

CENTRO SOCIAL  
DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO



RELATÓRIO FINANCEIRO

ANO 2019

M. Cluquinato  
 H. A.

## BALANÇO

(Montantes expressos em Euros)

| Rubricas  | Notas       | 31-12-2019                 | 31-12-2018                 |
|---|-------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>ATIVO:</b>   |             |                            |                            |
| <b>Ativo não corrente:</b>                            |             |                            |                            |
| Ativos fixos tangíveis                                | 5           | 1 302 071,18               | 1 398 609,24               |
| Ativos intangíveis                                    | 6           | 246,02                     | 492,00                     |
| Investimentos financeiros                             | 17.1        | 7 905,56                   | 8 116,94                   |
|   |             | <u>1 310 222,76</u>        | <u>1 407 218,18</u>        |
| <b>Ativo corrente:</b>                                |             |                            |                            |
| Inventários   | 9           | -                          | -                          |
| Créditos a receber                                    | 17.3        | 10 160,50                  | 43 282,18                  |
| Estado e outros entes públicos                        | 17.9        | 15 485,01                  | 14 175,02                  |
| Diferimentos  | 17.5        | 6 303,62                   | 7 884,95                   |
| Outros ativos correntes                               | 17.4        | 16,65                      | 17 536,65                  |
| Caixa e depósitos bancários                           | 17.6        | 239 994,93                 | 204 831,23                 |
|   |             | <u>271 960,71</u>          | <u>287 710,03</u>          |
| <b>Total do Ativo</b>                                 |             | <u><b>1 582 183,47</b></u> | <u><b>1 694 928,21</b></u> |
| <b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>                  |             |                            |                            |
| <b>Fundos Patrimoniais:</b>                           |             |                            |                            |
| Fundos  | 17.7        | 27 320,31                  | 27 320,31                  |
| Resultados transitados                                | 17.7        | 311 498,91                 | 448 493,50                 |
| Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais |             | 721 507,57                 | 753 807,71                 |
| Subsídios ao investimento                             | 17.7        | 687 525,71                 | 719 825,85                 |
| Doações   | 17.7        | 33 981,86                  | 33 981,86                  |
| Resultado líquido do período                          | 17.7        | (157 755,42)               | (136 994,59)               |
| <b>Total dos fundos patrimoniais</b>                  | <b>17.7</b> | <u><b>902 571,37</b></u>   | <u><b>1 092 626,93</b></u> |
| <b>PASSIVO:</b>                                       |             |                            |                            |
| <b>Passivo não corrente:</b>                          |             |                            |                            |
| Financiamentos obtidos                                | 7           | 458 696,38                 | 346 636,38                 |
|   |             | <u><b>458 696,38</b></u>   | <u><b>346 636,38</b></u>   |
| <b>Passivo corrente:</b>                              |             |                            |                            |
| Fornecedores  | 17.8        | 48 846,89                  | 8 353,58                   |
| Estado e outros entes públicos                        | 17.9        | 21 411,22                  | 29 301,82                  |
| Outros passivos correntes                             | 17.10       | 150 657,61                 | 218 009,50                 |
|   |             | <u><b>220 915,72</b></u>   | <u><b>255 664,90</b></u>   |
| <b>Total do Passivo</b>                               |             | <u><b>679 612,10</b></u>   | <u><b>602 301,28</b></u>   |
| <b>Total dos fundos patrimoniais e do Passivo</b>     |             | <u><b>1 582 183,47</b></u> | <u><b>1 694 928,21</b></u> |

TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

Marta Cluquinato

ÓRGÃO DE GESTÃO

CENTRO SOCIAL DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO

Instituição Privada de Solidariedade Social

Contribuinte 501 444 963

Rua Dr. Silva Teles, n.º 16 Ribeira

Tel. 21 780 29 30

1050-080 Lisboa

Sandra T. Lopes

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

| Rubricas  | Notas | (Montantes expressos em Euros) |                     | 2 019                |                    |                    |                  |                    |                 |                 |                   |
|---|-------|--------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
|   |       | 31-12-2019                     | 31-12-2018          | SEDE                 | COLARES            | PORTO CD           | PORTO SAD        | LAR MARINEL        | NOVO MUNDO      | XABREGAS C.A.T. | XABREGAS C.O.I.D. |
| Vendas e serviços prestados   | 10    | 439 298,58                     | 445 592,30          |                      | 21 933,04          | 55 255,95          | 73 440,55        | 274 822,03         | 6 785,61        | 7 061,40        |                   |
| Subsídios à exploração  | 12    | 1 157 504,78                   | 1 148 192,19        | 8 002,01             | 28 715,87          | 61 947,76          | 195 490,46       | 191 363,26         | 184 991,58      | 467 973,84      | 19 020,00         |
| ISS, IP - Centros Distritais  |       | 909 175,59                     | 882 692,45          |                      | 26 637,86          | 54 726,62          | 188 241,85       | 190 643,26         | 177 866,89      | 252 039,11      | 19 020,00         |
| Outras entidades públicas   |       | 212 192,78                     | 219 616,14          |                      |                    |                    |                  |                    | 1 634,00        | 210 558,78      |                   |
| Subsídios outras entidades  |       | 2 666,07                       | 11 989,93           |                      | 1 828,01           |                    |                  |                    | 838,06          |                 |                   |
| Doações e heranças  |       | 33 470,34                      | 33 893,67           | 8 002,01             | 250,00             | 7 221,14           | 7 248,61         | 720,00             | 4 652,63        | 5 375,95        |                   |
| Variação nos inventários da produção  |       | -                              | -                   |                      |                    |                    |                  |                    |                 |                 |                   |
| Trabalhos para a própria entidade   |       | -                              | -                   |                      |                    |                    |                  |                    |                 |                 |                   |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                            | 9     | (228 602,25)                   | (221 252,74)        |                      | (6 333,57)         | (32 039,07)        | (32 039,09)      | (58 709,55)        | (9 084,00)      | (90 396,97)     |                   |
| Fornecimentos e serviços externos   | 17.11 | (440 429,65)                   | (443 878,41)        | (2 802,79)           | (19 445,30)        | (55 331,24)        | (47 119,15)      | (122 312,18)       | (37 144,15)     | (156 274,84)    |                   |
| Gastos com o pessoal  | 15    | (1 020 078,61)                 | (1 049 205,18)      | (23 900,20)          | (49 381,92)        | (92 423,06)        | (126 123,16)     | (354 734,95)       | (147 450,55)    | (226 064,77)    |                   |
| Imparidades (perdas/reversões)  |       | -                              | -                   |                      |                    |                    |                  |                    |                 |                 |                   |
| Provisões (aumentos/reduções)   |       | -                              | -                   |                      |                    |                    |                  |                    |                 |                 |                   |
| Outros rendimentos e ganhos   | 17.12 | 39 339,33                      | 59 110,95           | 333,74               | 3 005,04           | 9 120,19           | 9 120,20         | 12 928,45          | 4 543,47        | 288,24          |                   |
| Outros gastos e perdas  | 17.13 | (51 391,43)                    | (19 190,07)         | (29 693,81)          | (219,11)           | (413,94)           | (414,93)         | (20 349,01)        | (191,63)        | (109,00)        |                   |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)</b> |       | <b>(104 359,25)</b>            | <b>(80 630,96)</b>  | <b>- (48 061,05)</b> | <b>(21 725,95)</b> | <b>(53 883,41)</b> | <b>72 354,88</b> | <b>(76 991,95)</b> | <b>2 450,33</b> | <b>2 477,90</b> | <b>19 020,00</b>  |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                                    | 5     | (52 972,49)                    | (56 363,63)         | (5 396,36)           | (4 123,84)         | (10 218,75)        | (10 218,71)      | (19 139,75)        | (2 376,31)      | (1 498,77)      |                   |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) (EBIT)</b>   |       | <b>(157 331,74)</b>            | <b>(136 994,59)</b> | <b>- (53 457,41)</b> | <b>(25 849,79)</b> | <b>(64 102,16)</b> | <b>62 136,17</b> | <b>(96 131,70)</b> | <b>74,02</b>    | <b>979,13</b>   | <b>19 020,00</b>  |
| Gasto líquido de financiamento  |       | (423,68)                       | -                   | (254,19)             | (21,35)            | (11,30)            | (11,32)          | (4,59)             | (105,65)        | (15,28)         |                   |
| <b>Resultado antes de impostos (EBT)</b>  |       | <b>(157 755,42)</b>            | <b>(136 994,59)</b> | <b>- (53 711,60)</b> | <b>(25 871,14)</b> | <b>(64 113,46)</b> | <b>62 124,85</b> | <b>(96 136,29)</b> | <b>(31,63)</b>  | <b>963,85</b>   | <b>19 020,00</b>  |
| Imposto sobre o rendimento do período   |       | -                              | -                   | -                    | -                  | -                  | -                | -                  | -               | -               |                   |
| <b>Resultado líquido do período</b>   |       | <b>(157 755,42)</b>            | <b>(136 994,59)</b> | <b>- (53 711,60)</b> | <b>(25 871,14)</b> | <b>(64 113,46)</b> | <b>62 124,85</b> | <b>(96 136,29)</b> | <b>(31,63)</b>  | <b>963,85</b>   | <b>19 020,00</b>  |

TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

Marta Cluquinato

ÓRGÃO DE GESTÃO

CENTRO SOCIAL DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO  
 Instituição Privada de Solidariedade Social  
 Contribuinte 501 444 963  
 Rua Dr. Silva Peles, n.º 16 R/C e 1.º  
 Tel. 21 780 29 36 1050-080 Lisboa

| DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA                                     |       |                     |                       |
|--|-------|---------------------|-----------------------|
| (Montantes expressos em Euros)                                       |       |                     |                       |
| Rubricas   | Notas | 31-12-2019          | 31-12-2018            |
| <b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b> |       |                     |                       |
| Recebimentos de utentes  |       | 591 200,64          | 460 296,95            |
| Pagamentos a fornecedores  |       | (675 562,53)        | (671 744,80)          |
| Pagamentos ao pessoal  |       | (703 204,30)        | (978 370,41)          |
| <b>Caixa gerada pelas operações</b>                                  |       | <b>(787 566,19)</b> | <b>(1 189 818,26)</b> |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento                  |       | -                   | -                     |
| Outros recebimentos/pagamentos                                       |       | 703 822,52          | 1 077 169,55          |
| <b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>              |       | <b>(83 743,67)</b>  | <b>(112 648,71)</b>   |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>               |       |                     |                       |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                    |       |                     |                       |
| Ativos fixos tangíveis   |       | -                   | (5 362,95)            |
| Ativos intangíveis   |       | -                   | -                     |
| Investimentos financeiros  |       | -                   | -                     |
| Outros ativos  |       | -                   | -                     |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                 |       |                     |                       |
| Ativos fixos tangíveis   |       | -                   | -                     |
| Ativos intangíveis   |       | -                   | -                     |
| Investimentos financeiros  |       | -                   | 27,53                 |
| Outros ativos  |       | -                   | 650,00                |
| Subsídios ao investimento  |       | -                   | -                     |
| Juros e rendimentos similares  |       | -                   | -                     |
| Dividendos   |       | -                   | -                     |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>           |       | <b>-</b>            | <b>(4 685,42)</b>     |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>              |       |                     |                       |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                 |       |                     |                       |
| Financiamentos obtidos   |       | 108 500,00          | 86 000,00             |
| Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio   |       | -                   | -                     |
| Cobertura de prejuízos   |       | -                   | -                     |
| Doações  |       | 10 407,37           | 9 081,86              |
| Outras operações de financiamento                                    |       | -                   | 166 852,93            |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                    |       |                     |                       |
| Financiamentos obtidos   |       | -                   | (126 000,00)          |
| Juros e gastos similares   |       | -                   | -                     |
| Dividendos   |       | -                   | -                     |
| Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio      |       | -                   | -                     |
| Outras operações de financiamento                                    |       | -                   | (20 000,00)           |
| <b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>          |       | <b>118 907,37</b>   | <b>115 934,79</b>     |
| <b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>                 |       | <b>35 163,70</b>    | <b>(1 399,34)</b>     |
| Efeito das diferenças de câmbio                                      |       | -                   | -                     |
| Caixa e seus equivalentes no início do período                       |       | 204 831,23          | 206 230,57            |
| <b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>                   |       | <b>239 994,93</b>   | <b>204 831,23</b>     |

TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

Marta Cluquinato

ÓRGÃO DE GESTÃO

CENTRO SOCIAL DO EXÉRCITO DE SALVAÇÃO

Instituição Privada de Solidariedade Social

Marta A. Contribuinte 501 444 963

Rua Dr. Silva Teles, n.º 16 R/c e 1.º

Tel. 21 780 29 30

1050-080 Lisboa

Sandra Felício Lopes