

**FUNDAÇÃO
MARIA ISABEL DO CARMO MEDEIROS**



**Relatório Anual de
Contas**

2016

POVOAÇÃO, 31 DE MARÇO DE 2017

Índice

G
Professo

1. APRESENTAÇÃO.....	3
2. RESUMO DA ATIVIDADE	4
2.1. CRECHE DA POVOAÇÃO	4
2.2. JARDIM DE INFÂNCIA.....	4
2.3. CRECHE DAS FURNAS.....	5
2.4. SERVIÇO APOIO SOCIAL – RSI.....	5
2.5. NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	6
3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA FUNDAÇÃO	16

1. APRESENTAÇÃO

A Fundação Maria Isabel do Carmo Medeiros é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, reconhecida como pessoa coletiva de utilidade pública. Os primeiros estatutos foram elaborados a 8 de Agosto de 1962 pelo seu fundador, o Padre João de Medeiros, tendo sido aprovados em 11 de setembro de 1963.

Os seus principais objetivos são focados na Proteção à Infância e Juventude e na Educação, cultura e formação profissional.

CORPOS SOCIAIS

A DIREÇÃO:

- Octávio Henrique Ribeiro de Medeiros (Presidente)
- Mónica Alexandra Campos Raposo (Secretária)
- Nélson Pacheco Elias (Tesoureiro)

A DIREÇÃO DA ESCOLA PROFISSIONAL:

- Octávio Henrique Ribeiro de Medeiros (Presidente)
- Hugo Filipe Cabral Franco (Financeiro)
- Tiago Santos (Pedagógico)

O CONSELHO FISCAL:

- Luís Dâmaso Baptista Vasconcelos (Presidente)
- Benilde Maria Soares Cordeiro de Oliveira (1º Vogal)
- Mário Jorge Resendes Melo (2º Vogal)

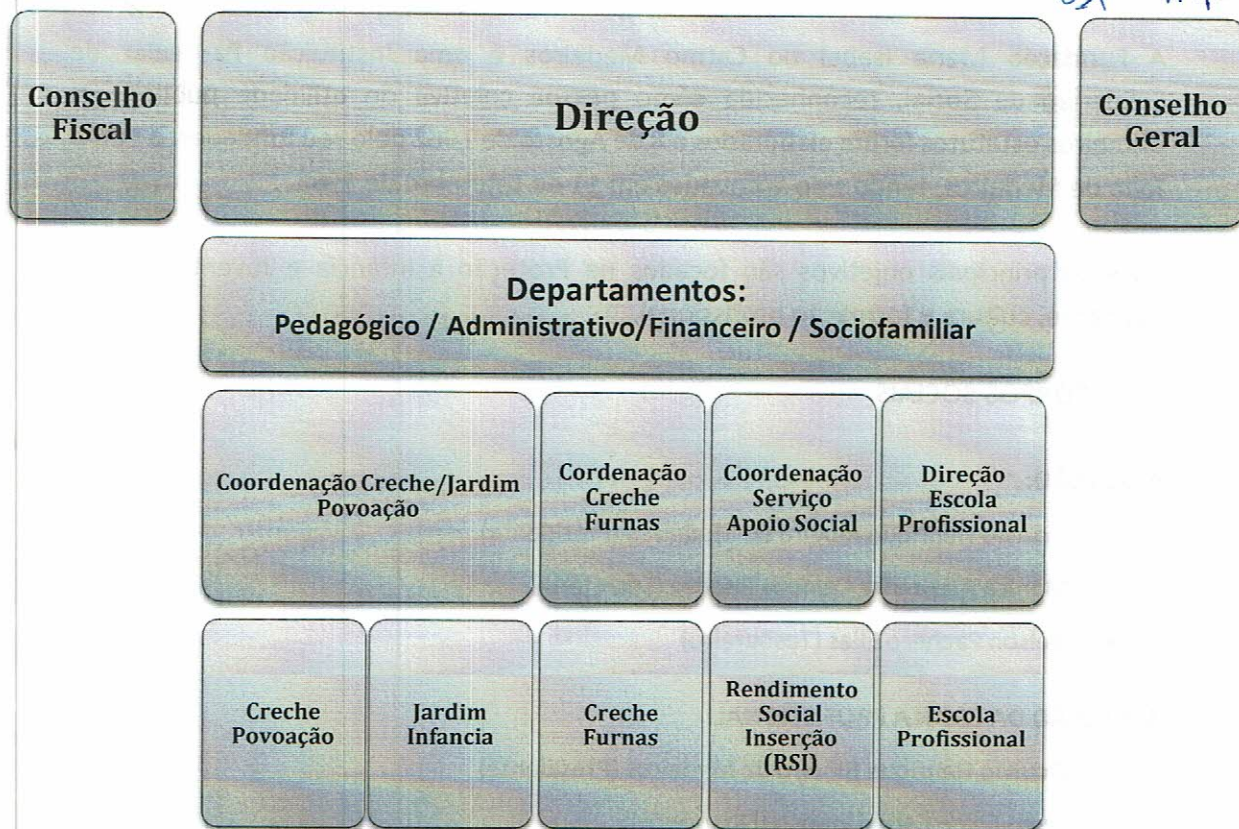
O CONSELHO GERAL:

Um representante das seguintes Entidades:

- | | |
|--|-----------------------------------|
| • Câmara Municipal | • Assembleia Municipal |
| • Juntas de Freguesia | • Autoridade Saúde |
| • Ouvidoria Eclesiástica | • Associação de Bombeiros |
| • Direção Regional da Solidariedade Social | • Centro de Saúde |
| • Direção Regional da Educação | • Cooperativas de Economia Social |
| • Santa Casa da Misericórdia | • Câmara de Comércio e Indústria |
| • Funcionários da Fundação | |

[Handwritten signatures]

ORGANOGRAMA



2. RESUMO DA ATIVIDADE

Com referência ao ano de 2016, foram desenvolvidas diversas atividades no âmbito dos objetivos estatutários da Fundação, através das valências em seguida apresentadas:

2.1. CRECHE DA POVOAÇÃO

Valencia vocacionada para crianças até aos três anos de idade, funciona em três grupos: 1º berçário (grupo até aquisição da marcha), 2º berçário (até 2 anos) e sala Azul (sala de transição para jardim de infância). Em 2016, a creche da Povoação teve uma frequência média de 36 crianças, cuja capacidade máxima é de 39.

2.2. JARDIM DE INFÂNCIA

Com capacidade para 25 crianças, esta valência teve uma média de 20 utentes durante o ano de 2016.



2.3. CRECHE DAS FURNAS

Tendo iniciado o funcionamento em setembro de 2015, conta no final do ano de 2016 com 25 utentes, e a sua capacidade instalada é de 28 crianças.

2.4. SERVIÇO APOIO SOCIAL – RSI

É uma valência que funciona, desde 2005, em acordo com o Núcleo de Ação Social da Povoação, e disponibiliza um apoio psicossocial importante às famílias mais desfavorecidas socialmente. A equipa é constituída por 4 elementos que prestam serviço a todo o concelho, quer nas instalações da Fundação quer no domicílio dos utentes. Ao longo do ano de 2016, foram acompanhadas cerca de 160 famílias, totalizando cerca de 450 beneficiários.

2.5. NOTAS AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

1. IDENTIFICAÇÃO:

A Fundação Maria Isabel do Carmo Medeiros desenvolve a sua atividade na área do ensino e solidariedade social, nomeadamente, creche e jardim de infância, escola profissional e assistência social. É uma IPSS reconhecida como pessoa coletiva de utilidade pública cujo NIPC é 512 004 579. Os Fundos da entidade foram constituídos por capitais privados e a sede é sita na Rua Dona Maria II, da freguesia e concelho da Povoação, ilha de São Miguel.

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

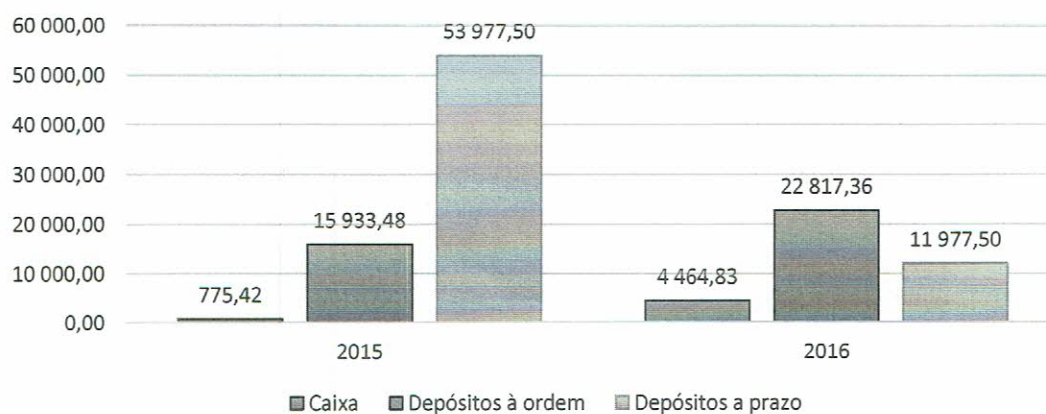
As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (SNC-ESNL).

3. MEIOS FINANCEIROS

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Caixa	775,42	4 464,83	3 689,41	476%
Depósitos à ordem	15 933,48	22 817,36	6 883,88	43%
Depósitos a prazo	53 977,50	11 977,50	-42 000,00	-78%
Total	70 686,40	39 259,69	-31 426,71	-44%

Uma parte da diminuição no valor dos depósitos a prazo foi para pagamento de faturação relativa às obras de remodelação da Creche e Jardim de Infância, os quais são comparticipados e serão reembolsados por parte da Secretaria Regional da Solidariedade Social.

MEIOS FINANCEIROS

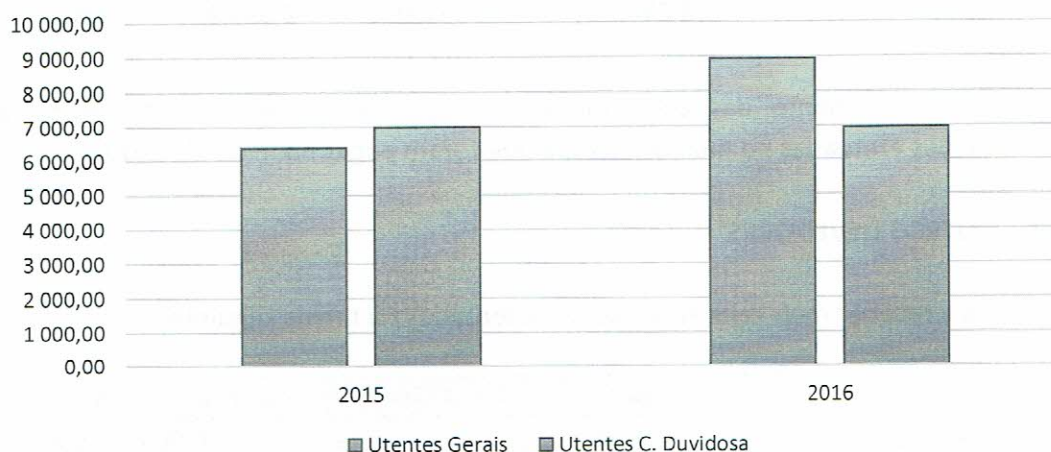


4. CLIENTES E UTENTES

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Utentes Gerais	6 387,44	8 941,06	2 553,62	40%
Utentes C. Duvidosa	6 990,57	6 954,47	-36,10	-1%
Total	13 378,01	15 895,53	2 517,52	19%

Verifica-se um aumento do valor a receber dos utentes gerais, enquanto o de cobrança duvidosa se manteve quase sem alteração. Pelos diversos esforços realizados, e resposta dos incumpridores, estima-se que grande parte deste valor será de difícil recuperação.

Saldo UTENTES



5. FORNECEDORES

Regista-se um aumento dos valores a pagar no final do ano de 2016 comparativamente com o ano anterior. Ressalva-se que a maior parcela é referente à faturação da obra de remodelação, valor este já liquidado no início de 2017.

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Fornecedores C/C	6 341,06	10 457,78	4 116,72	65%
Forn. Investimentos	0,00	17 839,88	17 839,88	
Total	6 341,06	28 297,66	21 956,60	346%

Quanto aos fornecedores conta corrente, no início de 2017, foi paga a quase totalidade do montante em dívida a 31 de dezembro de 2016.

6. ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Estes valores são referentes às retenções e contribuições da entidade sobre os vencimentos dos trabalhadores em final de 2016 e pagos durante o mês de janeiro de 2017.

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Retenções IRS	1 644,54	1 662,00	17,46	1%
S. Social	6 133,72	8 532,47	2 398,75	39%
CGA	647,11	942,52	295,41	46%
Sindicatos	110,79	114,58	3,79	3%
Outros	280,10	260,50	-19,60	-7%
Total	8 816,26	11 512,07	2 695,81	31%

Regista-se um aumento das contribuições à Segurança Social e CGA, devido a regularizações efetuadas no final de 2016, e que foram pagas no início de 2017.

7. OUTROS DEVEDORES

Os valores a receber mais relevantes são apresentados na tabela seguinte:

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Igreja N ^o S ^o M. Deus	313 499,99	313 499,99	0,00	0%
Escola Profissional	184 958,74	184 958,74	0,00	0%
Adiantamento a Fornecedor	12 486,97	11 601,97	-885,00	-7%
Arrendamento Terrenos	1 100,00	1 350,00	250,00	23%
SRSS - Obras Creche	0,00	242 259,17	242 259,17	-
Acréscimos Rendimentos	0,00	640,86	640,86	-
Adiantamentos ao Pessoal	5 133,74	5 133,74	0,00	0%
Total	517 179,44	759 444,47	242 265,03	47%

Em 2016 verifica-se um aumento relativamente à Secretaria Regional da Solidariedade Social. Nos restantes devedores não há diferenças significativas relativamente a 2015.

8. ATIVO BRUTO/LÍQUIDO

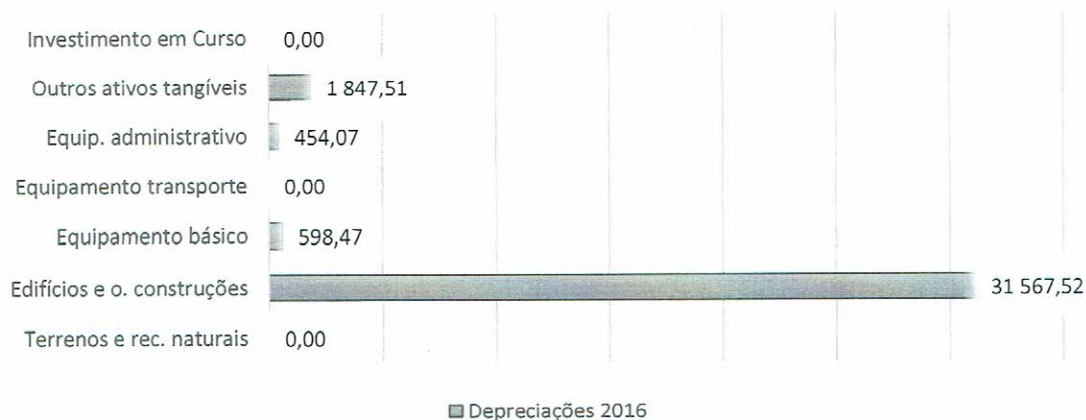
Relativamente aos ativos fixos tangíveis, no exercício de 2016, foram aplicadas as taxas de depreciação de 2% para os edifícios, 20% para as viaturas, e para outros ativos fixos foram aplicadas taxas de acordo com a vida útil estimada. Alguns bens de desgaste rápido e de valor inferior a 1.000,00 euros são depreciados num só exercício.

[Handwritten signatures and initials]

Ativos Fixos Tangíveis	Valor Bruto	Aquisições 2016	Depreciações 2016	Depreciações Acumuladas	V. Líquido
Terrenos e rec. naturais	38 490,51	0,00	0,00	0,00	38 490,51
Edifícios e o. construções	1 578 375,67	0,00	31 567,52	536 647,69	1 041 727,98
Equipamento básico	3 933,44	417,72	598,47	2 458,84	1 892,32
Equipamento transporte	98 105,35	0,00	0,00	98 105,35	0,00
Equip. administrativo	2 922,32	0,00	454,07	2 468,11	454,21
Outros ativos tangíveis	21 900,15	0,00	1 847,51	5 436,33	16 463,82
Investimento em Curso	19 195,22	48 933,97	0,00	0,00	68 129,19
Total	1 762 922,66	49 351,69	34 467,57	645 116,32	1 167 158,03

Em 2016 verifica-se um valor de depreciações de 34.467,57 sendo a maior parte respeitante aos edifícios que constituem património da Fundação. O valor das depreciações destes imóveis representam um gasto significativo a imputar às atividades sociais desenvolvidas pela Fundação.

Depreciações 2016



9. FUNDOS PATRIMONIAIS

Os fundos patrimoniais aumentaram por via do efeito do valor do investimento imputado ao exercício de 2016, pelo efeito dos resultados transitados e do resultado líquido de 2016.

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Fundos	1 660 769,44	1 660 769,44	0,00	0%
Resultados Transitados	13 699,31	-41 637,21	-55 336,52	-
Outras variações	124 397,34	365 278,48	240 881,14	194%
Resultado Líquido	-55 336,52	-42 452,63	12 883,89	-23%
Total	1 743 529,57	1 941 958,08	198 428,51	11%

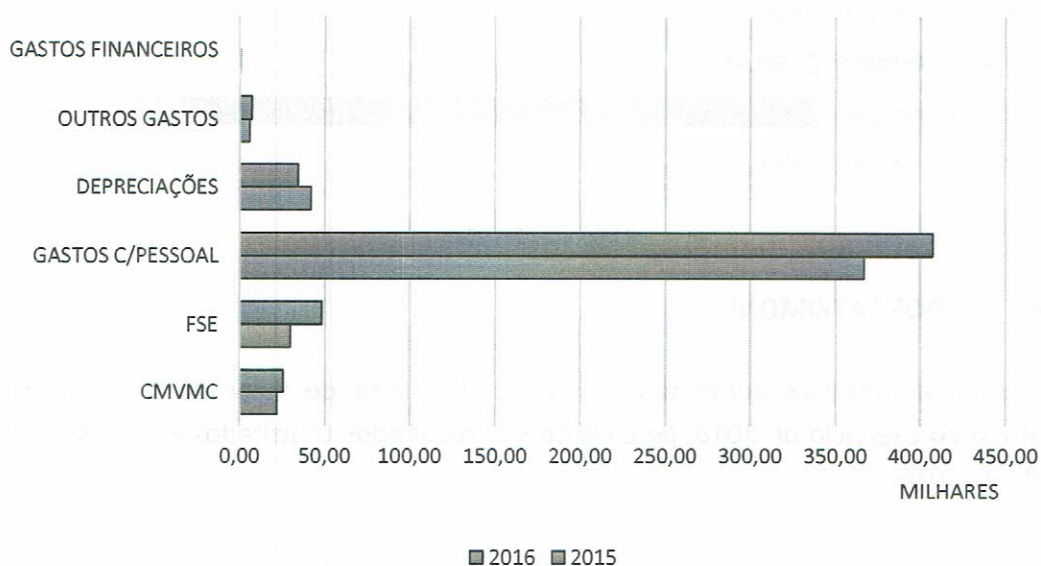
10. GASTOS

Os Gastos apresentaram um aumento global de 12%, como se pode verificar no seguinte quadro resumo com as principais rubricas.

GASTOS	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
CMVMC	22 110,52	25 710,13	3 599,61	16%
FSE	29 929,62	48 561,23	18 631,61	62%
GASTOS C/PESSOAL	366 810,80	407 382,05	40 571,25	11%
DEPRECIACÕES	42 131,09	34 467,57	-7 663,52	-18%
OUTROS GASTOS	5 709,36	7 144,86	1 435,50	25%
GASTOS FINANCEIROS	162,53	0,00	-162,53	-100%
Total	466 853,92	523 265,84	56 411,92	12%

Os Fornecimentos e Serviços Externos (FSE) aumentaram, tal como os restantes gastos, devido à valência da creche das Furnas ter estado em funcionamento pelo primeiro ano completo em 2016 (iniciou em setembro de 2015). Como está patente no gráfico seguinte, os gastos com o pessoal representam grande parte dos gastos totais, cerca de 78%, tal como já acontecia em 2015.

GASTOS



11. CMVMC E FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS

Os fornecimentos e serviços externos registados em 2015 e 2016 detalham-se, nas suas rubricas mais relevantes, conforme tabela seguinte:

Fornecimentos e Serviços

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
CMVMC	2 516,78	0,00	-2 516,78	-100%
Produtos Alimentação	16 208,02	25 710,13	9 502,11	59%
Serviços Especializados	4 667,39	10 411,32	5 743,93	123%
Materiais	5 153,52	13 825,63	8 672,11	168%
Eletricidade	2 545,15	5 324,03	2 778,88	109%
Combustíveis	4 174,88	4 494,84	319,96	8%
Água	894,12	1 152,04	257,92	29%
Gás	1 502,61	1 491,11	-11,50	-1%
Comunicações	2 805,68	3 216,37	410,69	15%
Seguros	1 809,84	2 274,21	464,37	26%
Limpeza, Higiene e Conforto	2 717,45	48,18	-2 669,27	-98%
Outros	2 564,64	6 323,50	3 758,86	147%
Total	47 560,08	74 271,36	26 711,28	56%

12. GASTOS COM PESSOAL

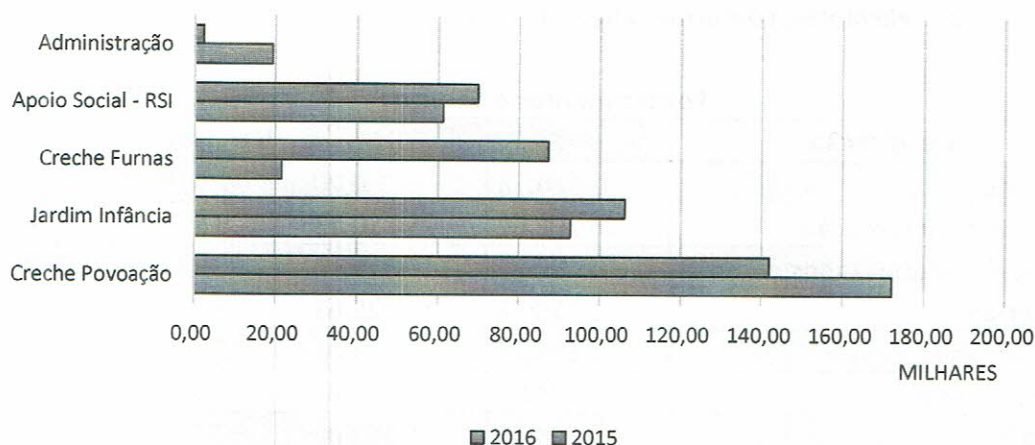
A evolução dos gastos com pessoal por valência, relativamente ao ano anterior é apresentada na seguinte tabela:

Gastos com Pessoal - Valência

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Creche Povoação	172 135,78	141 886,19	-30 249,59	-18%
Jardim Infância	92 819,85	106 258,47	13 438,62	14%
Creche Furnas	21 501,30	87 272,58	65 771,28	306%
Apoio Social - RSI	61 224,00	69 872,41	8 648,41	14%
Administração	19 129,87	2 092,40	-17 037,47	-89%
TOTAL	366 810,80	407 382,05	40 571,25	11%

Verifica-se um aumento significativo dos gastos com o pessoal relativamente a 2015, justificado pelo início de funcionamento da Creche das Furnas em setembro de 2015, e que em 2016 funcionou o ano completo. No entanto, o valor registado nas Furnas também foi influenciado pelo regresso em 2016 de uma funcionária do quadro do pessoal ter regressado ao serviço após baixa médica, e também de uma imputação diferente à que existia em 2015, nomeadamente dos referentes à valência administração, os quais foram distribuídos pelas restantes valências. De referir também as normais e legais progressões na carreira, e diuturnidades dos trabalhadores.

Gastos com Pessoal



13. RENDIMENTOS

No ano de 2016 verificou-se um aumento de rendimentos relativamente ao ano anterior, pelo aumento de financiamento dirigido à valência da Creche das Furnas e respetiva cobrança de mensalidades aos utentes.

Verificou-se uma diminuição de rendimentos financeiros (juros do depósito a prazo).

RENDIMENTOS

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
VENDAS	683,80	0,00	-683,80	-100%
PREST. SERVIÇOS	35 073,21	48 568,60	13 495,39	38%
SUBSIDIOS EXPLORAÇ.	365 523,78	421 751,20	56 227,42	15%
OUTROS RENDIMENTOS	7 869,00	9 172,15	1 303,15	17%
REND. FINANCEIROS	2 367,61	684,09	-1 683,52	-71%
TOTAL	411 517,40 €	480 176,04 €	68 658,64 €	17%

14. PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS (MENSALIDADES DE UTENTES)

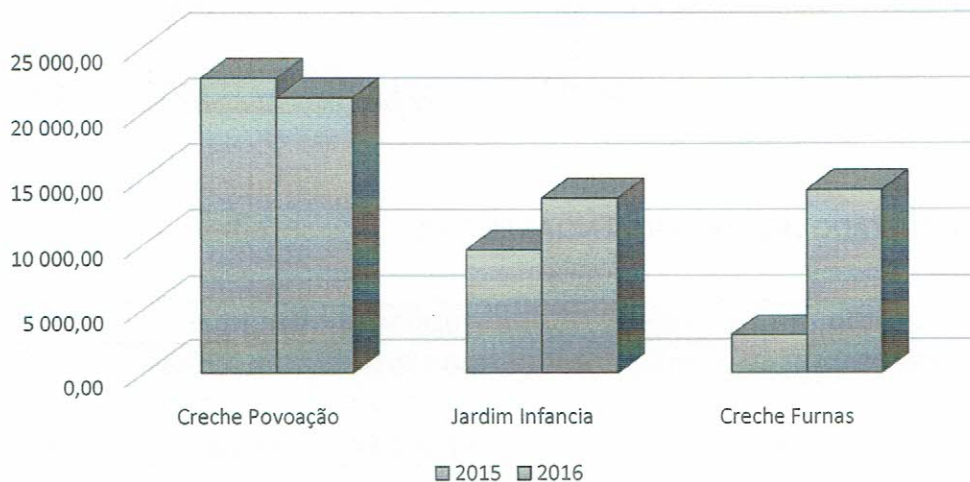
O rendimento gerado com as mensalidades dos utentes apresentou a seguinte variação nas valências de infância:

MENSALIDADES UTENTES

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Creche Povoação	22 592,84	21 094,67	-1 498,17	-7%
Jardim Infância	9 538,56	13 418,81	3 880,25	41%
Creche Furnas	2 941,81	14 055,12	11 113,31	-
Total	35 073,21	48 568,60	13 495,39	38%

Apesar de se registar uma capacidade utilizada de quase 100% nas diversas valências, verifica-se um ligeiro decréscimo no valor das mensalidades da Creche da Povoação cobradas em 2016. Por seu lado, verifica-se um aumento no Jardim de Infância e na Creche das Furnas, contribuindo para um aumento de 38% no seu conjunto.

Mensalidades Utentes



15. SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

Os subsídios à atividade social apresentaram os seguintes valores e variações:

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
D. R. S. SOCIAL	318 369,88	387 384,96	69 015,08	22%
D. R. E. F. PROFISSIONAL	20 000,00	20 000,00	0,00	0%
DRSS - Eventuais/Invest.	941,96	9 927,44	8 985,48	954%
DRSS - Adendas ret.	23 661,94	0,00	-23 661,94	-100%
OUTRAS ENTIDADES	1 500,00	0,00	-1 500,00	-
APOIO PIIE - DREFP	1 050,00	4 438,80	3 388,80	-
Total	365 523,78	421 751,20	56 227,42	15%

O aumento do subsídio atribuído pela Direção Regional da Solidariedade Social prende-se com a entrada em funcionamento da creche das Furnas, a qual funcionou apenas 4 meses em 2015. Os valores dos subsídios eventuais destinaram-se a financiar a remodelação das instalações provisórias enquanto se realizam as obras na Creche da Povoação, ao apoio à reparação das viaturas. Os subsídios da Direção Regional do Emprego está relacionado com um apoio à contratação de estagiários, o PIIE, o qual foi usufruído pela Fundação na inserção de uma das auxiliares de educação para a Creche das Furnas.

16. OUTROS RENDIMENTOS

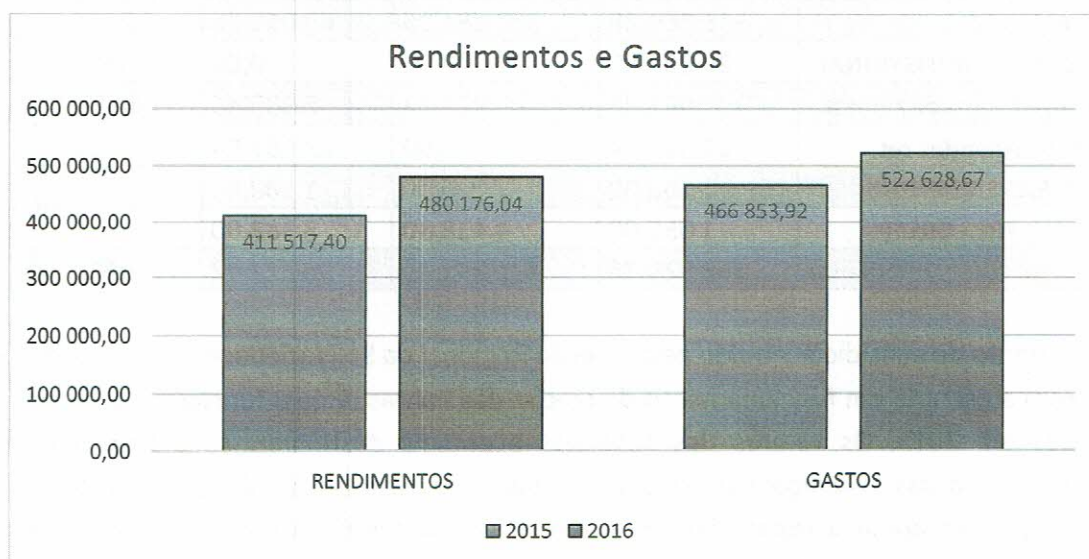
Relativamente a outros rendimentos, destaca-se a variação entre 2015 e 2016 respeitante a outras regularizações.

Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
Rendas Terrenos	1 910,00	2 212,00	302,00	16%
Desconto p. p. Obtidos	595,47	457,07	-138,40	-23%
Imp. Sub. Investimento	4 118,86	4 118,86	0,00	0%
Restituição IVA + Outros	440,00	2 384,22	1 944,22	442%
Total	7 064,33	9 172,15	2 103,93	30%

17. RESULTADO LIQUIDO – VALÊNCIAS SOCIAIS

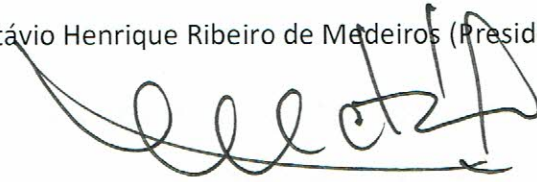
Designação	2015	2016	Var. Nom.	Var. %
RENDIMENTOS	411 517,40	480 176,04	68 658,64	17%
GASTOS	466 853,92	522 628,67	56 411,92	12%
RESULTADO LIQUIDO	-55 336,52	-42 452,63	12 246,72	22%

O Resultado Líquido do exercício de 2016 foi negativo em -€ 42.452,63 (quarenta e dois mil quatrocentos e cinquenta e dois euros e sessenta e três cêntimos), registando uma melhoria relativamente ao ano anterior. Verifica-se que o Resultado Operacional (antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos) foi de -€ 8.669,15 enquanto o do ano de 2015 registou um valor negativo de -€ 15.410,51.



A DIREÇÃO,

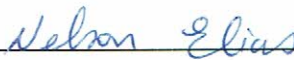
Octávio Henrique Ribeiro de Medeiros (Presidente)



Mónica Alexandra Campos Raposo (Secretária)



Nélson Pacheco Elias (Tesooureiro)

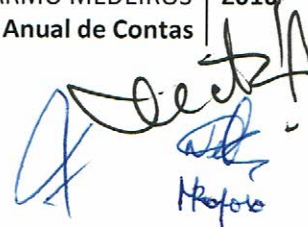


O CONTABILISTA CERTIFICADO,

José Ernesto Medeiros Raposo (CC nº 16828)



Povoação, 31 de Março de 2017



3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DA FUNDAÇÃO

- ✓ BALANÇO
- ✓ DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS NATUREZA
- ✓ DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA
- ✓ MAPA CONTROLO ORÇAMENTAL FUNDAÇÃO

Fundação Maria Isabel do Carmo Medeiros

NIF: 512004579

Balanço em 31 de Dezembro de 2016

(em euros)

Rubrica	Notas	2016	2015
ATIVO			
<i>Ativo não corrente</i>			
Ativos fixos tangíveis	8	1 167 158,03	1 153 996,91
Bem do património histórico e cultural			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		215,70	1,66
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Outros créditos e ativos não correntes			
Total ativo não corrente		1 167 373,73	1 153 998,57
<i>Ativo corrente</i>			
Inventários			
Créditos a receber	4	15 895,53	13 378,01
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/ beneméritos /patrocinadores/ doadores/ associados/ membros			
Diferimentos			
Outros ativos correntes	7	759 444,47	520 812,81
Caixa e depósitos bancários	3	39 259,69	70 686,40
Total ativo corrente		814 599,69	604 877,22
Total ativo		1 981 973,42	1 758 875,79
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
<i>Fundos Patrimoniais</i>			
Fundos		1 660 769,44	1 660 769,44
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		(41 637,21)	13 699,31
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais		365 278,48	124 397,34
Resultado líquido do período	17	(42 452,63)	(55 336,52)
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total fundos patrimoniais	9	1 941 958,08	1 743 529,57
<i>Passivo</i>			
<i>Passivo não corrente</i>			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Total passivo não corrente			
<i>Passivo corrente</i>			
Fornecedores	5	10 457,78	6 341,06
Estado e outros entes públicos	6	11 289,20	8 560,87
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes		18 268,36	444,29
Total passivo corrente		40 015,34	15 346,22
Total passivo		40 015,34	15 346,22
Total fundos patrimoniais e passivo		1 981 973,42	1 758 875,79

Fundação Maria Isabel do Carmo Medeiros

NIF: 512004579

Demonstração dos resultados por naturezas em 31 de Dezembro de 2016

(em euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	2016	2015
Vendas e serviços prestados	14	48 568,60	35 757,01
Subsídios, doações e legados à exploração	15	421 751,20	365 523,78
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(25 659,56)	(22 110,52)
Fornecimentos e serviços externos	11	(47 987,65)	(29 929,62)
Gastos com o pessoal	12	(407 369,03)	(366 810,80)
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	16	9 172,15	7 869,00
Outros gastos	10	(7 144,86)	(5 709,36)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		8 669,15	(15 410,51)
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	8	(34 467,57)	(42 131,09)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamentos e impostos)		(43 136,72)	(57 541,60)
Juros e rendimentos similares obtidos	16	684,09	2 367,61
Juros e gastos similares suportados			(162,53)
Resultado antes de impostos		(42 452,63)	(55 336,52)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período	17	(42 452,63)	(55 336,52)

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

FUNDAÇÃO MARIA ISABEL DO CARMO MEDEIROS

NIF: 512004579

Fluxos de caixa de 1 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2016

(em euros)

Rubrica	Notas	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Recebimentos de clientes e utentes		45 554,12
Pagamentos a fornecedores		(67 592,51)
Pagamentos ao pessoal		(275 938,74)
Caixa gerada pelas operações		(297 977,13)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		
Outros recebimentos/pagamentos		292 697,21
Fluxos de caixa das atividades operacionais		(5 279,92)
Fluxos de caixa das atividades de investimento		(26 146,79)
Pagamentos respeitantes a:		(30 631,71)
Ativos fixos tangíveis		(30 631,71)
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros ativos		
Recebimentos provenientes de:		4 484,92
Ativos fixos tangíveis		1 060,00
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros ativos		
Subsídios ao investimento		2 740,83
Juros e rendimentos similares		684,09
Dividendos		
Fluxos de caixa das atividades de investimento		(26 146,79)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		30 000,00
Financiamentos obtidos		30 000,00
Realização de fundos		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
Pagamentos respeitantes a:		(30 000,00)
Financiamentos obtidos		(30 000,00)
Juros e gastos similares		
Dividendos		
Reduções de fundos		
Outras operações de financiamento		
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Variação de caixa e seus equivalentes		(31 426,71)
Caixa e seus equivalentes no início do período		70 686,40
Caixa e seus equivalentes no fim do período		39 259,69

[Handwritten signatures and initials]

Controlo Orçamental Exercício 2016 FMICM

Orçamento de exploração		2016	2016	VARIAÇÃO
Conta	Rubricas	GLOBAL	GLOBAL	%
Gastos e Perdas		REALIZADO	ORÇAMENTO	
61	CMVMC	€25 659,56	€23 580,53	8,8%
611	Mercadorias	€0,00	€0,00	
612	Materias Primas Subsidiarias e de Consumo	€25 659,56	€23 580,53	8,8%
		€0,00	€0,00	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	€47 987,65	€28 941,57	65,8%
622	Serviços Especializados	€10 411,32	€5 497,84	89,4%
623	Materiais	€13 613,76	€3 912,79	247,9%
624	Energia e Fluidos	€12 100,31	€9 699,41	24,8%
625	Deslocações, Estadas e Transportes	€0,00	€0,00	
626	Serviços Diversos	€11 862,26	€9 831,54	20,7%
628	Encargos Com Formandos (ESCOLA PROF.)	€0,00	€0,00	
		€0,00	€0,00	
63	Gastos com o pessoal	€407 369,03	€419 840,14	-3,0%
632	Remunerações do Pessoal	€332 622,89	€339 388,91	-2,0%
634	Indemnizações	€0,00	€0,00	
635	Encargos sobre remunerações	€71 404,43	€76 033,72	-6,1%
636	Seguros Acidentes Trabalho e Doenças Prof.	€3 332,71	€4 417,50	-24,6%
637	Gastos de Acção Social	€0,00	€0,00	
638	Outros gastos com o pessoal	€9,00	€0,00	
		€0,00	€0,00	
64	Gastos de Depreciação e Amortização	€34 467,57	€26 709,55	29,0%
65	Perdas por Imparidade	€0,00	€0,00	
66	Perdas por reduções do Justo Valor	€0,00	€0,00	
67	Provisões do Período	€0,00	€0,00	
68	Outros Gastos	€7 144,86	€0,00	
681	Impostos	€16,28	€0,00	
688	Outros	€7 128,58	€0,00	
69	Gastos de Financiamento	€0,00	€0,00	
691	Juros Suportados	€0,00	€0,00	
698	Outros Gastos Financeiros	€0,00	€0,00	
Total Gastos e Perdas		€522 628,67	€499 071,79	4,7%
Peso Gastos por Valência		100%	100%	
Conta	Rubricas	GLOBAL	GLOBAL	%
Rendimentos e Ganhos		REALIZADO	ORÇAMENTO	
71	Vendas	€0,00	€0,00	
711	Mercadorias	€0,00	€0,00	
712	Produtos Acabados	€0,00	€0,00	
72	Prestações de Serviços	€48 568,60	€47 938,00	1,3%
721	Matrículas/Mensalidades Utentes	€48 568,60	€47 938,00	1,3%
722	Outros Serviços Prestados	€0,00	€0,00	
75	Subsídios à Exploração	€421 751,20	€400 519,96	5,3%
7511	Direção Regional Solidariedade Social - ISSA	€397 312,40	€380 519,96	4,4%
7512	Direção Regional da Educação	€20 000,00	€20 000,00	0,0%
7514	DREQP/FSE	€4 438,80	€0,00	
7515	Ações de Formação	€0,00	€0,00	
78	Outros Rendimentos	€9 172,15	€3 249,16	182,3%
7888	Descontos, Restituições Impostos	€2 841,29	€1 500,00	89,4%
7812	Aluguer de Equipamento	€0,00	€0,00	
7873	Rendas e Outros Rendimentos	€2 212,00	€1 749,16	26,5%
7883	Imputação Subsídios para Investimento	€4 118,86	€0,00	
79	Rendimentos de Financiamento	€684,09	€1 987,50	-65,6%
791	Juros Obtidos	€684,09	€1 987,50	-65,6%
798	Outros Rendimentos Financeiros	€0,00	€0,00	
Total Rendimentos e Ganhos		€480 176,04	€453 694,62	5,8%
Peso dos Rendimentos por Valência		100%	100%	
Resultado Líquido do Período		€42 452,63	-€45 377,17	-6,4%