# Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro (Euros)

| CONTA | | VALORES MENSAIS | | VALORES ACUMULADOS | | SALDOS | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Código | Designação | Débitos | Créditos | Débitos | Créditos | Devedores | Credores |
| 11 | Caixa | 103,68 | 288,66 | 3.574,98 | 3.472,44 | 102,54 | |
| 11.1 | Caixa | 103,68 | 288,66 | 3.574,98 | 3.472,44 | 102,54 | |
| 12 | Depósitos à ordem | 10.794,12 | 10.404,81 | 411.463,69 | 292.844,91 | 118.618,78 | |
| 12.1 | Banco CGD | 10.684,20 | 6.054,40 | 180.926,23 | 66.711,17 | 114.215,06 | |
| 12.2 | Novo banco | 109,92 | 4.350,41 | 227.926,34 | 226.092,14 | 1.834,20 | |
| 12.3 | Banco Santander Totta | | | 2.611,12 | 41,60 | 2.569,52 | |
| 13 | Outros depósitos bancários | | | 373.542,42 | 167.000,00 | 206.542,42 | |
| 13.1 | Depós. a prazo Novo Banco | | | 292.000,00 | 167.000,00 | 125.000,00 | |
| 13.2 | Outros Depós.Totta | | | 170,85 | | 170,85 | |
| 13.3 | Santander Totta | | | 81.371,57 | | 81.371,57 | |
| 23 | Pessoal | 4.674,56 | 4.653,56 | 67.491,83 | 67.491,83 | | |
| 23.1 | Remunerações a pagar | 4.674,56 | 4.653,56 | 67.491,83 | 67.491,83 | | |
| 23.1.2 | Ao pessoal | 4.674,56 | 4.653,56 | 67.491,83 | 67.491,83 | | |
| 24 | Estado e Outros Entes Públicos | 4.299,46 | 2.127,87 | 31.843,39 | 33.950,58 | | 2.107,19 |
| 24.1 | Imposto Sobre o Rendimento | | | 20,68 | | 20,68 | |
| 24.1.2 | Retenção na fonte | | | 20,68 | | 20,68 | |
| 24.1.2.01 | Santander 500.844.321 | | | 20,68 | | 20,68 | |
| 24.2 | Retenção de impostos sobre rendimentos | 1.206,56 | 594,00 | 8.390,56 | 8.984,56 | | 594,00 |
| 24.2.1 | Trabalho Dependente | 1.190,00 | 594,00 | 8.374,00 | 8.968,00 | | 594,00 |
| 24.2.2 | Rend. Profissionais | 16,56 | | 16,56 | 16,56 | | |
| 24.2.2.1 | Rend. Profissionais-Residentes | 16,56 | | 16,56 | 16,56 | | |
| 24.5 | Contribuições para a Segurança Social | 3.092,90 | 1.533,87 | 23.432,15 | 24.966,02 | | 1.533,87 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 905,01 | | 6.311,02 | 5.195,57 | 1.115,45 | |
| 27.2 | Devedores e credores por acréscimos | | | 2.105,57 | 2.105,57 | | |
| 27.2.2 | Credores por acréscimos de gastos | | | 2.105,57 | 2.105,57 | | |
| 27.2.2.9 | Outros Acréscimos Custos | | | 2.105,57 | 2.105,57 | | |
| 27.3 | Benefícios pós-emprego | 5,01 | | 215,45 | | 215,45 | |
| 27.3.01 | FCT | 5,01 | | 215,45 | | 215,45 | |
| 27.8 | Outros devedores e credores | 900,00 | | 3.990,00 | 3.090,00 | 900,00 | |
| 27.8.8 | Devedores e Credores Diversos | 900,00 | | 3.990,00 | 3.090,00 | 900,00 | |
| 27.8.8.001 | Filipa Lourenço- 225.292.777 | | | 450,00 | 450,00 | | |
| 27.8.8.005 | Sofia Silva Martins | 450,00 | | 2.250,00 | 1.800,00 | 450,00 | |
| 27.8.8.006 | Sofia Gomes da Silva | | | 450,00 | 450,00 | | |
| 27.8.8.007 | Elisabete Cristina Silva Guerreiro- 252.710 | 450,00 | | 840,00 | 390,00 | 450,00 | |
| 28 | Diferimentos | | | 202,86 | 202,86 | | |
| 28.1 | Gastos a reconhecer | | | 202,86 | 202,86 | | |
| 28.1.1 | Seguros | | | 202,86 | 202,86 | | |
| 28.1.1.01 | AUTO 77-AS-45 | | | 202,86 | 202,86 | | |
| 43 | Activos fixos tangíveis | | 1.075,09 | 116.522,04 | 116.522,04 | | |
| 43.2 | Edifícios e outras construções | | | 96.233,81 | | 96.233,81 | |
| 43.2.1 | Edif.Out.Const.c/IVA Dedutível | | | 96.233,81 | | 96.233,81 | |
| 43.4 | Equipamento de transporte | | | 14.011,75 | | 14.011,75 | |
| 43.4.1 | Equip.Transp.c/IVA Dedutível | | | 14.011,75 | | 14.011,75 | |
| 43.5 | Equipamento administrativo | | | 3.836,92 | | 3.836,92 | |

## Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro (Euros)

| CONTA | | VALORES MENSAIS | | VALORES ACUMULADOS | | SALDOS | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Código | Designação | Débitos | Créditos | Débitos | Créditos | Devedores | Credores |
| 43.5.3 | Equipamento Administrativo | | | 3.836,92 | | 3.836,92 | |
| 43.5.3.1 | Equip.Admin.c/IVA Dedutível | | | 3.836,92 | | 3.836,92 | |
| 43.7 | Outros activos fixos tangíveis | | | 2.439,56 | | 2.439,56 | |
| 43.7.9 | Outras Imobilizações Corpóreas | | | 2.439,56 | | 2.439,56 | |
| 43.7.9.1 | Out.Imob.Corp.c/IVA Dedutível | | | 2.439,56 | | 2.439,56 | |
| 43.8 | Depreciações acumuladas | | 1.075,09 | | 116.522,04 | | 116.522,04 |
| 43.8.2 | Edifícios e outras construções | | 831,17 | | 96.233,81 | | 96.233,81 |
| 43.8.4 | Equipamento de transporte | | | | 14.011,75 | | 14.011,75 |
| 43.8.4.1 | Deprec.Mat.Transporte-Ligeiros | | | | 14.011,75 | | 14.011,75 |
| 43.8.5 | Equipamentos administrativos | | | | 3.836,92 | | 3.836,92 |
| 43.8.5.5 | Deprec.Equip.Administrativo | | | | 3.836,92 | | 3.836,92 |
| 43.8.7 | Outros activos fixos tangíveis | | 243,92 | | 2.439,56 | | 2.439,56 |
| 43.8.7.9 | Deprec.Out.Imobil.Corpóreas | | 243,92 | | 2.439,56 | | 2.439,56 |
| 56 | Resultados Transitados | | | | 208.459,22 | | 208.459,22 |
| 56.1 | De Exercícios Anteriores | | | | 208.459,22 | | 208.459,22 |
| 59 | Outras variações no capital próprio | | | | 80.058,81 | | 80.058,81 |
| 59.4 | Doações | | | | 80.058,81 | | 80.058,81 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 1.574,04 | | 25.794,95 | 1,30 | 25.793,65 | |
| 62.2 | Serviços especializados | 716,68 | | 14.725,27 | | 14.725,27 | |
| 62.2.1 | Trabalhos especializados | 225,00 | | 2.671,80 | | 2.671,80 | |
| 62.2.1.3 | Trab.Especial.Outros (REI) | 225,00 | | 2.671,80 | | 2.671,80 | |
| 62.2.3 | Vigilância e segurança | | | 576,09 | | 576,09 | |
| 62.2.3.3 | Vigilânc.Segur.Out.(REI) | | | 576,09 | | 576,09 | |
| 62.2.4 | Honorários | 450,00 | | 10.470,00 | | 10.470,00 | |
| 62.2.4.9 | Honorários de Outros | 450,00 | | 10.470,00 | | 10.470,00 | |
| 62.2.4.9.3 | Honor.Outr. Outros (REI) | 450,00 | | 10.470,00 | | 10.470,00 | |
| 62.2.6 | Conservação e reparação | 41,68 | | 1.007,38 | | 1.007,38 | |
| 62.2.6.1 | Conserv.Rep.Equip.Transporte | 41,68 | | 928,66 | | 928,66 | |
| 62.2.6.1.3 | Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI) | 41,68 | | 928,66 | | 928,66 | |
| 62.2.6.9 | Conserv.Reparação Outros | | | 78,72 | | 78,72 | |
| 62.2.6.9.3 | Outr.Cons.Rep.Outros (REI) | | | 78,72 | | 78,72 | |
| 62.3 | Materiais | 19,97 | | 1.164,51 | | 1.164,51 | |
| 62.3.1 | Ferramentas e utensílios de desgaste ráp | 19,97 | | 559,07 | | 559,07 | |
| 62.3.1.3 | Ferr.Utens.D.Ráp.Outros (R/R) | 19,97 | | 559,07 | | 559,07 | |
| 62.3.3 | Material de Escritório | | | 605,44 | | 605,44 | |
| 62.3.3.3 | Mat.Escrit. Outros (REI/REPR) | | | 605,44 | | 605,44 | |
| 62.4 | Energia e fluidos | 548,47 | | 3.241,46 | 1,30 | 3.240,16 | |
| 62.4.1 | Electricidade | 134,62 | | 879,98 | | 879,98 | |
| 62.4.1.3 | Electric. Outros (REI/REPR) | 134,62 | | 879,98 | | 879,98 | |
| 62.4.2 | Combustíveis | 310,09 | | 1.553,12 | | 1.553,12 | |
| 62.4.2.9 | Outros Combustíveis | 310,09 | | 1.553,12 | | 1.553,12 | |
| 62.4.2.9.3 | Out.Combust.Outros (REI/REPR) | 310,09 | | 1.553,12 | | 1.553,12 | |
| 62.4.3 | Água | 103,76 | | 808,36 | 1,30 | 807,06 | |

## Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro (Euros)

| CONTA | | VALORES MENSAIS | | VALORES ACUMULADOS | | SALDOS | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Código | Designação | Débitos | Créditos | Débitos | Créditos | Devedores | Credores |
| 62.4.3.3 | Água (REI/REPR) | 103,76 | | 808,36 | 1,30 | 807,06 | |
| 62.5 | Deslocações, estadas e transportes | 30,55 | | 1.214,49 | | 1.214,49 | |
| 62.5.1 | Deslocações e estadas | 30,55 | | 1.214,49 | | 1.214,49 | |
| 62.5.1.1 | Deslocações Estadia do Pessoal | 30,55 | | 1.214,49 | | 1.214,49 | |
| 62.5.1.1.1 | Deslocação C/Viatura Própria | | | 931,68 | | 931,68 | |
| 62.5.1.1.2 | Despesas de Alimentação | | | 73,06 | | 73,06 | |
| 62.5.1.1.6 | Portagens e Parqueamento | 30,55 | | 209,75 | | 209,75 | |
| 62.6 | Serviços diversos | 258,37 | | 5.449,22 | | 5.449,22 | |
| 62.6.1 | Rendas e alugueres | 104,95 | | 1.152,80 | | 1.152,80 | |
| 62.6.1.5 | Outras Rendas e Alugueres | 104,95 | | 1.152,80 | | 1.152,80 | |
| 62.6.1.5.4 | Out.Rendas Isentas | 104,95 | | 1.152,80 | | 1.152,80 | |
| 62.6.2 | Comunicação | 153,42 | | 1.599,04 | | 1.599,04 | |
| 62.6.2.2 | Telefones | 153,42 | | 1.599,04 | | 1.599,04 | |
| 62.6.2.2.3 | Telefones Outros (REI/REPR) | 153,42 | | 1.599,04 | | 1.599,04 | |
| 62.6.3 | Seguros | | | 619,48 | | 619,48 | |
| 62.6.3.01 | Seguro-Automóveis | | | 253,48 | | 253,48 | |
| 62.6.3.02 | Seguro-Incêndio | | | 366,00 | | 366,00 | |
| 62.6.7 | Limpeza, higiene e conforto | | | 1.694,80 | | 1.694,80 | |
| 62.6.7.3 | Limp.Hig.Conf.Outros (REI) | | | 1.694,80 | | 1.694,80 | |
| 62.6.8 | Outros serviços | | | 383,10 | | 383,10 | |
| 62.6.8.09 | Outros Fornecimentos | | | 383,10 | | 383,10 | |
| 62.6.8.09.3 | Out.Fornecim.Outros (REI) | | | 383,10 | | 383,10 | |
| 63 | Gastos com o pessoal | 6.378,15 | 460,00 | 88.263,95 | 4.743,33 | 83.520,62 | |
| 63.2 | Remunerações do Pessoal | 5.113,56 | 460,00 | 71.775,16 | 4.743,33 | 67.031,83 | |
| 63.2.3 | Remunerações Produção | 5.113,56 | 460,00 | 71.775,16 | 4.743,33 | 67.031,83 | |
| 63.2.3.1 | Ordenados Produção | 4.874,00 | 460,00 | 58.488,00 | 4.743,33 | 53.744,67 | |
| 63.2.3.4 | Subsídio de Férias | | | 4.874,00 | | 4.874,00 | |
| 63.2.3.5 | Subsídio de Natal | | | 4.874,00 | | 4.874,00 | |
| 63.2.3.7 | Subsídio de Alimentação | 239,56 | | 3.539,16 | | 3.539,16 | |
| 63.5 | Encargos sobre Remunerações | 1.048,33 | | 15.079,53 | | 15.079,53 | |
| 63.5.3 | Encargos Produção | 1.048,33 | | 15.079,53 | | 15.079,53 | |
| 63.6 | Seguros de acidentes no trabalho e doen | 216,26 | | 860,21 | | 860,21 | |
| 63.6.3 | Seg.Acid.Produção | 216,26 | | 860,21 | | 860,21 | |
| 63.8 | Outros gastos com o pessoal | | | 549,05 | | 549,05 | |
| 63.8.9 | Outros Custos com o Pessoal | | | 549,05 | | 549,05 | |
| 63.8.9.3 | Out.Cust.Pess.Outros (REI) | | | 205,00 | | 205,00 | |
| 63.8.9.4 | Out.Cust.Pess.Isentos | | | 344,05 | | 344,05 | |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 1.075,09 | | 1.075,09 | | 1.075,09 | |
| 64.1 | Propriedades de investimento | 831,17 | | 831,17 | | 831,17 | |
| 64.1.2 | Edifícios e Out.Construções | 831,17 | | 831,17 | | 831,17 | |
| 64.2 | Activos fixos tangíveis | 243,92 | | 243,92 | | 243,92 | |
| 64.2.8 | Amort.Outras Imob.Corpóreas | 243,92 | | 243,92 | | 243,92 | |
| 68 | Outros gastos e perdas | | | 115,10 | | 115,10 | |
| 68.1 | Impostos | | | 33,60 | | 33,60 | |
| 68.1.2 | Impostos indirectos: | | | 33,60 | | 33,60 | |

## Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro (Euros)

| CONTA | | VALORES MENSAIS | | VALORES ACUMULADOS | | SALDOS | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Código | Designação | Débitos | Créditos | Débitos | Créditos | Devedores | Credores |
| 68.1.2.3 | Imposto de Selo | | | 1,60 | | 1,60 | |
| 68.1.2.3.17 | Operações Financeiras | | | 1,60 | | 1,60 | |
| 68.1.2.3.17.2 | Op. realiz. p/ ou c/ intermed. | | | 1,60 | | 1,60 | |
| 68.1.2.3.17.2.4 | Outras comissões | | | 1,60 | | 1,60 | |
| 68.1.2.4 | Imposto s/Transp.Rodoviário | | | 32,00 | | 32,00 | |
| 68.8 | Outros | | | 81,50 | | 81,50 | |
| 68.8.2 | Donativos | | | 40,00 | | 40,00 | |
| 68.8.8 | Outros não especificados | | | 41,50 | | 41,50 | |
| 75 | Subsídios à exploração | | 10.684,20 | | 128.210,40 | | 128.210,40 |
| 75.1 | Subsídios do Estado e outros entes públi | | 10.684,20 | | 128.210,40 | | 128.210,40 |
| 75.1.01 | S.O.S. Bébé | | 10.684,20 | | 128.210,40 | | 128.210,40 |
| 78 | Outros rendimentos e ganhos | | 109,92 | 250,00 | 16.989,25 | | 16.739,25 |
| 78.8 | Outros | | 109,92 | 250,00 | 16.989,25 | | 16.739,25 |
| 78.8.5 | Restituição de Impostos | | | | 2.861,96 | | 2.861,96 |
| 78.8.6 | Donativos | | 109,92 | 250,00 | 14.117,29 | | 13.867,29 |
| 78.8.6.01 | Singulares | | 109,92 | 250,00 | 5.499,29 | | 5.249,29 |
| 78.8.6.02 | Colectivas Dinheiro | | | | 8.608,00 | | 8.608,00 |
| 78.8.6.03 | Colectivas Espécie | | | | 10,00 | | 10,00 |
| 78.8.8 | Outros não especificados | | | | 10,00 | | 10,00 |
| 78.8.8.01 | Quotas | | | | 10,00 | | 10,00 |
| 79 | Juros, dividendos e outros rendimentos s | | | | 1.308,78 | | 1.308,78 |
| 79.1 | Juros Obtidos | | | | 1.308,78 | | 1.308,78 |
| 79.1.1 | De depósitos | | | | 1.308,78 | | 1.308,78 |
| 81 | Resultado líquido do período | | | 16.582,19 | 16.582,19 | | |
| 81.8 | Resultado líquido | | | 16.582,19 | 16.582,19 | | |
| **TOTAL GERAL:** | | 29.804,11 | 29.804,11 | 1.143.033,51 | 1.143.033,51 | 436.883,65 | 436.883,65 |

Ata número cinquenta e cinco

Aos nove e sete dias do Mês de Março de Dois Mil e Dezoito, pelas treze horas e trinta minutos, (dito catorze horas, na Sede da Associação, sita na Rua Gonçalves Zarco, número quatro, no Restelo, em Lisboa, realizou-se a Assembleia Geral Ordinária, com a seguinte ordem de Trabalhos:

Ponto Um - Informações gerais;

Ponto Dois - Discussão e votação do Relatório de Atividades e Contas do exercício de Dois Mil e Dezassete e respetivo parecer do Conselho Fiscal.

A Assembleia Geral Ordinária foi presidida pela Presidente da Mesa da Assembleia Geral, Drª Maria Eduarda Sousa, que deu a palavra à Presidente da Direção, Fátima Ribeiro para se pronunciar.

Quanto ao Ponto Um da Ordem de Trabalhos foi referido que a Instituição continua a desenvolver esforços para a angariação de novos projetos, tanto a nível de formações, como voluntariado.

Através de uma aluna, na sua tese de mestrado, a nível de voluntariado irá ser realizado um projeto de jardim sensorial do espaço exterior.

As atividades constam do Relatório de Atividades em anexo, que decorreram durante o ano de Dois Mil e Dezassete.

Quanto ao Ponto Dois: Discussão e votação do Relatório de Atividades e Contas do exercício, de Dois Mil e Dezassete e respetivo parecer do Conselho Fiscal.

O ponto dois, foi lido em voz alta o Parecer do Conselho Fiscal e o Plano de Atividades para o Ano de Dois Mil e Dezoito, bem como o Relatório de Atividades e Contas de 2017 (Dois Mil e Dezassete) bem como o Parecer positivo e favorável do Conselho Fiscal, apresentando as contas da Direção um resultado líquido positivo de 35.753.97€ (trinta e cinco Mil, Setecentos Cinquenta três Euros, Noventa e Sete Cêntimos).

O Relatório de Atividades e Contas referente ao ano de Dois

e Dezasete, foi aprovado, por unanimidade de todos os presentes.
O resultado líquido positivo aumentou substancialmente devido ao aumento de donativos particulares e de empresas, coisas dos tribunais, entre outras.
A sessão foi encerrada pelas quinze e dez horas pela Presidente da Mesa da Assembleia Geral, dizendo quinze horas e dez minutos, que vai assinar a presente ata, depois de lida e aprovada por todos os presentes.

Maria Eduarda Cortinho Miranda Neves Sousa NIF 123075904

NIF 140 880 330

# OS FRANCISQUINHOS

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DO HOSPITAL DE S. FRANCISCO XAVIER

## PLANO DE ATIVIDADES PARA O ANO 2018

**Com o apoio de todos, Pais, Sócios e Amigos dos Francisquinhos as atividades propostas para 2018 são as seguintes:**

1. Manter o apoio às crianças de risco perinatal elevado e às suas famílias, através do "SOS Bebé" – Programa de Intervenção Precoce.
2. Manter a participação no SNIPI (Sistema Nacional de Intervenção Precoce na Infância), segundo o Acordo de Cooperação com o Instituto da Segurança Social, I.P. .
3. Desenvolver atividades lúdicas / pedagógicas para diferentes grupos etários na sala multiusos;
4. Apresentar Candidaturas a Projetos / Programas Comunitários, desde que estejam disponíveis e se considere pertinente aos nossos objetivos;
5. Continuar o Projeto para reparação e desenvolvimento do nosso espaço exterior;
6. Continuar a desenvolver atividades planeadas e coordenadas para a angariação de fundos necessários à manutenção e desenvolvimento das atividades da Associação, utilizando preferencialmente o Facebook, bem como nosso site www.osfrancisquinhos.org ;
7. Continuar a estabelecer Parcerias com Instituições Públicas ou Privadas com interesses comuns.

INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL. N.º Cont 503 306 045
R. Gonçalves Zarco, n.º 15 1400-190 LISBOA. Tel. 213623020 / Tlm. 913199509
E-Mail: osfrancisquinhos.org@gmail.com

# OS FRANCISQUINHOS

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DO HOSPITAL DE S. FRANCISCO XAVIER

## RELATÓRIO FINANCEIRO 2017

Relativamente ao exercício de 2017, o resultado positivo cifra-se em € 35.753,97, comparativamente com o resultado apurado em 2016, de € 16.582,19.

Os proveitos apresentam uma componente fixa, resultante do apoio da Segurança Social (SOS Bebé), e outra componente variável e incerta, pois deriva dos donativos e de coimas aplicadas por tribunais. A variação dos proveitos tem origem no residual ajuste do apoio do SOS Bebé e num maior aumento dos donativos. Em termos de custos, a redução verificada também contribuiu para o acréscimo do resultado positivo.

Outro ponto a realçar e que contribuiu igualmente para o acréscimo são as amortizações dos ativos, que atualmente se encontram totalmente amortizados.

Em termos de balanço da Associação, a continuidade de uma gestão equilibrada permitiu mais uma vez reforçar os capitais próprios e obter uma liquidez considerável, que permite enfrentar alguma situação imprevista. Os valores correntes a favor do Estado não são mais do que os impostos referentes aos mês de Dezembro, a liquidar em Janeiro/2018.

Não existe registo de qualquer valor de incumprimento quer na Autoridade Tributária quer na Segurança Social.

Lisboa, 27 de Março de 2018

A Direção,

OS FRANCISQUINHOS

INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL. N.º Cont 503 306 045
R. Gonçalves Zarco, n.º 15 1400-190 LISBOA. Tel. 213623020
e-Mail: osfrancisquinhos.org@gmail.com

OS FRANCISQUINHOS
ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DO
HOSPITAL DE S. FRANCISCO XAVIER

# ATA
# DO
# PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte e sete dias do mês de Fevereiro de Dois Mil e Dezoito, reuniu-se o Conselho Fiscal de "Os Francisquinhos" – Associação de Pais e Amigos das Crianças do Hospital S. Francisco Xavier, pelas dez horas, com todos os seus membros, na sede da mesma, sita na Rua Gonçalves Zarco, número quinze, no Restelo, em Lisboa, para dar parecer sobre o Relatório de Atividades e Contas da Direção, relativas ao Ano de Dois Mil e Dezassete.

Sendo assim, o Conselho Fiscal emite o seu parecer favorável ao Relatório de Atividades e Contas da Direção referentes ao Ano de Dois Mil e Dezassete, apresentando as mesmas um resultado líquido positivo de 35.753,97 € (*Trinta Cinco Mil Setecentos e Cinquenta e Três Euros e Noventa e Sete Cêntimos*), devido ao aumento de donativos, provenientes de particulares, empresas (principalmente da Empresa Molaflex no valor de 8.000,00 €), Tribunais, Reembolsos de IRS e outros.

*Lisboa, 27 de Fevereiro de 2018*

O Conselho Fiscal,

Rute Fernandes

Madalena Dias Leite




# Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados

# 2017

Os Francisquinhos- Ass.Pais e Amigos Crianças HSFX

## BALANÇO (INDIVIDUAL ou CONSOLIDADO) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Montantes expressos em EURO

| RUBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|---|---|---|---|
| | | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
| **ATIVO** | | | |
| **Ativo não corrente:** | | | |
| Ativos fixos tangíveis | | | |
| Bens do património histórico e cultural | | | |
| Ativos intangíveis | | | |
| Investimentos Financeiros | | | |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | | |
| Outros créditos e ativos não correntes | | | |
| **Ativo corrente:** | | | |
| Inventários | | | |
| Créditos a receber | | | |
| Estado e outros entes públicos | | 20,68 | |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | | |
| Diferimentos | | | |
| Outros ativos correntes | | 1 115,45 | |
| Caixa e depósitos bancários | | 325 263,74 | |
| | | 326 399,87 | |
| **Total do Ativo** | | **326 399,87** | |
| **FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO** | | | |
| **Fundos patrimoniais** | | | |
| Fundos | | | |
| Excedentes técnicos | | | |
| Reservas | | | |
| Resultados transitados | | 208 459,22 | |
| Excedentes de revalorização | | | |
| Ajustamentos/ outras variações nos fundos patrimoniais | | 80 058,81 | |
| Resultado líquido do período | | 35 753,97 | |
| **Total dos fundos patrimoniais** | | **324 272,00** | |
| **Passivo** | | | |
| **Passivo não corrente:** | | | |
| Provisões | | | |
| Provisões específicas | | | |
| Financiamentos obtidos | | | |
| Outras dívidas a pagar | | | |
| **Passivo corrente:** | | | |
| Fornecedores | | | |
| Estado e outros entes públicos | | 2 127,87 | |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | | |
| Financiamentos obtidos | | | |
| Diferimentos | | | |
| Outros passivos correntes | | | |
| | | 2 127,87 | |
| **Total do passivo** | | **2 127,87** | |
| **Total dos fundos patrimoniais e do passivo** | | **326 399,87** | |

Licenciado a: **MERCOMBI-Com.Combinado e Serviços, Lda**

12/11/2020

Os Francisquinhos 2017

**Os Francisquinhos- Ass.Pais e Amigos Crianças HSFX**

## DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

Montantes expressos em EURO

| RUBRICAS | NOTAS | PERÍODOS | |
|---|---|---|---|
| | | 2017 | 2016 |
| **RENDIMENTOS E GASTOS** | | | |
| Vendas e serviços prestados | | | |
| Subsídios, doações e legados à exploração | | | |
| Variação nos inventários da produção | | 142 077,69 | |
| Trabalhos para a própria entidade | | | |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | | |
| Fornecimentos e serviços externos | | | |
| Gastos com o pessoal | | (25 793,65) | |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | (83 520,62) | |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | | |
| Provisões (aumentos/reduções) | | | |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | | |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | | |
| Aumentos/ reduções de justo valor | | | |
| Outros rendimentos | | | |
| Outros gastos | | 2 871,96 | |
| | | (115,10) | |
| **Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos** | | 35 520,28 | |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | | (1 075,09) | |
| **Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)** | | 34 445,19 | |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 1 308,78 | |
| Juros e gastos similares suportados | | | |
| **Resultado antes de impostos** | | 35 753,97 | |
| Imposto sobre o rendimento do período | | | |
| **Resultado líquido do período** | | **35 753,97** | |

Licenciado a: **MERCOMBI-Com.Combinado e Serviços, Lda**

12/11/2020

Os Francisquinhos- Ass.Pais e Amigos Crianças HSFX

**DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2017**

Montantes expressos em EUROS

| DESCRIÇÃO | Notas | Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Fundos | Excedentes técnicos | Reservas | Resultados transitados | Excedentes de revalorização | Ajustamentos /Outras variações nos fundos patrimoniais | Resultado líquido do período | TOTAL | Interesses que não controlam | TOTAL dos Fundos Patrimoniais |
| **POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2016** | 1 | | | | 208 459 | | 80 059 | | 288 518 | | 288 518 |
| **Alterações no período:** | | | | | | | | | | | |
| Primeira adopção de novo referencial contabilístico | | | | | | | | | | | |
| Alterações de políticas contabilísticas | | | | | | | | | | | |
| Diferenças de conversão de demonstrações financeiras | | | | | | | | | | | |
| Realização de excedentes de revalorização | | | | | | | | | | | |
| Excedentes de revalorização | | | | | | | | | | | |
| Ajustamentos por impostos diferidos | | | | | | | | | | | |
| Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais | | | | | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | | | | |
| **RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO** | 3 | | | | | | | 35 754 | 35 754 | | 35 754 |
| **RESULTADO INTEGRAL** | 4 = 2+3 | | | | | | | 35 754 | 35 754 | | 35 754 |
| **OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍOD** | | | | | | | | | | | |
| Fundos | | | | | | | | | | | |
| Subsídios, doações e legados | | | | | | | | | | | |
| Distribuições | | | | | | | | | | | |
| Outras operações | | | | | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | | | | |
| **POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2017** | 6 = 1+2+3+5 | | | | 208 459 | | 80 059 | 35 754 | 324 272 | | 324 272 |

Licenciado a: **MERCOMBI-Com.Combinado e Serviços, Lda**

12/11/2020

**Os Francisquinhos- Ass.Pais e Amigos Crianças HSFX**

## DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DE FLUXOS DE CAIXA
### PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Montantes expressos em EURO

| RUBRICAS | NOTAS | PERÍODOS 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|
| **Fluxos de caixa das atividades operacionais** | | | |
| Recebimentos de clientes e utentes | | | |
| Pagamentos de subsídios | | | |
| Pagamentos de apoios | | | |
| Pagamentos de bolsas | | | |
| Pagamentos a Fornecedores | | (25 797,84) | |
| Pagamentos ao Pessoal | | (61 351,90) | |
| Caixa gerada pelas operações | | (87 149,74) | |
| Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento | | (10,34) | |
| Outros recebimentos/pagamentos | | 119 445,80 | |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | | 32 285,72 | |
| **Fluxos de caixa das atividades de investimento** | | | |
| Pagamentos respeitantes a : | | | |
| Ativos fixos tangíveis | | | |
| Ativos intangíveis | | | |
| Investimentos financeiros | | (334 000,00) | |
| Outros ativos | | | |
| Recebimentos provenientes de : | | | |
| Ativos fixos tangíveis | | | |
| Ativos intangíveis | | | |
| Investimentos financeiros | | 334 000,00 | |
| Outros ativos | | | |
| Subsídios ao investimento | | | |
| Juros e rendimentos similares | | | |
| Dividendos | | | |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | | | |
| **Fluxos de caixa das atividades de financiamento** | | | |
| Recebimentos provenientes de : | | | |
| Financiamentos obtidos | | | |
| Realização de fundos | | | |
| Cobertura de prejuízos | | | |
| Doações | | | |
| Outras operações de financiamento | | | |
| Pagamentos respeitantes a : | | | |
| Financiamentos obtidos | | | |
| Juros e gastos similares | | | |
| Dividendos | | | |
| Redução de fundos | | | |
| Outras operações de financiamento | | | |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | | | |
| Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3) | | 32 285,72 | |
| Efeito das diferenças de câmbio | | | |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | | 292 978,02 | |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | | 325 263,74 | |

Licenciado a: **MERCOMBI-Com.Combinado e Serviços, Lda**

17/11/2020

## 1. Identificação da entidade

Os "OS FRANCISQUINHOS" - Associação de Pais e Amigos das Crianças do Hospital de S. Francisco Xavier, foi constituida no dia 04 de Junho de 1994 e obteve o estatuto de Instituição Particular de Solidariedade Social, conforme publicação no DR. Nº 157 de 9 de Julho de 1996. É uma instituição sem fins lucrativos,com sede na Rua Gonçalves Zarco 15, 1400-190 Lisboa, NPC 503 306 045.

Tem como pressuposto a intervenção precoce em bebés, através do projeto SOS Bebé, dado o nascimento prematuro e ausência de resposta da comunidade. Tem uma vasta equipa de apoio desde enfermeira, advogada/jurista, fisioterapeuta, terapeuta da fala, psicóloga, entre outros e ainda voluntariado.

Não se verifica a existência de entidade-mãe.

## 2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2017 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011 de 9 de Março alterado pelo Decreto-Lei nº 98/2015 de 2 de Junho. No Anexo I do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) - Portaria nº 220/2015 de 24 de Julho;
- Código de Contas (CC) - Portaria nº 218/2015 de 23 de Julho;
- NCRF-ESNL - Aviso n.º 8259/2015 de 29 de Julho;
- Normas Interpretativas (NI)



FMC

Sem aplicabilidade a indicação e justificação das disposições da normalização contabilística para as ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derrogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

Os valores constantes das demonstrações financeiras do periódo findo em 31 de Dezembro de 2017 são comparáveis, em todas as contas, com os valores do periódo de 2016.

## 3. Políticas Contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

### 3.1. Principais políticas contabilísticas

Bases gerais de mensuração usadas na preparação das deminstrações financeiras:

a) a moeda de referência é o euro

b) Ativos fixos tangíveis:

As políticas contabilísticas de ativos fixos tangíveis encontram-se explicadas na nota 4.

De acordo com parágrafo 7.5 do Aviso nº 8259/2015, de 16 de Julho, que vigora a partir do exercício de 01/01/2017, os terrenos e edifícios são reconhecidos como ativos fixos tangíveis.

c) c) imposto sobre o rendimento

Nos termos da alínea b) do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (IRC) as instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas colectivas àquelas legalmente equiparadas.

d) Créditos a receber

São registadas pelo valor nominal sem juros, diminuído de eventuais imparidades, para que reflitam o valor realizável líquido

e) Caixa e equivalentes de caixa

Esta rubrica inclui caixa, depósitos à ordem em bancos e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com maturidade até 3 meses. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente"

d) Fornecedores e outras dívidas a pagar

São registadas pelo seu valor nominal, sem acréscimo de juros.

f) Rédito

O rédito é mensurado pelo justo valor de retribuição recebida ou a receber

g) Subsídios e outros apoios de entidades públicas

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, recebido ou a receber.

Não são aplicaveis outras políticas contabilísticas.

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da actividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.



FR

### 3.2 Alterações nas políticas contabilísticas

Não aplicável

### 3.3 Alterações nas estimativas contabilísticas

Não aplicável

### 3.4 Correção de erros de periódos anteriores

Não aplicável

### 3.5 Adoção pela primeira vez das NCRF-ESNL(divulgação transitória)

Não aplicável

## 4. Ativos Fixos Tangíveis

4.1 Divulgação dos ativos fixos tangíveis

a) Critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta:

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados pelo custo de aquisição, deduzidos pelas depreciaçõese de eventuais perdas por imparidade acumuladas. Os ativos que foram atribuídos à entidade a título gratuito encontram-se mensurados pelo justo valor na data da sua doação.

As depesas subsequentes que a instituição tenha com a manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no periódo em que são incursos.

b) Métodos de depreciação usados

As depreciações sõ calculadas após o início de utilização de bens, pelo método de linha reta em sistema de dudécimos, em conformidade com o periódo de vida útil estimado para cada grupo de bens.

c) Vidas úteis ou taxas de depreciação usadas:

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos periódos de vida útil estimada, como a seguir se indica:

| Descrição | vida útil estimada(anos) |
|---|---|
| Terrenos e recursos naturais | -- |
| Edíficios e outras construções | 40 a 50 |
| Equipamento básico | 3 a 8 |
| Equipamento transporte | 4 |
| Equipamento biológico | -- |
| Equipamento administrativo | 4 a 10 |
| Outros ativos fixos tangíveis | 4 a 15 |

d) Quantia escriturada bruta e depreciações acumuladas, evidenciando o saldo inicial bruto, aquisições, abates, transferências, amortização acumulada e saldo final liquído

| Rubricas | Saldo inicial | Aquisições | Abates | Transferências | Amortização acumulada | Saldo final líquido |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Edifícios e outras construções | 96.233,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.233,81 | 0,00 |
| Equip. transporte | 14.011,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.011,75 | 0,00 |
| Equip. asdministrativo | 3.836,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.836,92 | 0,00 |
| Outras imobilizações corpóreas | 2.439,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.439,56 | 0,00 |

Não se aplica a reconciliação da quantia escriturada no início e fim do periódo, nem valores e natureza dos bens do património histórico, artisitico e cultural.

4.2 Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos

O terreno onde a Instituição se encontra inserido foi cedido pela Câmara Municipal de Lisboa, sendo esta cedência renovada. O terreno foi herdado pela Câmara mas o mesmo só pode ser ter como fim a utilização por IPSS´s.

## 5. Ativos Fixos Intangíveis

Não aplicável

## 6. Custos dos empréstimos obtidos

Não aplicável

## 7. Inventários

Não aplicável

## 8. Rendimentos e gastos

No ano de 2017, existe um registo de 10,00€ em quotas, sem ocorrência de vendas ou prestação de serviços. Registou-se ainda ganhos com juros de depósitos no valor de 1.308,78€.

Em termos de gastos, regista-se os seguintes valores:

| Gastos | 2017 |
|---|---|
| Trabalhos especializados | 2.671,80 |
| Vigilância e segurança | 576,09 |
| Honorários | 10.470,00 |
| Conserv.Rep.Equip.Transporte | 928,66 |
| Conserv.Reparação Outros | 78,72 |
| Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 559,07 |
| Material de Escritório | 605,44 |
| Electricidade | 879,98 |
| Combustíveis | 1.553,12 |
| Água | 807,06 |
| Deslocações, estadas e transportes | 1.214,49 |
| Rendas e alugueres | 1.152,80 |
| Telefones | 1.599,04 |
| Seguros | 619,48 |
| Limpeza, higiene e conforto | 1.694,80 |
| Outros Fornecimentos | 383,10 |
| Total | 25.793,65 |

## 9. Subsídios e outros apoios das entidades públicas e privadas

No ano de 2017, registou-se os seguintes valores, maior preponderância do apoio da Segurança Social para o projeto SOS Bebé, restituições de impostos por via de reembolsos de IRS, e ainda donativos voluntariamente oferecidos, outros por aplicação de pena judicial, quer de entidades particulares quer de entidades coletivas.

| Descrição | 2017 |
|---|---|
| Segurança Social | 128.210,40 |
| Restituição de impostos | 2.861,96 |
| Donativos particulares | 5.249,29 |
| Donativos coletivos(Dinheiro e espécie) | 8.618,00 |
| Total | 144.939,65 |

## 10. Instrumentos Financeiros

Em 31 de Dezembro de 2017, a Associação registou os seguintes dados:

### 10.1 Investimentos financeiros

| Descrição | 2017 |
|---|---|
| Fundo compensação do trabalho | 215,45 |

### 10.2 Outros ativos correntes

| Descrição | 2017 |
|---|---|
| Outros devedores | 900 |

## 11. Benefícios dos empregados

Em 2017, a Associação registou uma média de 5 empregados remumerados. Refletem as categorias de Técnica de Reabilitação, Fisioterapeuta, Terapeuta, Terapeuta da Fala e Administrativa. Nenhum cargo dos Orgãos Sociais é remunerado.

Em termos de custos temos os seguintes valores:

| Gastos com pessoal | 2017 |
|---|---|
| Remunerações do Pessoal | 53.744,67 |
| Subsídio de Férias | 4.874,00 |
| Subsídio de Natal | 4.874,00 |
| Subsídio de Alimentação | 3.539,16 |
| Encargos sobre Remunerações | 15.079,53 |
| Seguros de acidentes no trabalho e doença | 860,21 |
| Outros Custos com o Pessoal | 549,05 |
| Total | 83.520,62 |

Não existe compromisso por parte da Associação em matérias de pensões.

## 12. Outras divulgações

Considera-se importante nesta rubrica desdobrar os valores em 31/12/2017 perante o Estado e outros entes públicos e a liquidez financeira da Associação.

### 12.1 Estado e outros entes públicos

| Descrição | 2017 |
|---|---|
| Retenção imposto s/trab dependente | 594,00 |
| Contribuição p/Segurança Social | 1.533,87 |
| Total | 2.127,87 |

Os valores em dívida ao Estado representam o legal diferimento das contribuições laborais de Dezembro, a liquidar no mês seguinte.

12.2 Caixa e depósitos bancários

A rubrica de Caixa e depósitos bancários, em 31/12/2017, apresentava os seguintes saldos:

| Descrição | 2017 |
|---|---|
| Caixa | 102,54 |
| Depósitos à ordem | 118.618,78 |
| Depósitos a prazo | 206.542,42 |
| Total | 325.263,74 |

## 13. Acontecimentos após a data do Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2017.

Após o encerramento do periódo, e até à elaboração do presente ano anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

## 14. Divulgações exigidas por Outros Diplomas Legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.



Os Francisquinhos 2017

Lisboa, 20 de Fevereiro de 2018.

O Contabilista Certificado

CC 59021

A Direção

OS FRANCISQUINHOS