

ASIV – ASSOCIAÇÃO SOCIAL PARA IDOSOS COM VIDA

RELATORIO CONSELHO FISCAL

ASSEMBLEIA GERAL 25 DE JANEIRO DE 2019

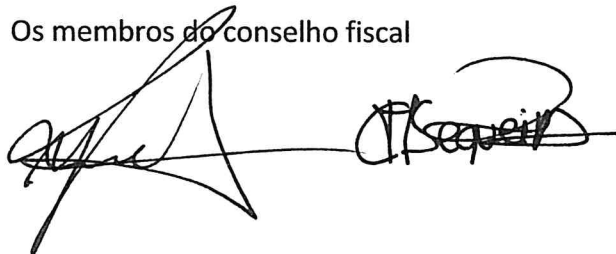
Em conformidade com os artigos 52º e 53º, alínea 3), do regulamento interno desta associação, o conselho fiscal procedeu à análise da área financeira e respectivos documentos, que foram prontamente facultados. Após análise minuciosa de todos os documentos apresentados e satisfeitos todos os pedidos de esclarecimento, este conselho não encontrou qualquer tipo de irregularidades ou dolo dos interesses da associação.

Este conselho quer também salientar, que apesar da enorme complexidade, quer logística, quer financeira que a ASIV atravessa neste período de vida, devido à sua transformação em IPSS e a aquisição de uma viatura de serviço, imprescindível para as actividades diárias, conseguiu mesmo assim, apresentar um total activo corrente positivo de 5.579,46€, e amortizar a sua dívida do empréstimo da carrinha em 21.524,58€, o que representa um enorme esforço financeiro e uma capacidade de gestão irrepreensível.

Nada mais havendo a declarar, este conselho encerra o seu parecer, congratulando a actual direcção pelo seu esforço e dedicação.

São João de Loure e Frossos, 25 de Janeiro de 2019

Os membros do conselho fiscal










ASSOCIAÇÃO SOCIAL PARA IDOSOS COM VIDA
 Conta 11 até 89
 NIF: 513082751
 Valores em EUR

Balancete (Período, Acumulado) - Exercício de 2018, Janeiro (2018) a Dezembro (2018)

Conta		Descrição	Período		Acumulado		Saldos		Credor
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor		
11		Caixa	27.042,50	26.998,18	27.042,50	26.998,18	44,32		
11999		Caixa-Outras contas caixa	27.042,50	26.998,18	27.042,50	26.998,18	44,32		
12		Depósitos à ordem	39.495,53	37.078,86	39.495,53	37.078,86	2.416,67		
1201		Depósitos à ordem-CA	39.495,53	37.078,86	39.495,53	37.078,86	2.416,67		
Total da classe			66.538,03	64.077,04	66.538,03	64.077,04	2.460,99		
Conta		Descrição	Período		Acumulado		Saldos		Credor
			Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor		
22		Fornecedores	55.940,10	56.254,61	55.940,10	56.254,61			314,51
221		Fornecedores-Conta-corrente	55.940,10	56.254,61	55.940,10	56.254,61			314,51
2211		Fornecedores-Conta-corrente-Gerais	55.940,10	56.254,61	55.940,10	56.254,61			314,51
22111		Fornecedores-Conta-corrente-Gerais-Continente	55.940,10	56.254,61	55.940,10	56.254,61			314,51
23		Pessoal	11.442,38	11.782,33	11.442,38	11.782,33			339,95
231		Pessoal-Remunerações a pagar	11.442,38	11.782,33	11.442,38	11.782,33			339,95
2312		Pessoal-Remunerações a pagar-Pessoal	11.442,38	11.782,33	11.442,38	11.782,33			339,95
24		Estado e outros entes públicos	3.979,69	4.369,76	3.979,69	4.369,76			390,07
242		Retenção de impostos sobre rendimentos	489,85	513,71	489,85	513,71			23,86
2421		Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho dependente	474,79	498,65	474,79	498,65			23,86
24211		Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho dependente-Retenção IRS	474,79	498,65	474,79	498,65			23,86
2422		Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho independente	15,06	15,06	15,06	15,06			
24221		Retenção de impostos sobre rendimentos-Trabalho independente-Continente	15,06	15,06	15,06	15,06			
245		Contribuições para a segurança social	3.419,14	3.785,35	3.419,14	3.785,35			366,21
2451		Contribuições para a segurança social-Segurança social	3.419,14	3.785,35	3.419,14	3.785,35			366,21
24511		Contribuições para a segurança social-Segurança social-Órgãos sociais	370,26	370,26	370,26	370,26			
24512		Contribuições para a segurança social-Segurança social-Pessoal	3.048,88	3.415,09	3.048,88	3.415,09			366,21
247		Fundo garantia salarial	70,70	70,70	70,70	70,70			
2471		Fundo garantia salarial-Fundo compensação	70,70	70,70	70,70	70,70			
24711		Fundo garantia salarial-Fundo compensação-Fundo compensação	65,42	65,42	65,42	65,42			
24712		Fundo garantia salarial-Fundo compensação-Fundo garantia salarial	5,28	5,28	5,28	5,28			
27		Outras contas a receber e a pagar	21.534,58	42.725,12	21.534,58	42.725,12			21.190,54
278		Outros devedores e credores	21.534,58	42.725,12	21.534,58	42.725,12			21.190,54
2781		O.D.C	21.534,58	42.725,12	21.534,58	42.725,12			21.190,54
278101		O.D.C-Arménio Silva	21.500,00	42.690,54	21.500,00	42.690,54			21.190,54
Total a transportar			92.862,17	115.097,24	92.862,17	115.097,24			22.235,07

Conta 11 até 89

Valores em EUR

Grau 5, Saldo das somas

Balancete (Período, Acumulado) - Exercício de 2018, Janeiro (2018) a Dezembro (2018)

Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
278102	O.D.C-Alcina Silva	92.862,17	115.097,24	92.862,17	115.097,24		22.235,07
		34,58	34,58	34,58	34,58		
	Total da classe	92.896,75	115.131,82	92.896,75	115.131,82		22.235,07
Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
41	Investimentos financeiros	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
415	Outros investimentos financeiros	65,42		65,42		65,42	
4159	Outros investimentos financeiros	65,42		65,42		65,42	
41591	Outros investimentos financeiros-FCT	65,42		65,42		65,42	
43	Activos fixos tangíveis	65,42		65,42		65,42	
434	Equipamentos de transporte	33.717,49	8.429,37	33.717,49	8.429,37	25.288,12	
4341	Equipamentos de transporte-Continente	33.717,49		33.717,49		33.717,49	
43411	Equipamentos de transporte-Continente-Operações gerais	33.717,49		33.717,49		33.717,49	
438	Depreciações acumuladas	33.717,49	8.429,37	33.717,49	8.429,37	33.717,49	8.429,37
4384	Depreciações acumuladas-Equipamentos de transporte		8.429,37		8.429,37		8.429,37
	Total da classe	33.782,91	8.429,37	33.782,91	8.429,37	25.353,54	
Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
62	Fornecimentos e serviços externos	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
622	Serviços especializados	22.657,22	22.657,22	22.657,22	22.657,22		
6221	Serviços especializados-Trabalhos especializados	1.747,84	1.747,84	1.747,84	1.747,84		
62211	Serviços especializados-Trabalhos especializados-Continente	1.675,04	1.675,04	1.675,04	1.675,04		
6227	Serviços especializados-Serviços especializados (6227- a designar)	1.675,04	1.675,04	1.675,04	1.675,04		
62271	Serviços especializados-Serviços especializados (6227- a designar)-Continente	52,00	52,00	52,00	52,00		
6228	Serviços especializados-Outros serviços especializados	52,00	52,00	52,00	52,00		
62281	Serviços especializados-Outros serviços especializados-Continente	20,80	20,80	20,80	20,80		
623	Materiais	20,80	20,80	20,80	20,80		
6231	Materiais-Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	519,22	519,22	519,22	519,22		
62311	Materiais-Ferramentas e utensílios de desgaste rápido-Continente	100,00	100,00	100,00	100,00		
6233	Materiais-Material de escritório / economato	100,00	100,00	100,00	100,00		
62331	Materiais-Material de escritório / economato-Continente	419,22	419,22	419,22	419,22		
624	Energia e fluidos	419,22	419,22	419,22	419,22		
6242	Energia e fluidos-Combustíveis	745,79	745,79	745,79	745,79		
62421	Energia e fluidos-Combustíveis-Continente	745,79	745,79	745,79	745,79		
	Total a transportar	3.012,85	3.012,85	3.012,85	3.012,85	0,00	0,00

Handwritten signature: *[Signature]*

Grau 5, Saldo das somas
 0 1 0 1 1 : 44

Balancete (Período, Acumulado) - Exercício de 2018, Janeiro (2018) a Dezembro (2018)



Conta 11 até 89

Valores em EUR

Grau 5, Saldo das somas

Balancete (Período, Acumulado) - Exercício de 2018, Janeiro (2018) a Dezembro (2018)

Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
	Transporte classe						
63531	Encargos sobre remunerações-FGCT	38.353,29	38.353,29	38.353,29	38.353,29		
64	Gastos de depreciação e de amortização	5,28	5,28	5,28	5,28		
642	Activos fixos tangíveis	8.429,37	8.429,37	8.429,37	8.429,37		
6424	Activos fixos tangíveis-Equipamentos de transporte	8.429,37	8.429,37	8.429,37	8.429,37		
68	Outros gastos	50,00	50,00	50,00	50,00		
688	Outros	50,00	50,00	50,00	50,00		
6882	Donativos	50,00	50,00	50,00	50,00		
68821	Considerados como custos fiscais	50,00	50,00	50,00	50,00		
69	Gastos de financiamento	0,02	0,02	0,02	0,02		
691	Juros suportados	0,02	0,02	0,02	0,02		
6915	Juros de mora e compensatórios	0,02	0,02	0,02	0,02		
	Total da classe	46.837,96	46.837,96	46.837,96	46.837,96	0,00	0,00

Conta	Descrição	Período		Acumulado		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Devedor	Credor
72	Prestações de serviços	29.807,08	29.807,08	29.807,08	29.807,08		
721	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores	29.807,08	29.807,08	29.807,08	29.807,08		
7211	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores-Quotas Sócios Ano Atual	2.484,00	2.484,00	2.484,00	2.484,00		
72111	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores-Quotas Sócios Ano Atual-Contínente	2.484,00	2.484,00	2.484,00	2.484,00		
7213	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores-Donativos	27.323,08	27.323,08	27.323,08	27.323,08		
72131	Prestações de serviços-Quotas dos Utilizadores-Donativos-Contínente	27.323,08	27.323,08	27.323,08	27.323,08		
75	Subsídios, doações e legados à exploração	5.872,53	5.872,53	5.872,53	5.872,53		
751	Subsídios de entidades públicas	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00		
752	Subsídios de outras entidades	1.372,53	1.372,53	1.372,53	1.372,53		
78	Outros rendimentos	15.358,63	15.358,63	15.358,63	15.358,63		
781	Rendimentos suplementares	400,00	400,00	400,00	400,00		
7811	Serviços sociais	400,00	400,00	400,00	400,00		
788	Outros	14.958,63	14.958,63	14.958,63	14.958,63		
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	919,05	919,05	919,05	919,05		
7888	Outros não especificados	14.039,58	14.039,58	14.039,58	14.039,58		
78884	Incentivos	14.039,58	14.039,58	14.039,58	14.039,58		
	Total da classe	51.038,24	51.038,24	51.038,24	51.038,24	0,00	0,00

Demonstração dos resultados por naturezas em 31 de Dezembro de 2018

(em euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	2018	2017
Vendas e serviços prestados		29.807,08	
Subsídios, doações e legados à exploração		19.912,11	
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos		(21.278,04)	
Gastos com o pessoal		(15.701,35)	
Ajustamento de inventários (perdas / reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Provisões específicas (aumentos / reduções)			
Outras imparidas (perdas/reversões)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos		1.319,05	
Outros gastos		(50,00)	
Total resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		14.008,85	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		(8.429,37)	
Total resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)		5.579,48	
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		(0,02)	
Total resultado antes de impostos		5.579,46	
Imposto sobre o rendimento do período			
Total resultado líquido do período		5.579,46	

Supervisor

Assent

Isabel Maria

Supervisor

Assent

Liliana
J. Carlos

Assent

Balço em 31 de Dezembro de 2018

(em euros)

Rubrica	Notas	2018	2017
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		25.288,12	
Bens do património histórico e cultural			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		65,42	
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Outros créditos e ativos não correntes			
Total ativo não corrente		25.353,54	
Ativo corrente			
Inventários			
Créditos a receber			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Diferimentos			
Outros ativos correntes			
Caixa e depósitos bancários		2.460,99	
Total ativo corrente		2.460,99	
Total ativo		27.814,53	
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados			
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais			
Resultado líquido do período		5.579,46	
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total fundos patrimoniais		5.579,46	
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Total passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores		314,51	
Estado e outros entes públicos		390,07	
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes		21.530,49	
Total passivo corrente		22.235,07	
Total passivo		22.235,07	
Total fundos patrimoniais e passivo		27.814,53	

Soabel Maria