bens consumidos em função da actividade desenvolvida, que conforme quadro a seguir, podemos verificar que o principal valor diz respeito ao consumo de géneros alimentares na confecção das refeições servidas aos clientes e colaboradores.

Descrição	2014	2013	Variação (%)
Géneros alimentares	492.405,15	446.845,97	10%
Específicas encadernação	1.395,95	1.246,29	12%
Material clínico	113.773,72	89.553,11	27%
Limpeza, higiene e conforto	94.682,53	71.246,93	33%
Matérias Consumo (Medicamentos)	48.352,60	49.913,39	-3%
Matérias diversas (Mat. didatico, jornais/revistas)	12.866,49	7.616,68	69%
Total	763.476,44	666.422,37	15%



Verifica-se que houve um aumento de 15%, traduzindo-se no valor total em 97.054,07€. Este acréscimo deve-se ao aumento de refeições da Resposta Social “Cantina Social”, e à nova Resposta Social “ERPI S. Domingos.

1.7 – Fornecimentos e serviços externos

Os fornecimentos e serviços externos dizem respeito aos custos com o funcionamento do equipamento e das instalações e ainda aos custos administrativos. No ano de 2014, os fornecimentos e serviços externos representaram cerca de 20% dos gastos totais.

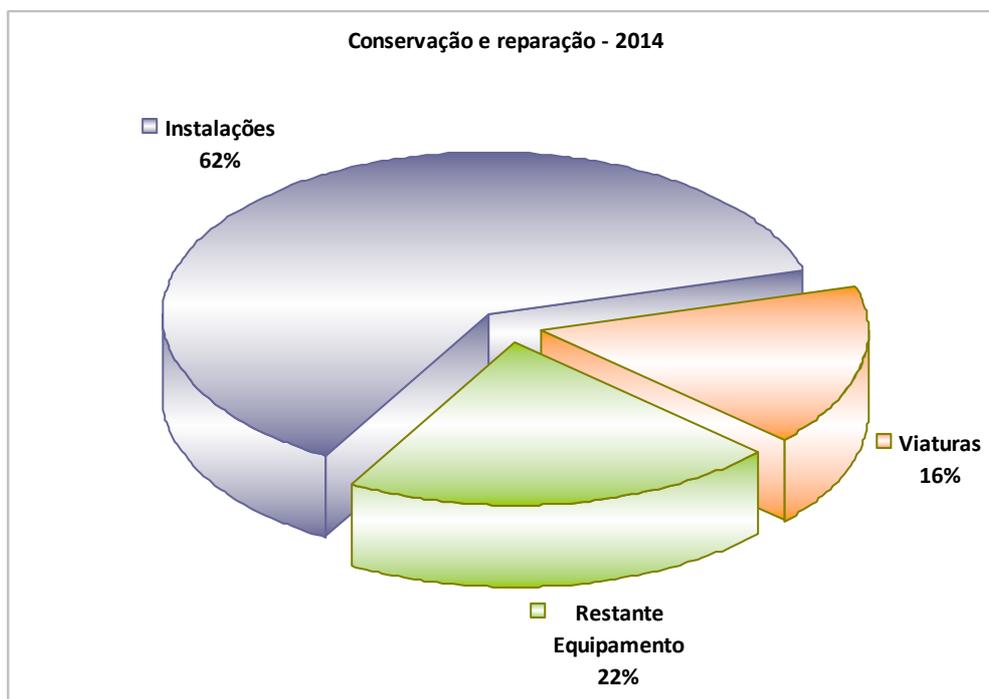
No quadro seguinte apresenta-se o desdobramento desta rubrica de fornecimentos e serviços externos para os anos de 2013 a 2014.

Descrição	2014	Pesos	2013	Pesos	Variações
Subcontratos	94.716,07	10,44%	0,00	0,00%	100,00%
Trabalhos especializados	61.002,99	6,73%	63.867,75	9,60%	-4,49%
Publicidade e propaganda	8.471,76	0,93%	2.515,96	0,38%	236,72%
Vigilância e segurança	2.358,42	0,26%	2.664,79	0,40%	-11,50%
Honorários	71.231,44	7,85%	68.226,97	10,26%	4,40%
Conservação e reparação	123.643,32	13,63%	96.132,36	14,46%	28,62%
Serviços bancários	3.624,88	0,40%	9.203,40	1,38%	-60,61%
Ferramentas e utensílios	7.402,65	0,82%	12.984,27	1,95%	-42,99%
Livros e documentação técnica	329,00	0,04%	210,61	0,03%	56,21%
Material de escritório	13.567,50	1,50%	11.865,11	1,78%	14,35%
Artigos para oferta	8.940,17	0,99%	6.108,65	0,92%	46,35%
Electricidade	135.654,31	14,96%	104.058,55	15,65%	30,36%
Combustíveis	117.929,04	13,00%	83.812,84	12,60%	40,71%
Água	58.946,93	6,50%	40.223,68	6,05%	46,55%
Deslocações e estadas	17.091,46	1,88%	44.373,70	6,67%	-61,48%
Transportes de mercadorias	24,57	0,00%	46,63	0,01%	-47,31%
Rendas e alugueres	27.988,00	3,09%	44.373,70	6,67%	-36,93%
Comunicação	24.036,04	2,65%	15.527,32	2,33%	54,80%
Seguros	19.068,05	2,10%	15.194,40	2,28%	25,49%
Contencioso e notariado	1.293,38	0,14%	1.040,25	0,16%	24,33%
Despesas de representação	4.444,49	0,49%	1.649,56	0,25%	169,43%
Limpeza, higiene e conforto	74.305,42	8,19%	34.447,97	5,18%	115,70%
Outros	30.845,91	3,40%	6.501,28	0,98%	374,46%
Total	906.915,80	89,56%	665.029,75	100,00%	36,37%

Na Rubrica Subcontratos foram registados neste ano 2014, os valores correspondentes às prestações de serviços da Segurança Social (ERPI S. Domingos) e da parceria estabelecida com a Associação para o Desenvolvimento Social e Comunitário de Santarém, no âmbito do PRI (Programa de Respostas Integradas).

Na rubrica de publicidade e propáganda cerca de 50% deste valor refere-se a despesas no âmbito do 50º aniversário da Praça de Touros.

Nas rubricas de conservação e reparação, houve um aumento proporcional nas diversas reparações tais como, viaturas, equipamento e instalações, no valor de 27.510,96€ relativamente ao ano anterior. O seu valor em termos percentuais reparte-se do seguinte modo:

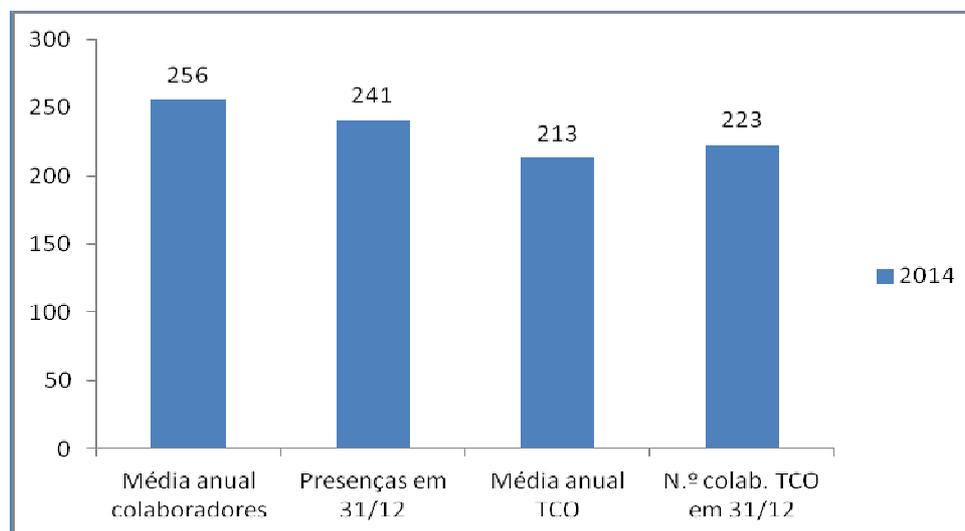


Nos serviços bancários, neste ano, a descida deveu-se ao fim de contrato da conta caucionada.

O aumento nas rubricas de combustíveis, comunicação, higiene e conforto, e outros, o maior contributo é referente à nova Resposta Social “ERPI S. Domingos”.

1.8 – Gastos com pessoal

Em dezembro de 2014, o quadro de pessoal, era constituído por 258 colaboradores (223 trabalhadores por conta de outrem, 12 estágios emprego, 15 contratos emprego inserção/+ e 8 prestadores de serviços). É de realçar os Voluntários, cujo número é cerca de 66.



Distribuição dos colaboradores da SCMS durante o ano de 2014

Em 2014, os gastos com pessoal representaram cerca de 60% dos gastos totais. Estes gastos incluem as remunerações certas e variáveis do pessoal do quadro da Instituição e ainda os respetivos encargos sociais para a Segurança Social (21,2%), o seguro de acidentes de trabalho (1%) e gastos com os serviços de saúde, higiene e segurança no trabalho.

Os gastos com o pessoal, são os que têm maior influência no total dos Gastos, sendo que, em valor absoluto, houve um aumento em cerca de 285.397,36€, conforme quadro abaixo.

Descrição	2014	2013
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao Pessoal	2.218.007,13	2.007.509,63
Benefícios Pós-Emprego	1.268,35	971,75
Indemnizações	723,09	2.544,23
Encargos sobre as Remunerações	469.075,12	415.688,37
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	21.840,53	20.602,38
Gastos de Acção Social	78.447,97	52.678,75
Outros Gastos com o Pessoal	3.942,94	7.912,66
Total	2.793.305,13	2.507.907,77

1.9 – Gastos de depreciação e de amortização

As depreciações são valores contabilísticos que representam o desgaste do activo fixo provocado pela sua utilização. O seu valor foi obtido pela aplicação das taxas de depreciação previstas no decreto 25/2012 e variam entre 2% para os edifícios e construções, os 16.66% para o equipamento de uso específico e os 20% para o equipamento de transporte.

Verifica-se uma diminuição no valor de 48.193,61€ em relação ao ano anterior.

Descrição	2014	2013
Gastos de depreciação e amortização	163.154,51	211.348,12

1.10 – Perdas por redução de justo valor e perdas por imparidade

As perdas por redução de justo valor, dizem respeito, à desvalorização dos instrumentos financeiros. As perdas por imparidade dizem respeito às prováveis situações de incobrabilidade das dívidas a receber, nos últimos 2 anos.

Descrição	2014	2013
Perdas por imparidades	890,34	7.395,58
Perdas por redução de justo valor	5.837,68	3.069,25

Em 2014, houve uma diminuição nas Perdas por imparidade, e um aumento nas perdas por redução do justo valor, estando este, relacionado com o mercado dos ativos financeiros.

1.11 – Outros gastos e perdas

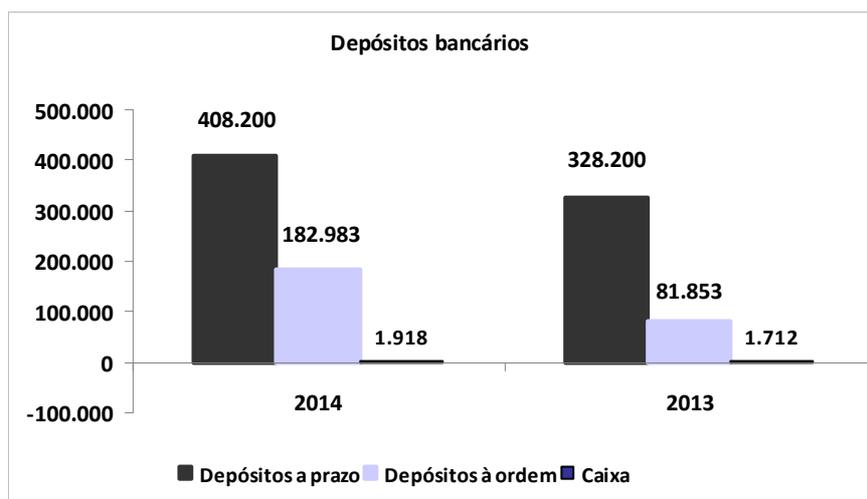
Descrição	2014	2013	Variações
Impostos e taxas	2.131,39	3.083,00	-30,87%
Dívidas Incobráveis	3.322,23	9.666,90	-65,63%
Gastos/perdas em investimento	0,00	31.250,00	-100,00%
Outros Gastos (quotas...)	2.662,57	11.941,76	-77,70%
Total	8.116,19	55.941,66	-274,20%

No ano de 2014, houve uma diminuição do valor das dívidas incobráveis. Relativamente aos gastos/perdas em investimento, neste ano o valor foi nulo, já que o valor de 2013, diz respeito à perda com a extinção da “Campus XXI”.

III – Situação económico-financeira

Em 31/12/2014, o valor dos fundos patrimoniais é de 5.028.787,08 €, as dívidas a receber de clientes é de 338.024,39 € e as disponibilidades de 593.101,39 €.

Quanto ao valor das disponibilidades está repartido por numerário, depósitos à ordem e a prazo, e conforme o gráfico.



Quanto ao passivo, inclui as dívidas a pagar ao Estado, a Fornecedores e Outros, que em 31/12/2014, ascendiam a 352.761,44 €, não existindo nenhuma situação em mora. Este valor reparte-se do seguinte modo.

