

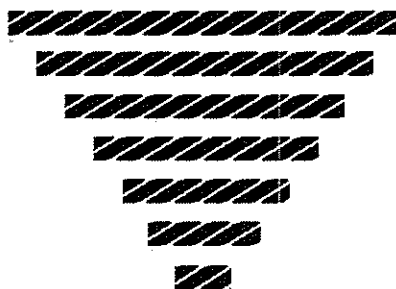
Firma Ass. Picapau Centro Form. Recup. Toxicodependentes

Morada Almoester

RELATÓRIO E CONTAS

CONTAS DE GERÊNCIA

Exercício de 2020



SCALCONTA

**ASSOCIAÇÃO PICAPAU CENTRO DE FORMAÇÃO E
RECUPERAÇÃO DE TOXICODPENDENTES**
R. DO ARMEIRO, QTA N. SRA CONCEIÇÃO ATALAIA
2005-110 ALMOSTER

RELATÓRIO DA GESTÃO

Exercício de 2020

A Associação escolheu o modelo de contabilidade e os critérios de mensuração (ao custo histórico) que considerou mais adequado.

A Associação aplica o sistema de contabilidade para as ESNL.

EVOLUÇÃO DO ANO

As receitas anuais desenvolveram-se dentro do esperado, com crescimento.
Com a Administração focada no controlo dos gastos, o ano económico traduziu-se em resultado positivo.

	2017	2018	2019	2020
Total de Proveitos	317.663,18	235.958,20	282.147,10	342.555,59
Total dos Custos	344.942,50	314.417,73	281.126,15	261.803,10
Resultados ant imp	-27.279,32	-78.459,53	1.020,97	80.752,49

Não se efetuaram investimentos em ativos fixos.

FACTO RELEVANTE OCORRIDO APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO - Nada a Referir.

EVOLUÇÃO PREVISIVEL DA EMPRESA

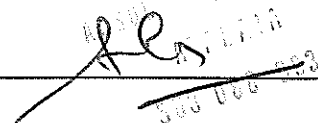
Contamos que o movimento possa crescer, mais de forma a possibilitar a estabilidade da instituição.

PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

O Resultado líquido é positivo em 80.752,49 €, e propõe o Diretor que o mesmo seja transferido para a conta de Resultados Transitados, não havendo imposto a pagar por se tratar de uma IPSS.

Os nossos agradecimentos a todos os parceiros por todo o apoio que nos têm prestados.
Agradecemos a todos que connosco têm colaborado, ou possam vir a colaborar, nomeadamente à Câmara Municipal de Santarém.

Atalaia, 12 de março de 2021
O Presidente,



MICROENTIDADE

Rubricas	Contas	Notas	Ano Corrente	Ano Anterior
Activo				
Activo não corrente				
Activos fixos tangíveis	43+453	5	7.104,38	8.769,37
Propriedades de investimento	42+452			
Goodwill	441			
Activos intangíveis	44+454-441	6	5.985,57	5.985,57
Activos biológicos	372			
Participações financeiras - Metodo da equivalência patrimonial	4111+4121+4131		428,73	427,83
Participações financeiras - Outros métodos	4112+4122+ 4132+4141			
Accionistas / Sócios	266			
Outros activos financeiros	(4113+4123+4142+ 415+451)-			
Activos por impostos diferidos	2741			
Soma			13.518,68	15.182,77
Activo Corrente				
Inventários	32+33+34+35+36+39	8	1.156,88	1.164,17
Activos biológicos	371			
Clientes	(211+212+217)-219	13	25.831,77	5.388,72
Adiantamentos a fornecedores	228+2713+455			
Estado e outros entes públicos	424			
Accionistas / sócios	4268+263-269			
Outras contas a receber	232+2721-279	13	2.845,35	3.739,38
Diferimentos	281		974,07	175,23
Activos financeiros detidos para negociação	1411+1421			
Outros activos financeiros	1431	13		
Activos não correntes detidos para venda	46			
Caixa e depósitos bancários	11+12+13		41.328,60	10.754,52
Soma			72.136,67	21.222,02
Total do activo			85.655,35	36.404,79

O CC,

O Presidente,

[Assinatura]

503 090 993

MICROENTIDADE

Rubricas	Contas	Notas	Ano Corrente	Ano Anterior
Capital Próprio e Passivo				
Capital Próprio				
Capital realizado	51-261+262	14	33.868,38	33.868,38
Acções (quotas) próprias	52			
Outros instrumentos de capital próprio	53			
Premios de emissão	54			
Reservas legais	551			
Outras reservas	552			
Resultados transitados	56		(252.539,99)	(253.560,96)
Ajustamentos em activos financeiros	57			
Excedentes de revalorização	58			
Outras variações no capital próprio	59	11/14		
Soma			(218.671,61)	(219.692,58)
Resultado liquido do periodo	818		80.752,49	1.020,97
Soma			(137.919,12)	(218.671,61)
Interesses minoritários				
Total do capital próprio			(137.919,12)	(218.671,61)
Passivo				
Passivo não Corrente				
Provisões	29	10		
Financiamentos obtidos	2511+258+283	13		
Responsabilidades por beneficios pós emprego	273			
Passivos por impostos diferidos	2742			
Outras contas a pagar	237-288			
Soma				
Passivo Corrente				
Fornecedores	221+222+225+271 1+	13	2.140,65	10.683,20
Adiantamentos de clientes	2712-229 218+276			
Estado e outros entes públicos	224	12	177.596,26	198.411,02
Accionistas / socios	264+265			
Financiamentos obtidos	25-2511+258			
Outras contas a pagar	231+238+2722+27 5+	13/16	42.652,77	42.452,56
Diferimentos	278-239 282		1.184,79	3.529,62
Passivos financeiros detidos para negociação	1412+1422			
Outros passivos financeiros	1432			
Passivos não correntes detidos para venda	—			
Soma			223.574,47	255.076,40
Total do passivo			223.574,47	255.076,40
Total do capital próprio e passivo			85.655,35	36.404,79

O CC,

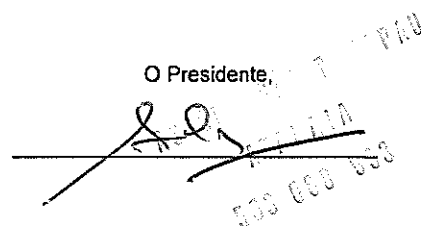
O Presidente,

MICROENTIDADE

Rubricas	Contas	Notas	Ano Corrente	Ano Anterior
Rendimentos e Gastos				
Vendas e serviços prestados	71+72	9	42.530,60	50.924,92
Subsídios à exploração	75-752		295.883,78	230.008,62
Ganhos/Perdas imputadas de subsidiárias, associadas e Empreendimentos Conjuntos	785-685			
Variação nos inventários da produção	73	8		
Trabalhos para a própria empresa	74			
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas	61	8	(33.534,68)	(23.473,37)
Fornecimentos e serviços externos	62		(87.905,28)	(94.177,62)
Gastos com o pessoal	63	16	(135.436,32)	(153.169,87)
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	7622+652	8		
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	7621+651			
Provisões (aumentos/reduções)	763+67	10		
Imparidade investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	(7623+7627+7628) - (653+657+6582)	6		
Aumentos/reduções de justo valor	77+66	13		
Outros rendimentos e ganhos	(78-785)+752		4.128,03	1.213,58
Outros gastos e perdas	68-685	12	(2.990,39)	(7.380,51)
Resultados antes de depreciações gastos de financiamento e impostos			82.675,74	3.945,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	761+64	5/6	(1.664,99)	(1.665,01)
Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	(7624+7625+7626) - (654+655+656)			
Resultado operacional (antes dos gastos de financiamento e impostos)			81.010,75	2.280,74
Juros e rendimentos similares obtidos	79		13,18	
Juros e gastos similares suportados	69		(271,44)	(1.259,77)
Resultado antes de impostos			80.752,49	1.020,97
Imposto sobre o rendimento do período	812	12		
Resultado líquido do período			80.752,49	1.020,97

O CC,

O Presidente,



Handwritten signature and stamp of the President. The stamp includes the text 'ASS PICAPAU CENTRO FORM.RECUP.TOXICODEP' and '503 000 993'.

A

**ANEXO AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
POR NATUREZAS DO ANO DE 2020**

Anexo 16 – (Diário República Julho2015)

ESNL

1 – Identificação da entidade:

1.1 – Designação da entidade:

ASSOCIAÇÃO PICAPAU, CENTRO DE FORMAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE TOXICODEPENDENTES

1.2 – Sede e - Estabelecimento

RUA DO ARMEIRO QTA N. SRA CONCEIÇÃO - ATALAIA
2005 – 110 ALMOSTER

1.3 – Natureza da actividade:

87902 – ACT APOIOP SOCIAL COM ALOJAMENTO n. e.

DEFINIÇÃO DA ENTIDADE

	Total Balanço	Volume Negócios	Nº Médio Trabalhadores
2018	89.376,21	16.272,00	9
2019	89.376,21	16.272,00	9
Média	89.376,21	16.272,00	9,00

2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 – Indicação do referencial contabilístico

As Demonstrações financeiras apresentadas têm como referencial contabilístico o NCRF-ESNL e outros normativos que tenham sido aplicados nos termos do disposto no parágrafo 2.3 da NCRF-ESNL.

3 – Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros.

3.1 – Principais Políticas contabilísticas:

a) Bases gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no critério do custo histórico.

b) Outras políticas contabilísticas:

As políticas contabilísticas apresentadas foram aplicadas de forma consistente com o previsto na NCRF-ESNL.

c) Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras foram preparadas numa perspectiva de continuidade não havendo intenção nem necessidade de liquidar ou reduzir drasticamente o nível das operações.

d) Principais fontes de incerteza das estimativas:

Não existem situações que afetem ou coloquem algum grau de incerteza materialmente relevante nas estimativas previstas nas demonstrações financeiras apresentadas.

2

d)Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as revalorizações, as alienações, as depreciações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações:

	Quantia escriturada inicial	Adições	Revaloriz.	Alienações	Amortizaç.	Perdas p/ imparidade, reversões e transfer.	Quantia escriturada final
Terrenos e recursos naturais							0,00
Edifícios e outras construções							0,00
Equipamento básico	218.929,05				218.199,67		729,38
Equipamento transporte	32.722,95				26.347,95		6.375,00
Equipamento administrativo	65.770,54				65.770,54		0,00
Outros activos fixos tangíveis	26.543,47				26.543,47		0,00
Investimentos em curso							0,00
Total	343.966,01	0,00	0,00	0,00	336.861,63	0,00	7.104,38

4.2 – Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos: (Não aplicável)

5 – Ativos intangíveis(Não aplicável)

6 – Custos de empréstimos obtidos (Não aplicável)

7 – Inventários (Não aplicável)

7.1 – Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada:

- O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição actual.

- As existências finais são apuradas no final do exercício com base na contagem física dos bens, utilizando-se a fórmula de apuramento do CMVMC.

7.2 – Quantia total escriturada de inventários e quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade.

7.3 – Quantia de qualquer ajustamento de inventários reconhecida como um gasto do período.

	31/12/N Existências finais	Compras	Imparidade s	Outras Perdas	Consumos (Custos no exercício)	31/12/N-1 Existências finais
Mercadorias					0,00	
Matérias-Primas, subsid. e de consumo	1.156,88	33.527,39			33.534,68	1.164,17
Produtos acabados e intermédios					0,00	
Subprodutos, desperd., resíduos e refugos					0,00	
Produtos e trabalhos em curso					0,00	
Activos biológicos					0,00	
Total	1.156,88	33.527,39	0,00	0,00	33.534,68	1.164,17

8– Rendimentos e gastos

8.1 – Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do réditto:

- O réditto compreende os montantes facturados na venda de produtos e prestações de serviços, líquidos de impostos sobre o valor acrescentado, abatimentos e descontos.

Reditos: 31/12/2020

Categoria	Valor (€)
Venda de bens	
Prestação de serviços - QUOTAS	42.530,60
Juros	13,18
Royalties	
Outros Rendimentos - Subsídios	300.011,81
Total	342.555,59

9 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes (Não aplicável)

10– Subsídios e outros apoios das entidades públicas (Não aplicável)

11 – Instrumentos Financeiros

11.1 – Bases de mensuração e políticas contabilísticas relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras, utilizadas na contabilização de instrumentos financeiros.

Instrumentos Financeiros mensurados ao custo menos perdas por imparidade;

- Clientes, Fornecedores, Contas a Receber, Contas a Pagar e Empréstimos bancários;

11.2 – Instrumentos financeiros mensurados ao custo: (Não aplicável)

11.3 – Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre os aumentos e as reduções das diferentes naturezas de itens de cada rubrica do capital próprio:

RUBRICAS	EXERC. N-1 Saldo Inicial	AUMENTO	REDUÇÃO	EXERCICIO N Saldo Final
51 Capital	33.868,38			33.868,38
52 Ações (quotas) Próprias				0,00
53 Prestações Suplementares				0,00
54 Prêmios de Emissão				0,00
55 Reservas				0,00
Reservas Legais				0,00
Outras Reservas				0,00
56 Resultados Transitados	-253.560,96	1.020,97		-252.539,99
57 Ajustam activos Financeiros				0,00
58 Excedente Revalor Act Fix				0,00
59 Outras Var Capital Proprio				0,00
Resultado Líquido Exercício	1.020,97	80.752,49	1.020,97	80.752,49
Total dos Capitais próprios	-218.671,61			-137.919,12

11.5 – Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço:

a) **Quantia das dívidas com duração residual superior a cinco anos: (LOCAÇÕES)**
(Não aplicável)

12- Benefícios dos empregados (Não aplicável)

12.1 - **Numero médio de empregados durante o período a que se referem as demonstrações financeiras:**

Diretor	1
Sector Administrativo	1
Sector Comercial	
Sector Industrial/Serviços	11
Total	13

Estimativa dos custos c/ Férias a Pagar 16.918,27 €.

13 – Acontecimentos após a data do balanço (Não aplicável)

16 – Outras Divulgações

-Dívidas ao Estado; A cumprir acordos c/Segurança social.

O CC Nº 21315

A Gerência

[Handwritten signature]
