

RELATÓRIO DE GESTÃO

Exercício Económico de 2023

Benquerenças, 11 de maio de 2024

RELATÓRIO DE GESTÃO

1. Evolução da atividade global do Centro de Dia

No exercício económico findo atingiram-se as expectativas inicialmente suscitadas, nomeadamente no que diz respeito à exploração das valências de Centro de Dia e Serviço de Apoio Domiciliário.

2. Perspetivas para o ano 2024

Para o ano 2024 prevê-se um desempenho económico-financeiro semelhante ao ocorrido no exercício económico findo, sendo intenção firme da Direção aprofundar ainda mais o relacionamento que esta Instituição vem gerando nas Comunidade de Benquerenças e Maxiais

3. Investimentos – Ativos Fixos Tangíveis

No exercício económico findo, o ativo fixo tangível do Centro de Dia encontra-se contabilisticamente registado em € 294.526,08, tendo já sido amortizado o montante de € 101.405,93, sendo o valor líquido dos Ativos fixos tangíveis de € 193.120,15

4. Situação de Tesouraria

Em 31/12/2023 as disponibilidades acresciam a € 11.953,75 distribuídos por caixa e por depósitos à ordem na conta bancária.

Existiam dívidas correntes a fornecedores no montante de € 14.569,76 e dívidas ao pessoal de € 816,95. Encontravam-se ainda em dívida € 2.204,11 ao Estado, referente ao Imposto sobre Rendimento das Pessoas Singulares retido na fonte, às contribuições para a Segurança Social do mês de dezembro de 2023 e aos montantes a título de Fundos de Compensação do mesmo mês.

Rendimentos e Gastos do exercício

No exercício económico findo, os **Rendimentos totalizaram 173.949,99€**, assim distribuídos:

CENTRO DE DIA DE BENQUERENÇAS			
RELATÓRIO E CONTAS - ANO 2023			
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS			
RENDIMENTOS DO EXERCÍCIO		173.949,99 €	
CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR	
72	Prestação de Serviços	60.839,44	34,98%
	Quotas	949,50	
	Mensalidades Centro de Dia	26 027,04	
	Mensalidades Serviço Apoio Domiciliário	30 939,40	
	Outros	2 923,50	
75	Subsídios à Exploração	114 352,16	60,60%
	Câmara Municipal de Castelo Branco	8 475,00	
	Segurança Social (Acordos IGFSS + SS)	74 925,08	
	Junta de Freguesia de Benquerenças	15 581,03	
	Donativos	3 380,50	
76	Reversões	-	0,00%
	De Provisões	-	
78	Outros Rendimentos e Ganhos	9 025,50	4,43%
	Outros rendimentos não especificados	4 844,20	
	Imputação de subsídios ao investimento	2 854,74	
TOTAL DE RENDIMENTOS DO EXERCÍCIO		173.949,99 €	

Os Gastos incorridos somaram € 176.878,10, distribuídos da seguinte forma:

CENTRO DE DIA DE BENQUERENÇAS			
RELATÓRIO E CONTAS - ANO 2023			
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS			
GASTOS DO EXERCÍCIO		176 878,10	
CONTA		VALOR	
61 - CMVMC		48 847,51	
		27,62%	
611	Compras de Géneros Alimentares e Prod Limp	48 847,51	
62 - FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS		26 708,81	15,10%
622	Serviços especializados		
	Trabalhos especializados	4 497,47	
	Honorários	5 990,00	
	Vigilância e Segurança	54,12	
	Conservação e Reparação	315,51	
	Outros	87,40	
623	Materiais		
	Ferramentas e Utensílios	749,12	
	Material de Escritório	76,69	
	Artigos para Oferta	25,00	
624	Energia e Fluidos		
	Eletricidade	2 975,16	
	Gasóleo	5 403,25	
	Água	648,75	
	Gás	2 663,61	
626	Serviços Diversos		
	Comunicação	327,30	
	Seguros	1 086,63	
	Limpeza Higiene e Conforto	1 649,32	
	Despesas de representação	159,48	
63 - GASTOS COM O PESSOAL		94 692,26	53,54%
632	Remunerações do pessoal	79 021,56	
635	Encargos sobre remunerações	14 503,62	
636	Seguros de acidentes no trabalho	985,51	
638	Outros gastos com o pessoal	181,57	
64 - GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		4 930,26	2,79%
68 - OUTROS GASTOS E PERDAS		1 699,26	0,96%
681	Impostos	32,08	
688	Outros (correções Exercícios anteriores)	1 667,26	
69 - GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO		-	0,00%
TOTAL DE GASTOS DO EXERCÍCIO		176 878,10	

O resultado líquido do exercício traduziu-se num prejuízo de € 2.928,11.

5. Palavra de agradecimento

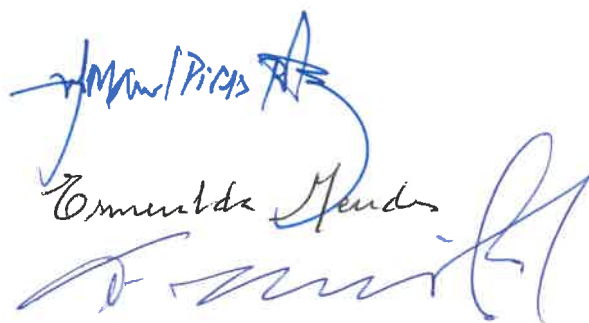
A Direção da Associação deseja endereçar uma palavra humilde de agradecimento a todos aqueles que empenharam o seu esforço e dedicação na prossecução dos objetivos do Centro de Dia, em particular aos seus Associados e ao Povo de Benquerenças e de Maxiais.

6. Proposta de aplicação de resultados

A Direção do Centro de Dia propõe aos seus Associados que o resultado líquido negativo apurado no exercício económico findo, no montante de € 2.928,11, seja integralmente transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Benquerenças, 11 de maio de 2024.

A Direcção



The image shows three handwritten signatures in blue ink. The top signature is the most legible and appears to be 'J. Manuel Pires'. The middle signature is 'Emmanuel Mendes'. The bottom signature is highly stylized and illegible.

