Balancete Analítico

Mês: 15º (Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa			2.054,53	2.028,57	25,96	
111	Caixa			2.054,53	2.028,57	25,96	
12	Depósitos à ordem			417.225,44	244.949,02	172.276,42	
121	Banco CGD			240.012,06	120.374,51	119.637,55	
122	Novo Banco			174.812,40	124.519,21	50.293,19	
123	Banco Santander Totta			2.400,98	55,30	2.345,68	
13	Outros depósitos bancários			248.635,77	6.170,97	242.464,80	
131	Depósito a prazo Novo Banco			167.093,35	6.170,97	160.922,38	
132	Outros Depósitos Totta			170,85		170,85	
133	Santander Totta			81.371,57		81.371,57	
21	Clientes			1.110,42	1.110,42		
211	Clientes c/c			1.110,42	1.110,42		
2111	Clientes gerais			1.110,42	1.110,42		
21111	Clientes gerais			1.110,42	1.110,42		
21111001	Domingos Negreiro, Lda.			105,00	105,00		
21111002	Wild Memory, Lda. 514.899.441			105,00	105,00		
21111003	Farmácia Mendes 510.657.990			78,58	78,58		
21111004	D. Mª Luisa Colher- 116.233.290			250,00	250,00		
21111005	LIDL - 503.340.855			198,35	198,35		
21111006	Farmácia Belém - 507.956.095			48,49	48,49		
21111007	Teresa Barata - 186.919.662			325,00	325,00		
22	Fornecedores			2.725,00	2.725,00		
221	Fornecedores c/c			2.725,00	2.725,00		
2211	Fornecedores gerais			2.725,00	2.725,00		
22111	Fornecedores gerais			2.725,00	2.725,00		
22111001	Mercombi, Lda.			2.725,00	2.725,00		
23	Pessoal			67.968,04	67.968,04		
231	Remunerações a pagar			67.968,04	67.968,04		
2312	Ao pessoal			67.968,04	67.968,04		
24	Estado e Outros Entes Públicos			30.068,83	32.270,88		2.202,05
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			8.111,00	8.690,00		579,00
2421	Trabalho Dependente			8.111,00	8.690,00		579,00
245	Contribuições para a Segurança Social			21.957,83	23.580,88		1.623,05
27	Outras contas a receber e a pagar			14.273,31	13.877,50	395,81	
272	Devedores e credores por acréscimos			395,81		395,81	
2722	Credores por acréscimos de gastos			395,81		395,81	
27229	Outros Acréscimos Custos			395,81		395,81	
2722901	FCT			395,81		395,81	
278	Outros devedores e credores			13.877,50	13.877,50		
2788	Devedores e Credores Diversos			13.877,50	13.877,50		
278801	Filipa Lourenço- 225.292.777			4.765,00	4.765,00		
278802	Sofia Martins- 212.381.776			2.025,00	2.025,00		
278803	Carolina Gonçalves- 223.017.221			3.037,50	3.037,50		
278804	Inês Lampreia Pedro- 259.257.125			2.250,00	2.250,00		
278805	Carina Reis			1.800,00	1.800,00		
43	Activos fixos tangíveis			116.522,04	116.522,04		
432	Edifícios e outras construções			96.233,81		96.233,81	
4321	Edif.Out.Const.c/IVA Dedutível			96.233,81		96.233,81	
434	Equipamento de transporte			14.011,75		14.011,75	
4341	Equip.Transp.c/IVA Dedutível			14.011,75		14.011,75	
435	Equipamento administrativo			3.836,92		3.836,92	
4353	Equipamento Administrativo			3.836,92		3.836,92	
43531	Equip.Admin.c/IVA Dedutível			3.836,92		3.836,92	
437	Outros activos fixos tangíveis			2.439,56		2.439,56	
4379	Outras Imobilizações Corpóreas			2.439,56		2.439,56	
43791	Out.Imob.Corp.c/IVA Dedutível			2.439,56		2.439,56	
438	Depreciações acumuladas				116.522,04		116.522,04
4382	Edifícios e outras construções				96.233,81		96.233,81
4384	Equipamento de transporte				14.011,75		14.011,75
43841	Deprec.Mat.Transporte-Ligeiros				14.011,75		14.011,75
4385	Equipamentos administrativos				3.836,92		3.836,92
43855	Deprec.Equip.Administrativo				3.836,92		3.836,92
4387	Outros activos fixos tangíveis				2.439,56		2.439,56
43879	Deprec.Out.Imobil.Corpóreas				2.439,56		2.439,56
56	Resultados Transitados				301.407,71		301.407,71
561	De Exercícios Anteriores				301.407,71		301.407,71
59	Outras variações no capital próprio				80.058,81		80.058,81
594	Doações				80.058,81		80.058,81
62	Fornecimentos e serviços externos			27.681,28	27.681,28		
622	Serviços especializados			19.603,26	19.603,26		
6221	Trabalhos especializados			3.169,92	3.169,92		
62213	Trab.Especial.Outros (REI)			3.169,92	3.169,92		
6223	Vigilância e segurança			1.466,85	1.466,85		
62233	Vigilânc.Segur.Out.(REI)			1.466,85	1.466,85		
6224	Honorários			14.267,75	14.267,75		
62249	Honorários de Outros			14.267,75	14.267,75		
622493	Honor.Outr. Outros (REI)			14.267,75	14.267,75		
6226	Conservação e reparação			698,74	698,74		
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte			698,74	698,74		

Balancete Analítico

Mês: 15º (Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
622613	Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)			698,74	698,74		
623	Materiais			667,66	667,66		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp			39,46	39,46		
62313	Ferr.Utens.D.Ráp.Outros (R/R)			39,46	39,46		
6233	Material de Escritório			628,20	628,20		
62333	Mat.Escrit. Outros (REI/REPR)			628,20	628,20		
624	Energia e fluidos			2.249,45	2.249,45		
6241	Electricidade			738,03	738,03		
62413	Electric. Outros (REI/REPR)			738,03	738,03		
6242	Combustíveis			774,59	774,59		
62429	Outros Combustíveis			774,59	774,59		
624293	Out.Combust.Outros (REI/REPR)			774,59	774,59		
6243	Água			736,83	736,83		
62433	Água (REI/REPR)			736,83	736,83		
625	Deslocações, estadas e transportes			499,66	499,66		
6251	Deslocações e estadas			499,66	499,66		
62511	Deslocações Estadia do Pessoal			499,66	499,66		
625111	Deslocação C/Viatura Própria			443,16	443,16		
625116	Portagens e Parqueamento			56,50	56,50		
626	Serviços diversos			4.661,25	4.661,25		
6261	Rendas e alugueres			1.185,25	1.185,25		
62615	Outras Rendas e Alugueres			1.185,25	1.185,25		
626154	Out.Rendas Isentas			1.185,25	1.185,25		
6262	Comunicação			1.807,35	1.807,35		
62621	Correio			0,53	0,53		
626213	Correio Outros (REI/REPR)			0,53	0,53		
62622	Telefones			1.806,82	1.806,82		
626223	Telefones Outros (REI/REPR)			1.806,82	1.806,82		
6263	Seguros			543,26	543,26		
626301	Seguro-Automóveis			299,26	299,26		
626302	Seguro-Incêndio			244,00	244,00		
6267	Limpeza, higiene e conforto			363,47	363,47		
62673	Limp.Hig.Conf.Outros (REI)			363,47	363,47		
6268	Outros serviços			761,92	761,92		
626808	Outros Serviços			201,05	201,05		
6268083	Out.Serviços Outros (REI)			201,05	201,05		
626809	Outros Fornecimentos			560,87	560,87		
6268093	Out.Fornecim.Outros (REI)			560,87	560,87		
63	Gastos com o pessoal			86.865,10	86.865,10		
632	Remunerações do Pessoal			71.684,71	71.684,71		
6321	Remunerações Escritório			20.113,87	20.113,87		
63211	Ordenados Administrativos			16.296,00	16.296,00		
63214	Subsídio de Férias			1.358,00	1.358,00		
63215	Subsídio de Natal			1.358,00	1.358,00		
63217	Subsídio de Alimentação			1.101,87	1.101,87		
6323	Remunerações Produção			51.570,84	51.570,84		
63231	Ordenados Produção			42.192,00	42.192,00		
63234	Subsídio de Férias			3.516,00	3.516,00		
63235	Subsídio de Natal			3.516,00	3.516,00		
63237	Subsídio de Alimentação			2.346,84	2.346,84		
635	Encargos sobre Remunerações			14.387,80	14.387,80		
6351	Encargos Administrativos			4.239,64	4.239,64		
6353	Encargos Produção			10.148,16	10.148,16		
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen			792,59	792,59		
6363	Seg.Acid.Produção			792,59	792,59		
68	Outros gastos e perdas			314,82	314,82		
681	Impostos			250,42	250,42		
6812	Impostos indirectos:			250,42	250,42		
68123	Imposto de Selo			2,10	2,10		
6812317	Operações Financeiras			2,10	2,10		
68123172	Op. realiz. p/ ou c/ intermed.			2,10	2,10		
681231724	Outras comissões			2,10	2,10		
68124	Imposto s/Transp.Rodoviário			32,52	32,52		
68127	Taxas			215,80	215,80		
688	Outros			64,40	64,40		
6888	Outros não especificados			64,40	64,40		
75	Subsídios à exploração			135.619,20	135.619,20		
751	Subsídios do Estado e outros entes públi			135.619,20	135.619,20		
75101	S.O.S. Bébé			135.619,20	135.619,20		
78	Outros rendimentos e ganhos			6.948,46	6.948,46		
788	Outros			6.948,46	6.948,46		
7885	Restituição de Impostos			831,61	831,61		
7886	Donativos			6.116,85	6.116,85		
788601	Singulares			767,26	767,26		
788602	Coletivas Dinheiro			210,00	210,00		
788603	Coletivas Espécie			325,42	325,42		
788604	Valores de consignação de IRS			4.814,17	4.814,17		
79	Juros, dividendos e outros rendimentos s			71,29	71,29		
791	Juros Obtidos			71,29	71,29		

Balancete Analítico

Mês: 15º (Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
7911	De depósitos			71,29	71,29		
81	Resultado líquido do período	31.494,42	31.494,42	174.657,80	206.152,22		31.494,42
811	Resultado antes de impostos	31.494,42		142.638,95	142.638,95		
818	Resultado líquido		31.494,42	32.018,85	63.513,27		31.494,42
Total geral:		31.494,42	31.494,42	1.332.741,33	1.332.741,33	415.162,99	415.162,99

OS FRANCISQUINHOS
ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DO HOSPITAL DE SÃO FRANCISCO XAVIER
3 ANOS

ATA
DO
PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos *vinte e dois de Março de Dois Mil e Vinte e Um*, 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 Vinte.

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 Vinte, apresentando as mesmas um resultado líquido positivo de 31.494,42€ (*Trinta Um Mil, Quatrocentos Noventa e Quatro Euros, Quarenta e Dois Cêntimos*), valor esse proveniente de donativos particulares e de empresas, Tribunais, Reembolsos de IRS e outros.

Lisboa, 22 de Março de 2021

O Conselho Fiscal,

INSTITUIÇÃO PARTICULAR DE SOLIDARIEDADE SOCIAL. N.º Cont 503 306 045
R. Gonçalves Zarco, n.º 15 1400-190 LISBOA.
Tel. 213623020 / 91 319 95 09
e-Mail: osfrancisquinhos.org@gmail.com

OS FRANCISQUINHOS

Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados

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 2020 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)

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.

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) 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.

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
Edificios 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, através de um acordo de cedência renovável.

5. Rendimentos e gastos

No ano de 2020, não se registam vendas ou prestação de serviços. Registou-se ainda ganhos com juros de depósitos no valor de 71,29€.

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

Gastos	2020	2019
Trabalhos especializados	3.169,62	2.884,50
Vigilância e segurança	1.466,85	1.005,04
Honorários	14.267,75	7.875,00
Conserv.Rep.Equip.Transporte	698,74	659,66
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	39,46	390,99
Material de Escritório	628,20	418,93
Electricidade	738,03	957,10
Combustíveis	774,59	2.649,23
Água	736,83	739,69
Deslocações, estadas e transportes	499,96	1.718,89
Rendas e alugueres	1.185,25	1.283,32
Correio	0,53	0,85
Telefones	1.806,82	2.055,90
Seguros	543,26	724,39
Limpeza, higiene e conforto	363,47	1.855,18
Outros serviços	201,05	5,00
Outros Fornecimentos	560,87	4.678,14
Total	27.681,28	29.055,32

Retirados os fornecimentos de serviços externos, acrescem ainda outros custos(IUC, Imp Selo, Taxas) no valor de 250,42€.

9. Subsídios e outros apoios das entidades públicas e privadas

No ano de 2020, registou-se os seguintes valores, manteve-se a maior preponderância do apoio da Segurança Social para o projeto SOS Bebé cujo apoio total foi o mesmo que registado em 2019, 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	2020	2019
Segurança Social	135.619,20	135.619,20
Restituição de impostos	5.645,78	4.152,42
Donativos particulares	767,26	5.056,80
Donativos coletivos(Dinheiro e espécie)	535,42	5.301,41
Total	142,567,66	150.129,83

10. Instrumentos Financeiros

Em 31 de Dezembro de 2020, a Associação registou os seguintes dados:

10.1 Investimentos financeiros

Descrição	2020	2019
Fundo compensação do trabalho	395,81	335,69

10.2 Outros ativos correntes

Descrição	2020	2019
Outros devedores	0,00	2.515,00

11. Benefícios dos empregados

Em 2020, a Associação manteve uma média de 5 empregados remunerados. Refletem as categorias de Técnica de Reabilitação, Fisioterapeuta, Terapeuta, Terapeuta da Fala e Gestora de Recursos Humanos. Nenhum cargo dos Orgãos Sociais é remunerado.

Em termos de custos temos os seguintes valores:

Gastos com pessoal	2020	2019
Remunerações do Pessoal	66.866,17	67.736,00
Subsídio de Alimentação	1.101,87	3.911,40
Encargos sobre Remunerações	14.387,80	15.380,56
Seguros de acidentes no trabalho e doença	792,59	581,53
Outros Custos com o Pessoal	0,00	564,05
Total	83.148,43	88.173,54

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

12. Outras divulgações

Considera-se importante nesta rubrica desdobrar os valores em 31/12/2020 perante o Estado e outros entes públicos e a liquidez financeira da Associação.

12.1 Estado e outros entes públicos

Descrição	2020	2019
Retenção imposto s/trab dependente	579,00	584,00
Contribuição p/Segurança Social	1.623,05	2.095,95
Total	2.205,05	2.679,95

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 31/12/2020, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Caixa	25,96	20,19
Depósitos à ordem	172.276,42	201.711,11
Depósitos a prazo	242.464,80	179.564,48
Total	414.767,18	381.295,78

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 2020.

Não obstante a crise pandémica do conhecimento geral, a Associação garantiu a manutenção do apoio financeiro via Segurança Social, o que permitiu manter a

atividade, no entanto, dado o panorama de confinamento acabou por ter impacto no normal funcionamento do dia-a-dia. 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.

Lisboa, 12 de Abirl de 2021.

O Contabilista Certificado

A Direção

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa	383,47	170,97	2.054,53	2.028,57	25,96	
111	Caixa	383,47	170,97	2.054,53	2.028,57	25,96	
12	Depósitos à ordem	15.441,51	10.381,25	417.225,44	244.949,02	172.276,42	
121	Banco CGD	11.301,60	5.973,21	240.012,06	120.374,51	119.637,55	
122	Novo Banco	4.139,91	4.408,04	174.812,40	124.519,21	50.293,19	
123	Banco Santander Totta			2.400,98	55,30	2.345,68	
13	Outros depósitos bancários	6,67	4.170,97	248.635,77	6.170,97	242.464,80	
131	Depósito a prazo Novo Banco	6,67	4.170,97	167.093,35	6.170,97	160.922,38	
132	Outros Depósitos Totta			170,85		170,85	
133	Santander Totta			81.371,57		81.371,57	
21	Clientes	312,50	312,50	1.110,42	1.110,42		
211	Clientes c/c	312,50	312,50	1.110,42	1.110,42		
2111	Clientes gerais	312,50	312,50	1.110,42	1.110,42		
21111	Clientes gerais	312,50	312,50	1.110,42	1.110,42		
21111001	Domingos Negreiro, Lda.			105,00	105,00		
21111002	Wild Memory, Lda. 514.899.441			105,00	105,00		
21111003	Farmácia Mendes 510.657.990			78,58	78,58		
21111004	D. Mª Luisa Colher- 116.233.290	100,00	100,00	250,00	250,00		
21111005	LIDL - 503.340.855			198,35	198,35		
21111006	Farmácia Belém - 507.956.095			48,49	48,49		
21111007	Teresa Barata - 186.919.662	212,50	212,50	325,00	325,00		
22	Fornecedores	250,00	250,00	2.725,00	2.725,00		
221	Fornecedores c/c	250,00	250,00	2.725,00	2.725,00		
2211	Fornecedores gerais	250,00	250,00	2.725,00	2.725,00		
22111	Fornecedores gerais	250,00	250,00	2.725,00	2.725,00		
22111001	Mercombi, Lda.	250,00	250,00	2.725,00	2.725,00		
23	Pessoal	5.088,65	5.088,65	67.968,04	67.968,04		
231	Remunerações a pagar	5.088,65	5.088,65	67.968,04	67.968,04		
2312	Ao pessoal	5.088,65	5.088,65	67.968,04	67.968,04		
24	Estado e Outros Entes Públicos	4.404,08	2.202,04	30.068,83	32.270,88		2.202,05
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	1.158,00	579,00	8.111,00	8.690,00		579,00
2421	Trabalho Dependente	1.158,00	579,00	8.111,00	8.690,00		579,00
245	Contribuições para a Segurança Social	3.246,08	1.623,04	21.957,83	23.580,88		1.623,05
27	Outras contas a receber e a pagar	905,01	6.452,50	14.273,31	13.877,50	395,81	
273	Benefícios pós-emprego	5,01		395,81		395,81	
27301	FCT	5,01		395,81		395,81	
278	Outros devedores e credores	900,00	6.452,50	13.877,50	13.877,50		
2788	Devedores e Credores Diversos	900,00	6.452,50	13.877,50	13.877,50		
278801	Filipa Lourenço- 225.292.777	450,00	1.390,00	4.765,00	4.765,00		
278802	Sofia Martins- 212.381.776		2.025,00	2.025,00	2.025,00		
278803	Carolina Gonçalves- 223.017.221		562,50	3.037,50	3.037,50		
278804	Inês Lampreia Pedro- 259.257.125		675,00	2.250,00	2.250,00		
278805	Carina Reis	450,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00		
43	Activos fixos tangíveis			116.522,04	116.522,04		
432	Edifícios e outras construções			96.233,81		96.233,81	
4321	Edif.Out.Const.c/IVA Dedutível			96.233,81		96.233,81	
434	Equipamento de transporte			14.011,75		14.011,75	
4341	Equip.Transp.c/IVA Dedutível			14.011,75		14.011,75	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
435	Equipamento administrativo			3.836,92		3.836,92	
4353	Equipamento Administrativo			3.836,92		3.836,92	
43531	Equip.Admin.c/IVA Dedutível			3.836,92		3.836,92	
437	Outros activos fixos tangíveis			2.439,56		2.439,56	
4379	Outras Imobilizações Corpóreas			2.439,56		2.439,56	
43791	Out.Imob.Corp.c/IVA Dedutível			2.439,56		2.439,56	
438	Depreciações acumuladas				116.522,04		116.522,04
4382	Edifícios e outras construções				96.233,81		96.233,81
4384	Equipamento de transporte				14.011,75		14.011,75
43841	Deprec.Mat.Transporte-Ligeiros				14.011,75		14.011,75
4385	Equipamentos administrativos				3.836,92		3.836,92
43855	Deprec.Equip.Administrativo				3.836,92		3.836,92
4387	Outros activos fixos tangíveis				2.439,56		2.439,56
43879	Deprec.Out.Imobil.Corpóreas				2.439,56		2.439,56
56	Resultados Transitados				301.407,71		301.407,71
561	De Exercícios Anteriores				301.407,71		301.407,71
59	Outras variações no capital próprio				80.058,81		80.058,81
594	Doações				80.058,81		80.058,81
62	Fornecimentos e serviços externos	7.525,58		27.681,28		27.681,28	
622	Serviços especializados	6.873,47		19.603,26		19.603,26	
6221	Trabalhos especializados	250,00		3.169,92		3.169,92	
62213	Trab.Especial.Outros (REI)	250,00		3.169,92		3.169,92	
6223	Vigilância e segurança	170,97		1.466,85		1.466,85	
62233	Vigilânc.Segur.Out.(REI)	170,97		1.466,85		1.466,85	
6224	Honorários	6.452,50		14.267,75		14.267,75	
62249	Honorários de Outros	6.452,50		14.267,75		14.267,75	
622493	Honor.Outr. Outros (REI)	6.452,50		14.267,75		14.267,75	
6226	Conservação e reparação			698,74		698,74	
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte			698,74		698,74	
622613	Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)			698,74		698,74	
623	Materiais			667,66		667,66	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp			39,46		39,46	
62313	Ferr.Utens.D.Ráp.Outros (R/R)			39,46		39,46	
6233	Material de Escritório			628,20		628,20	
62333	Mat.Escrit. Outros (REI/REPR)			628,20		628,20	
624	Energia e fluidos	223,80		2.249,45		2.249,45	
6241	Electricidade	101,34		738,03		738,03	
62413	Electric. Outros (REI/REPR)	101,34		738,03		738,03	
6242	Combustíveis			774,59		774,59	
62429	Outros Combustíveis			774,59		774,59	
624293	Out.Combust.Outros (REI/REPR)			774,59		774,59	
6243	Água	122,46		736,83		736,83	
62433	Água (REI/REPR)	122,46		736,83		736,83	
625	Deslocações, estadas e transportes	109,08		499,66		499,66	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
6251	Deslocações e estadas	109,08		499,66		499,66	
62511	Deslocações Estadia do Pessoal	109,08		499,66		499,66	
625111	Deslocação C/Viatura Própria	109,08		443,16		443,16	
625116	Portagens e Parqueamento			56,50		56,50	
626	Serviços diversos	319,23		4.661,25		4.661,25	
6261	Rendas e alugueres			1.185,25		1.185,25	
62615	Outras Rendas e Alugueres			1.185,25		1.185,25	
626154	Out.Rendas Isentas			1.185,25		1.185,25	
6262	Comunicação	319,23		1.807,35		1.807,35	
62621	Correio			0,53		0,53	
626213	Correio Outros (REI/REPR)			0,53		0,53	
62622	Telefones	319,23		1.806,82		1.806,82	
626223	Telefones Outros (REI/REPR)	319,23		1.806,82		1.806,82	
6263	Seguros			543,26		543,26	
626301	Seguro-Automóveis			299,26		299,26	
626302	Seguro-Incêndio			244,00		244,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto			363,47		363,47	
62673	Limp.Hig.Conf.Outros (REI)			363,47		363,47	
6268	Outros serviços			761,92		761,92	
626808	Outros Serviços			201,05		201,05	
6268083	Out.Serviços Outros (REI)			201,05		201,05	
626809	Outros Fornecimentos			560,87		560,87	
6268093	Out.Fornecim.Outros (REI)			560,87		560,87	
63	Gastos com o pessoal	6.372,09		86.865,10	3.716,67	83.148,43	
632	Remunerações do Pessoal	5.088,65		71.684,71	3.716,67	67.968,04	
6321	Remunerações Escritório	1.415,24		20.113,87		20.113,87	
63211	Ordenados Administrativos	1.358,00		16.296,00		16.296,00	
63214	Subsídio de Férias			1.358,00		1.358,00	
63215	Subsídio de Natal			1.358,00		1.358,00	
63217	Subsídio de Alimentação	57,24		1.101,87		1.101,87	
6323	Remunerações Produção	3.673,41		51.570,84	3.716,67	47.854,17	
63231	Ordenados Produção	3.516,00		42.192,00	3.716,67	38.475,33	
63234	Subsídio de Férias			3.516,00		3.516,00	
63235	Subsídio de Natal			3.516,00		3.516,00	
63237	Subsídio de Alimentação	157,41		2.346,84		2.346,84	
635	Encargos sobre Remunerações	1.086,90		14.387,80		14.387,80	
6351	Encargos Administrativos	302,83		4.239,64		4.239,64	
6353	Encargos Produção	784,07		10.148,16		10.148,16	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen	196,54		792,59		792,59	
6363	Seg.Acid.Produção	196,54		792,59		792,59	
68	Outros gastos e perdas			314,82		314,82	
681	Impostos			250,42		250,42	
6812	Impostos indirectos:			250,42		250,42	
68123	Imposto de Selo			2,10		2,10	
6812317	Operações Financeiras			2,10		2,10	
68123172	Op. realiz. p/ ou c/ intermed.			2,10		2,10	
681231724	Outras comissões			2,10		2,10	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
68124	Imposto s/Transp.Rodoviário			32,52		32,52	
68127	Taxas			215,80		215,80	
688	Outros			64,40		64,40	
6888	Outros não especificados			64,40		64,40	
75	Subsídios à exploração		11.301,60		135.619,20		135.619,20
751	Subsídios do Estado e outros entes públi		11.301,60		135.619,20		135.619,20
75101	S.O.S. Bébé		11.301,60		135.619,20		135.619,20
78	Outros rendimentos e ganhos		352,41		6.948,46		6.948,46
788	Outros		352,41		6.948,46		6.948,46
7885	Restituição de Impostos				831,61		831,61
7886	Donativos		352,41		6.116,85		6.116,85
788601	Singulares		352,41		767,26		767,26
788602	Coletivas Dinheiro				210,00		210,00
788603	Coletivas Espécie				325,42		325,42
788604	Valores de consignação de IRS				4.814,17		4.814,17
79	Juros, dividendos e outros rendimentos s		6,67		71,29		71,29
791	Juros Obtidos		6,67		71,29		71,29
7911	De depósitos		6,67		71,29		71,29
81	Resultado líquido do período			32.018,85	32.018,85		
818	Resultado líquido			32.018,85	32.018,85		
Total geral:		40.689,56	40.689,56	1.047.463,43	1.047.463,43	526.307,52	526.307,52

5/9/21

Os Francisquinhos- Assoc.Pais e Amigos das Crianças do HSFX

BALANÇO (INDIVIDUAL ou CONSOLIDADO) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31-12-2020	31-12-2019
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangiveis			
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			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Diferimentos			
Outros ativos correntes		395,81	2 850,69
Caixa e depósitos bancários		414 767,18	381 295,78
		415 162,99	384 146,47
Total do Ativo		**415 162,99**	384 146,47
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		301 407,71	269 388,86
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos/ outras variações nos fundos patrimoniais		80 058,81	80 058,81
Resultado líquido do período		31 494,42	32 018,85
Total dos fundos patrimoniais		**412 960,94**	381 466,52
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões			
Provisões especificas			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente:			
Fornecedores			
Estado e outros entes públicos		2 202,05	2 679,95
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes			
		2 202,05	2 679,95
Total do passivo		**2 202,05**	**2 679,95**
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		**415 162,99**	384 146,47

Os Francisquinhos- Assoc.Pais e Amigos das Crianças do HSFX

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados			
Subsídios, doações e legados à exploração		135 619,20	135 619,20
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos		(27 681,28)	(29 901,81)
Gastos com o pessoal		(83 148,43)	(88 173,54)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
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		6 948,46	14 545,63
Outros gastos		(314,82)	(170,06)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		31 423,13	31 919,42
Gastos/reversões de depreciação e de amortização			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		31 423,13	31 919,42
Juros e rendimentos similares obtidos		71,29	99,43
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		31 494,42	32 018,85
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		**31 494,42**	**32 018,85**

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

12/04/2021

Os Francisquinhos- Assoc.Pais e Amigos das Crianças do HSI

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2020

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 2019	1				301 408		80 059		381 467		381 467
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							31 494	31 494		31 494
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2+3							31 494	31 494		31 494
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
Fundos											
Subsídios, doações e legados											
Distribuições											
Outras operações											
	5										
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2020	6 = 1+2+3+5				301 408		80 059	31 494	412 961		412 961

5902

Os Francisquinhos- Assoc.Pais e Amigos das Crianças do HSFX

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL/CONSOLIDADA) DE FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS 2020	PERÍODOS 2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		785,00	1 810,00
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a Fornecedores		(13 548,34)	(22 730,39)
Pagamentos ao Pessoal		(61 471,96)	(64 445,04)
Caixa gerada pelas operações		(74 235,30)	(85 365,43)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		44 841,78	114 925,24
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(29 393,52)	29 559,81
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		(6 170,97)	(102 000,00)
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		69 035,89	102 000,00
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		62 864,92	
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			(10,12)
Redução de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			(10,12)
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(33 471,40)	29 549,69
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		381 295,78	351 746,09
Caixa e seus equivalentes no fim do período		414 767,18	381 295,78

Ata número sessenta e dois

Aos vinte dias do Mês de Abril de Dois Mil e Vinte e Um, pelas catorze horas, na sede da Associação sita na Rua Gonçalves Zarco, número quinze, no Restelo, em Lisboa, realizou-se a Assembleia Geral Ordinária, com a seguinte ordem de trabalhos:

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

Ponto Dois - Informações Gerais.

Quanto ao Ponto Um, Discussão e votação do Relatório de Atividades e Contas do exercício de Dois Mil e Vinte e respetivo parecer do Conselho Fiscal, foi o mesmo Relatório de Atividades e Contas e o Parecer do Conselho Fiscal lidos em voz alta a todos os presentes. O Parecer do Conselho Fiscal foi favorável e positivo referente ao Ano de Dois Mil e Vinte, ao Relatório de Atividades e Contas, apresentando as mesmas um resultado líquido positivo de € 31.494,42 (trinta e um mil Quatrocentos e Noventa e Quatro Mil e Quarenta e Dois Cêntimos).

O Relatório de Atividades e Contas referente ao Ano de Dois Mil e Vinte foi aprovado por unanimidade de todos os presentes na Assembleia Geral.

O resultado líquido foi positivo, devido principalmente aos reembolsos do Imposto do Rendimento Singular e receitas de multas / coimas provenientes dos tribunais judiciais e de alguns donativos.

Quanto ao Ponto Dois, a Presidente da Direção, informou que não foi cumprido na totalidade o Plano de Atividades devido à situação de saúde existente em Portugal. O apoio às crianças e famílias foi feito em teletrabalho, por instruções do SNIPI, em Setembro reiniciou-se o apoio presencial.

A sessão foi encerrada pelas quinze horas pela Presidente da Mesa da Assembleia Geral, que assinou a presente ata, após leitura e aprovação pelos presentes.

Maria Eduarda Coutinho Dias dos Neves e Sousa — [illegible]