

ASSOCIAÇÃO VALE DE ACOR

ANEXO AO BALANÇO E AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Exercício 2013

As notas que se seguem estão de acordo com DL nº36-A/2011 de 9/3.

1-Identificação da Entidade

A ASSOCIAÇÃO VALE DE ACOR uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Associação com NISS-20010229786, NIF-503079677 e CAE- 87902.

A entidade tem a sua sede na Igreja de S. Tiago na Rua do Castelo em Almada no distrito de SETÚBAL.

A Associação Vale de Acór é uma Instituição Particular de Solidariedade Social que tem como actividade principal tratamento e reinserção de toxicodependentes e alcoólicos.

Em 2013 o número médio de funcionários ao serviço da instituição foi 35.

O número médio mensal de utentes durante o ano de 2013 foi de 136 que se repartiram pelas seguintes valências:

- Equipa de Intervenção Directa -50
- Comunidade Terapeutica -81
- Centro Reinserção -16

2-Demonstrações Financeiras

Em 2013 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos e de acordo com a NCRF para as ESNL.

3-Políticas Contabilísticas

As políticas financeiras foram preparadas de acordo com as BADF.

Continuidade, regime de acréscimo, consistência de apresentação, materialidade e agregação e compensação

4 Activos fixos tangíveis

A entidade aplica nas depreciações dos activos fixos tangíveis a vida útil esperada para que o ativo esteja útil para uso, através do método da linha recta por duodécimos e as taxas referentes ao decreto regulamentar nº 25/2009 de 14/9.

Os seguintes quadros apresenta os movimentos ocorridos nas rubricas dos Activos Fixos Tangíveis em 2013

Encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações.

As despesas subsequentes que a entidade teve com manutenção e reparação dos ativos foram registadas como gastos no período.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

	Saldo em 01-Jan-2013	Aquisições / Dotações	Abates	Transf.	Reval	Saldo em 31-Dez-2013
Terrenos e recursos naturais	843,04					843,04
Edifícios e outras construções	994.988,79	78.417,72				1 073.406,51
Equipamento básico	70.932,27	23.282,67				94.214,94
Equipamento de transporte	90.838,48		-23.689,96			67.148,52
Equipamento administrativo	118.588,00	3.600,83				122.188,83
Outros Ativos fixos tangíveis	1.737,39					1.737,39
Total	1 277 927,97	105 301,22	(23 689,96)			1 359 539,23

Depreciações Acumuladas

	Saldo em 01-Jan-2013	Aquisições / Dotações	Abates	Transf.	Reval	Saldo em 31-Dez-2013
Terrenos e recursos naturais						
Edifícios e outras construções	199 231,43	28 326,53	-			227 557,96
Equipamento básico	67 546,47	4 040,99	-			71 587,46
Equipamento de transporte	87 109,04	2 979,44	-22 939,96			67 148,52
Equipamento administrativo	114 767,09	1 728,11				116 495,20
Outros Ativos fixos tangíveis	1 737,39					1 737,39
Total	470 391,42	37 075,07	-22 939,96			484 526,53

5 Rédito

Esta rubrica 2013 apresenta um acréscimo em relação a 2012

Descrição	2013	2012
Prestação de Serviços		
Quotas /mensalidades Utentes	127 974,74	117 580,72
Outros		
Total	127 974,74	117 580,72

6 Subsídios , Doações

Esta rubrica em 2013 teve um acréscimo em relação a 2012.

Descrição	2013	2012
Subsídios do Governo		
Centro Regional de Segurança Social	151 779,12	150 425,26
ARS	467 489,22	425 170,89
IEFP	311,32	10 752,46
Projeto POPH	3 571,67	1 333,60
Total	623 151,33	587 682,21

7 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Associação Valde de Acor 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 Associação Vale de Acor perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

8 Benefícios dos empregados

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2013 foi de 35.

A rubrica gastos com pessoal em 2013 tem um acréscimo significativo devido á atualização da remunerações e ao aumento da taxa de contribuição para a segurança social.

Descrição	2013	2012
Remunerações aos Órgãos Sociais	-	-
Remunerações ao Pessoal	472 922,78	462 816,25
Encargos sobre as Remunerações	86 827,42	83 655,79
Seguro Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	3 216,89	2 019,31
Formação Profissional	350,62	161,50
Outros gastos c/pessoal	351,77	529,19
Segurança e Higiene no trabalho	2 060,18	
Total	565 729,66	549 182,04

9.1 Investimentos financeiros

Esta rubrica com um valor de 16.57 refere-se ao fundo de compensação dos trabalhadores.

9.2 Utentes

Esta rubrica com um valor de 24.562,55 inclui a devoluções e reembolsos à segurança social. referente aos utentes.

9.3 Diferimentos

Descrição	2013	2012
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 696,93	1 023,37
Total	1 696,93	1 023,37

9.4 Caixa e Depósitos Bancários

Estas rubricas inclui caixa, depósitos à ordem e a prazo e outros instrumentos financeiros o valor elevado na conta caixa deve-se a donativos da angariação de fundos nos últimos meses do ano.

Descrição	2013	2012
Caixa	25 397,49	237,95
Depósitos à ordem	30 469,20	359 533,77
Depósitos a prazo	200 000,00	
Outros Instrumentos financeiros	288,90	
Total	256 155,59	359 771,72

9.5 Explicação e justificação dos movimentos ocorridos no exercício de cada uma das rubricas dos Fundos Patrimoniais e Passivo, constantes do Balanço,

Fundos Patrimoniais e Passivos	S. Inicial	Aumento	Diminuições	Saldo Final
Fundo Social	24.291,05			24.291,05
Resultados Transitados	183.833,92	74.461,24		258.295,16
Outras variações nos fundos patrim.	729.547,91		17.123,76	712.424,15
Resultado Líquido	74.461,24	13.529,63	74.461,24	13.529,63

9.6 Estado e outros entes públicos

Esta rubrica inclui no valor de 250,02 do IRC, referente a retenções de juros bancários em 2013.

9.7 outras contas a pagar

Descrição	2013	2012
Credores por acréscimos de gastos	97 133,94	72 998,52
Total	97 133,94	72 998,52

9.8 Fornecimentos serviços externos

Esta rubrica em 2013 teve um acréscimo em relação a 2012,

Descrição	2013	2012
Subcontratos	11 902,24	0,00
Serviços especializados	103 614,49	65 929,80
Materiais	11 688,77	10 562,99
Energia e fluidos	59 327,14	55 726,94
Deslocações, estadas e transportes	9 019,20	6 688,30
Serviços diversos:	62 350,82	56 771,92
Rendas	15 341,97	13 454,97
Limpeza, higiene e conforto	28 436,96	18 435,02
Comunicação	9 159,40	12 311,00
Seguros	4 568,59	3 232,12
Outros	4 843,90	9 338,81
Total	257 902,66	195 679,95

9.9 Outros Rendimentos e Ganhos

Esta rubrica em 2013 teve um valor semelhante a 2012

Descrição	2013	2012
Correção ex ant	162,92	7.112,32
Imputação sub	17.123,76	17.123,76
Donativos	227.058,9	219.190,48
Outros	1.161,40	273,10
	245.506,98	243.699,66

9.10 Outro e Gastos e Perdas

Esta rubrica em 2013 teve um valor semelhante a 2012

Descrição	2013	2012
Taxas	500,48	44,47
Dívidas incobráveis utentes	11.896,81	15.508,75
Outros	11.535,55	7.394,14
Total	23.933,11	22.947,36

9.11 Resultados Financeiros

Esta rubrica em 2013 teve um valor semelhante a 2012

Descrição	2013	2012		2013	2012
Juros e gastos similares	1.135,11	762,46	Juros e rend similares	1.000,02	0,00
Total	1.135,11	764,46		1.000,02	0,00

A Associação em 2013 fechou com valor positivo de 13.529,63€, teve um decréscimo em relação a 2012 devido às obras nas instalações durante o ano.

O Responsável da Empresa

O Técnico Oficial de Contas
