



Santa Casa da Misericórdia Sousel

Relatório & Contas 2015

Balanço em 31 de Dezembro de 2015

CÓDIGO DE CONTAS	RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
			31/12/2015	31/12/2014
ATIVO				
Ativo não corrente				
431-4319+433-4339+453-459	Ativos fixos tangíveis	5	3.550.355,53	3.523.002,65
432-4329+455-459	Bens do património histórico e cultural			
42+452-459	Propriedades de investimento			
44+454-459	Ativos intangíveis	6	166,98	500,94
41	Investimentos financeiros		4.987,98	4.987,98
26	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
			3.555.510,49	3.528.491,57
Ativo corrente				
32+33+34+35+36+39	Inventários	7	2.430,91	3.300,27
211+212-219	Clientes	19	1.272,13	1.272,13
228-229+2713-279	Adiantamentos a fornecedores			
24	Estado e outros entes públicos	18	9.395,84	3.924,48
26	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
232+238-239+2721+278-279	Outras contas a receber	19	30.068,10	14.838,77
281	Diferimentos		3.546,63	2.701,51
14	Outros ativos financeiros			
11+12+13	Caixa e depósitos bancários	4	68.976,47	217.262,38
			115.692,08	243.299,54
	Total do Ativo		3.671.202,57	3.771.791,11
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
FUNDOS PATRIMONIAIS				
51	Fundos	17	1.720.852,74	1.720.852,74
52	Excedentes técnicos			
55	Reservas			
56	Resultados transitados	17	968.897,13	947.890,79
58	Excedentes de revalorização			
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	17	162.892,63	177.611,20
			2.852.642,50	2.846.354,73
818	Resultado líquido do período	17	(19.565,40)	2.606,51
	Total dos Fundos patrimoniais		2.833.077,10	2.848.961,24
PASSIVO				
Passivo não corrente				
29-298	Provisões			
298	Provisões específicas			
25	Financiamentos obtidos		622.431,21	695.223,89
237+2711+2712+275	Outras contas a pagar			
			622.431,21	695.223,89
Passivo corrente				
221+222+225	Fornecedores		11.411,37	12.792,00
218+276	Adiantamentos de clientes			
24	Estado e outros entes públicos	18	17.972,09	17.137,69
26	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
25	Financiamentos obtidos		72.650,21	70.786,31
282+283	Diferimentos			
231+238+2711+2712+2722+278	Outras contas a pagar	19	113.660,59	126.889,98
14	Outros passivos financeiros			
			215.694,26	227.605,98
	Total do Passivo		838.125,47	922.829,87
	Total dos Fundos patrimoniais e do Passivo		3.671.202,57	3.771.791,11

Contabilista Certificado

A Direcção

Margarida José Loureiro - Dias
 Mariana Luísa Barros Teixeira

Página | 8



Santa Casa da Misericórdia Sousel

Relatório & Contas 2015

Demonstração dos resultados por natureza em 31 de Dezembro de 2015

CÓDIGO DE CONTAS	RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS		
			31/12/2015	31/12/2014	
+71+72	Vendas e serviços prestados	+	8	731.517,27	729.267,69
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	+	9	557.234,86	577.361,15
+73	Variação nos inventários da produção	+/-			
+74	Trabalhos para a própria entidade	+			
-61	Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-	7	(167.770,20)	(181.490,47)
-62	Fornecimentos e serviços externos	-	11	(208.436,13)	(217.846,85)
-63	Gastos com pessoal	-	12	(849.661,36)	(822.954,81)
-652+7622	Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)	-/+			
-65+7621	Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	-/+			
-67+678+763-7638	Provisões (aumentos/reduções)	-/+			
-678+7638	Provisões específicas (aumentos/reduções)	-/+			
-683-684-685-686-687+7623+7624+7625+7626+7627	Outras imparidades (perdas/reversões)	-/+			
+77-66	Aumentos/Reduções de justo valor	+/-			
+78(exceto 785)+79(exceto 7915)+798	Outros rendimentos e ganhos	+	14	29.868,44	29.304,58
-68(exceto 685)-69 B-6928-6988	Outros gastos e perdas	-	13	(4.232,42)	(5.997,31)
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	=		88.520,46	107.643,98
-64+781	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-/+	5-6	(95.645,78)	(92.020,87)
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	=		(7.125,32)	15.623,11
+7915	Juros e rendimentos similares obtidos	+	16	2.276,00	4.493,55
-691+6921-6981	Juros e gastos similares suportados	-	15	(14.716,08)	(17.510,15)
811	Resultado antes de impostos	=		(19.565,40)	2.606,51
812	Imposto sobre rendimento do período	-/+	10		
818	Resultado líquido do período	=		(19.565,40)	2.606,51

O Contabilista Certificado

A Direção

Francisca Maria Spínola - Dias
 Maria Francisca Benedito Torres
 António José Branco Lourenço
 António José Branco Lourenço



Relatório & Contas 2015

Demonstração de resultados por valências

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS								2014	
	2015									
	Creche	Jardim de infância	Centro de dia	Lar	Apoio ao domicílio	Apoio ao domicílio integrado	Residência sénior	Total		
Vendas e serviços prestados	+	23.329,50	25.289,48	52.300,61	250.723,58	40.172,86	14.557,15	325.144,08	731.517,27	729.267,69
Custo das vendas e dos serviços prestados	-	-3.511,09	-7.820,22	-35.547,72	-53.236,10	-12.937,58	-5.181,68	-49.535,81	-167.770,20	-181.490,47
Resultado bruto	=	19.818,41	17.469,26	16.752,89	197.487,48	27.235,28	9.375,47	275.608,27	563.747,07	547.777,22
Subsídios, doações e legados à exploração	+	80.277,23	78.188,92	64.038,12	152.803,55	36.230,34	31.194,87	114.501,83	557.234,86	577.361,15
Outros rendimentos e ganhos		28,79	28,80	57,60	23.565,58	28,80	28,80	6.130,07	29.868,44	29.304,58
Fornecimentos e serviços externos	-	-11.141,78	-12.116,69	-11.964,01	-74.988,89	-5.904,52	-5.149,94	-87.170,30	-208.436,13	-217.846,85
Gastos com o pessoal	-	-105.844,91	-106.477,77	-19.886,40	-286.397,82	-40.899,68	-44.994,50	-245.160,28	-849.661,36	-822.954,81
Gastos de depreciação e amortização	-	-4.314,18	-4.832,97	-680,37	-17.800,94	-2.282,57	-722,51	-65.012,24	-95.645,78	-92.020,87
Outros gastos	-	-113,07	-217,36	-661,02	-1.386,74	-362,05	-187,86	-1.304,32	-4.232,42	-5.997,31
Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	=	-21.289,51	-27.957,81	47.656,81	-6.717,77	14.045,60	-10.455,67	-2.406,97	-7.125,32	15.623,11
Juros e outros rendimentos similares	+	113,80	113,80	227,59	910,40	113,80	113,80	682,81	2.276,00	4.493,55
Gastos de financiamento	-							-14.716,08	-14.716,08	-17.510,15
Resultados antes de impostos	=	-21.175,71	-27.844,01	47.884,40	-5.807,37	14.159,40	-10.341,87	-16.440,24	-19.565,40	2.606,51
Imposto sobre o rendimento do período	-/+									
Resultado líquido do período	=	-21.175,71	-27.844,01	47.884,40	-5.807,37	14.159,40	-10.341,87	-16.440,24	-19.565,40	2.606,51

Investimentos

- No exercício de 2015, o investimento directo totalizou **132.664,703** Euros. Este investimento refere-se a aquisição de bens e equipamento.
- Durante o exercício, foram alienados activos tangíveis (prédios urbanos) no valor de **10.000** euros.
- No período entre 2007-2015 o investimento directo realizado pela instituição foi de **2.715.924** Euros, repartido como se segue:

