

ASSOCIAÇÃO APOIO SAÚDE MENTAL SALTO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

2017

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERIODOS	
		2017	2016
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados	14	5.757,30	5.279,31
Subsídios à exploração	14/17	76.134,00	73.977,83
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	15	(1.730,80)	(1.226,42)
Fornecimentos e serviços externos	15	(21.864,68)	(22.714,64)
Gastos com o pessoal	16	(54.889,26)	(52.311,31)
Imparidade (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros rendimentos	17/19	516,50	1.171,84
Outros gastos	18	(364,49)	(286,91)
Resultados antes de depreciações, gastos de financ. e impostos		3.558,57	3.889,70
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	(828,57)	(585,24)
Resultado operacional (antes de gastos de financ. e impostos)		2.730,00	3.304,46
Gasto de financiamento (líquidos)			
Resultado antes de impostos		2.730,00	3.304,46
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		2.730,00	3.304,46

Ritalinga Bole
 [Handwritten signature]
 [Handwritten signature]
 [Handwritten signature]

J. M. Nogueira
 Contabilista Certificado
 N.º 38355

[Handwritten signature]

ASSOCIACAO APOIO SAUDE MENTAL SALTO

BALANÇO (Modelo para ME)

2017

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em euro	
		PERIODOS	
		2017	2016
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	4	2.013,21	1.082,88
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros	9	249,15	219,75
Créditos e outros ativos não correntes	7	854,16	964,16
		3.116,52	2.266,79
Ativo corrente:			
Inventários			
Clientes	5	873,81	721,81
Estado e outros entes públicos	6	733,67	986,82
Capital subscrito e não realizado			
Diferimentos	8	1.510,78	1.351,09
Outros ativos correntes	7	587,65	74,82
Caixa e depósitos bancários	9	99.130,76	97.069,69
		102.836,67	100.204,23
Total do Ativo		105.953,19	102.471,02

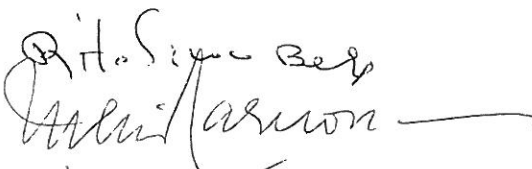
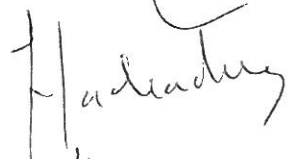

Rita Simão Bely
 Madalena
 Cristina
 f...

ASSOCIACAO APOIO SAUDE MENTAL SALTO


BALANÇO
2017

Montantes expressos em euro

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2017	2016
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito	10	458,89	458,89
Outros instrumentos de capital próprio			
Reservas			
Resultados transitados	11	92.467,61	89.163,15
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		92.926,50	89.622,04
		2.730,00	3.304,46
Total do capital próprio		95.656,50	92.926,50
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente			
Fornecedores	12	1.477,90	1.718,19
Estado e outros entes públicos	6	1.195,66	717,00
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes	13	7.623,13	7.109,33
		10.296,69	9.544,52
Total do passivo		10.296,69	9.544,52
Total do Capital Próprio e do Passivo		105.953,19	102.471,02

J. M. Nogueira
Contabilista Certificado
N.º 38355

1
AS (initials)


1-IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE.

Associação de Apoio à Saúde Mental o Salto, pessoa coletiva 504160834, com sede na Rua Padre Armando Lira nº. 62, freguesia de Maximinos, concelho de Braga.

2-REFERENCIAL CONTABILISTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos e de acordo com as normas do Sistema de Normalização Contabilística, regulado pelos seguintes diplomas legais:

- Decreto-lei nº. 36-A/2011
- Lei 98/2015
- Portaria 218/2015
- Portaria 2220/2015

As demonstrações financeiras foram elaboradas com um período de reporte coincidente com o ano civil.

Nos períodos abrangidos pelas presentes demonstrações financeiras não foram derogadas quaisquer disposições aos diplomas atrás referidos.

A Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL, não afetou a posição financeira da Associação tendo somente originado reclassificação de contas.

3-PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS:

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo indicação em contrário.

Moeda funcional e de apresentação.

As demonstrações financeiras são apresentadas em euros. O euro é a moeda funcional e de apresentação.

Ativos fixos Tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao preço de aquisição, deduzidos de depreciações e perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método de quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Cientes e outros valores a receber.

As contas de clientes e outros valores a receber são registadas pelo valor nominal diminuídas de eventuais perdas por imparidade, reconhecidas nas rubricas "Perdas por imparidade acumuladas, por forma a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

Caixa e equivalentes de caixa.

Esta rubrica inclui caixa, depósitos à ordem em Bancos.

Fornecedores e outras contas a pagar.

As contas a pagar são registadas pelo seu valor nominal que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

Rédito e regime do acréscimo.

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pelas prestações de serviços. O rédito é reconhecido quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável a obtenção de benefícios económicos futuros.

4- Ativos fixos tangíveis

O movimento ocorrido nos ativos fixos tangíveis e respetivas depreciações no exercício de 2017, foi o seguinte:

ACTIVO FIXO TANGIVEL

Rúbricas	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transfer. Abates	Saldo Final
Ativo fixo tangível:					
Equipamento Básico	8.174,26	0,00			8.174,26
Equipamento Administrativo	15.852,79	1.758,90			17.611,69
	24.027,05	1.758,90	0,00	0,00	25.785,95

DEPRECIACÕES ACUMULADAS

Rúbricas	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transfer. Abates	Saldo Final
Ativo fixo tangível					
Equipamento Básico	7.956,69	217,57			8.174,26
Equipamento Administrativo	14.987,48	611,00			15.598,48
	22.944,17	828,57	0,00	0,00	23.772,74

5-Clientes

Em 31 Dezembro a rúbrica clientes tinha a seguinte composição:

	2017		2016	
	Não corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Clientes				
Clientes c/c.		873,81		721,81
Perdas p/imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	873,81	0,00	721,81

6-Estado e outros entes públicos

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

	2017	2016
Ativo:		
Imp.s/valor acrescentado	733,67	986,82
	733,67	986,82
Passivo:		
Imp.s/rend.pessoa singulares (IRS)	191,00	70,00
IGFSS-Taxa Social Única	1.002,01	644,35
IGFSS-Fundo Comp.Trabalho	2,65	2,65
	1.195,66	717,00

7-Outras contas a receber

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

Rúbrica	2017 Corrente	2016 Corrente
Associados	854,16	964,16
Cauções	74,82	74,82
Devedores p/conc.subsidios		
Juros D/prazo	512,83	
	1.441,81	1.038,98

8-Diferimentos

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

	2017	2016
Diferimentos (ativo)		
Diferimento de Receitas	0,00	0,00
Seguros Antecipados	1.166,38	1.006,69
Outras desp.antecipadas	344,40	344,40
	1.510,78	1.351,09

A-1 *3rd*
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

9-Outros activos financeiros

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composi o:

Caixa e dep.bancários e Inv.Financeiros	2017	2016
Invest.financeiros (FCT)	90,65	61,25
Invest.financeiros (FRSS)	158,5	158,5
Outras aplica�oes		
Depositos a prazo	85.000,00	
Depositos � Ordem	12.879,76	94.880,40
Caixa	1.251,00	2.189,29
	99.379,91	97.289,44

10- Fundo Social

O Fundo social não teve qualquer altera o no período, apresentado   data de 31/12/2017 o saldo de 458,89.

11-Resultados transitados

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composi o:

Resultados Transitados:	2017	2016
Saldo Inicial	89.163,15	90.706,01
Transf.resultados	3.304,46	-1.542,86
Saldo Final	92.467,61	89.163,15

12-Fornecedores

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composi o:

	2017		2016	
	Não corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Fornecedores				
Fornecedores c/c.		1.477,90		1.718,19
Perdas p/imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	1.477,90	0,00	1.718,19

13-Outras contas a pagar

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composi o:

	2017	2016
Outros Credores	0,00	
Pessoal	0,00	
Credores Acrescimos	235,77	214,21
Remunerações liquidar	7.387,36	6.895,12
	7.623,13	7.109,33

14-Prestações de Serviços/Subsidios Exploração

Em 31 Dezembro esta rubrica tinha a seguinte composição:

	2017	2016
Mensalidades utentes	4.560,50	4.453,00
Quotizações	1.196,80	826,31
Subsidios ISS,IP	73.659,60	72.144,00
Subsidios formação	0,00	628,83
	79.416,90	78.052,14

15-Fornecimentos e Serviços em 31 Dezembro esta rubrica tinha a seguinte composição:

Fornecimentos e Serviços Externos:	2017	2016
Custo das mat.consumidas(Gen.Alimentares)	1.730,80	1.226,42
Refeições Prontas	12.113,56	12.025,98
Eletricidade	1.490,96	1.694,05
Combustíveis		
Água	462,90	515,18
Ferramentas e utensílios	67,64	146,28
Material Escritório	205,74	154,58
Artigos para oferta		
Rendas e alugueres	60,00	60,00
Desp.representação	20,00	35,00
Serviços Bancarios	96,46	75,95
Comunicação	769,76	717,11
Seguros	554,24	798,20
Deslocações e estadas	918,40	983,08
Honorários	3.300,00	3.300,00
Contencioso e Notariado	85,26	
Conserv.Reparação	31,60	112,00
Publicidade e propaganda		
Limpeza,higiene e conforto	776,46	739,71
Vigilância e segurança	227,55	335,21
Trabalhos especializados	344,40	522,75
Rep.Conser.edificios alugados		
Material didatico	208,51	368,32
Outros fornecimentos e serviços	131,24	131,24
	23.595,48	23.941,06

Assinil.



16-Gastos com pessoal

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

Custos c/pessoal	2017	2016
Remunerações certas	45.353,08	43.225,04
Formação profissional	0,00	0,00
Segurança Social	8.665,16	8.172,37
Seguros Ac.trabalho	757,92	692,80
Outros Gastos Pessoal	113,10	221,10
	54.889,26	52.311,31

17-Outros rendimentos ou ganhos

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

	2017	2016
Rendimentos suplementares		
Redução de Provisões		
Correções relativas exerc.anteriores	3,67	159,78
Donativos	2.474,40	1.205,00
Ganhos aumento justo valor	0,00	0,00
	2.478,07	1.364,78

18-Outros gastos ou perdas

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

	2017	2016
Impostos	0,55	0,00
Correções relativas exerc.anteriores	3,94	6,91
Donativos	0,00	0,00
Quotizações	200,00	100,00
Prémios utentes	160,00	180,00
	364,49	286,91

19-Resultados financeiros

Em 31 Dezembro esta rúbrica tinha a seguinte composição:

	2017	2016
Juros obtidos	512,83	1.012,06

20-Eventos subsequentes

Não são reconhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto nas demonstrações financeiras de 31 Dezembro de 2017

21-A Direção informa que:

- a) Associação não tem dívidas ao Estado em situação de mora e a sua situação perante a Segurança Social e Administração Fiscal encontra-se regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.
- b) o número médio de trabalhadores durante o exercício foi de 4 e o número de utentes foi 15.

Braga, 02 Março 2018

A Direção

O Contabilista Certificado

Rit. Siqueira Bery
M. Lima
H. de ...
[Signature]

[Signature]