

RELATÓRIO DE GESTÃO 2021

JPF - Viseugest

CENTRO PAROQUIAL DE VILAR SECO

Introdução:

Apesar da crise epidémica ainda não ter terminado, o ano de 2021, decorreu na normalidade possível, com os constrangimentos e restrições que as medidas sanitárias impunham.

A Direção apresentou uma candidatura ao Programa PARES, para o financiar a construção de uma Estrutura Residencial para Idosos, no terreno adjacente às atuais instalações da Creche e Centro de Dia.

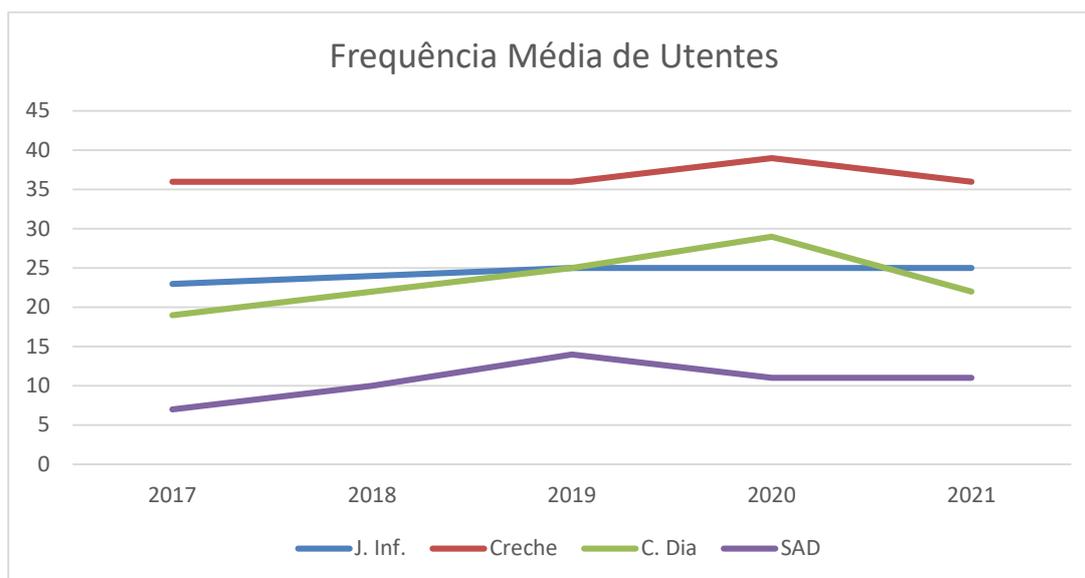
Infelizmente não foi aprovada, contudo direccionámos a candidatura, deste financiamento, ao PRR, estando aguardar resposta.

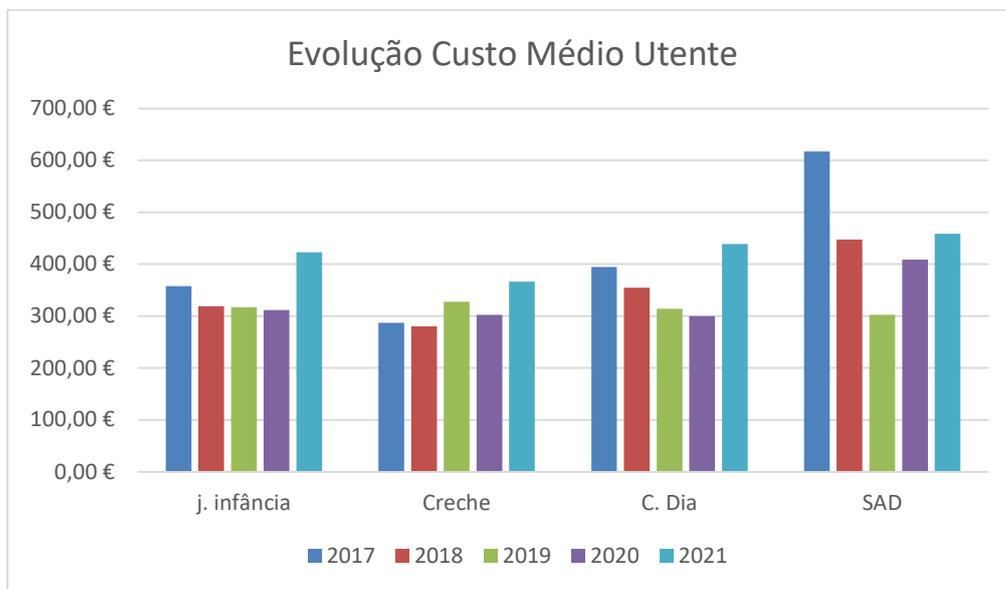
A tornar-se realidade este financiamento, iria permitir dar resposta a uma carência social da freguesia, bem como assegurar a sustentabilidade financeira e médio longo prazo do Centro Paroquial.

Passamos a apresentar o Relatório de Gestão.

Frequência e custo médio Utente:

Resposta Social	2017		2018		2019		2020		2021	
	Nº	Custo								
	Utentes	Médio								
Jardim de Infância	23	357,88 €	24	318,70 €	25	317,30 €	25	317,30 €	25	422,72 €
Creche	36	287,06 €	36	280,02 €	36	327,70 €	39	327,70 €	36	366,05 €
Centro de Dia	19	394,39 €	22	354,75 €	25	313,84 €	29	313,84 €	22	439,19 €
Apoio Domiciliário	7	617,35 €	10	447,68 €	14	302,25 €	11	302,25 €	11	458,70 €





Recursos Humanos:

<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
18	16	16	19

Passamos a apresentar os aspetos mais relevantes relacionados com as atividades desenvolvidas:**1 – Evolução da atividade e análise económica - financeira:**

Nos **Rendimentos** verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
Vendas e serviços prestados	131 310,84	133 953,57	-2 642,73	-1,97%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	274 478,53	256 065,20	18 413,33	7,19%
Subsídios de Outras Entidades	8 306,62	3 121,08	5 185,54	166,15%
Doações e heranças	1 952,65	990,00	962,65	97,24%
Outros rendimentos e ganhos	19 697,11	19 562,73	134,38	0,69%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total dos Rendimentos	435 745,75	413 692,58	22 053,17	5,33%

Nos **Gastos** verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
CMVMC	39 079,40	42 328,31	-3 248,91	-7,68%
Fornecimentos e serviços externos	68 651,09	58 852,76	9 798,33	16,65%
Gastos com Pessoal	309 176,32	252 477,61	56 698,71	22,46%
Outros gastos e perdas	5 441,43	3 306,69	2 134,74	64,56%
Gastos de depreciação e de amortização	34 250,75	33 457,16	793,59	2,37%
Juros e gastos Similares Suportados	4 845,87	2 988,48	1 857,39	62,15%
Total dos Gastos	461 444,86	393 411,01	68 033,85	17,29%

Nos **Resultados**, verificou-se a seguinte evolução:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
Resultado líquido do período	-25 699,11	20 281,57	-45 980,68	-226,71%

Resultados por Resposta Social:**Jardim de Infância:**

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
CMVMC	10 035,51	10 930,17	-894,66	-8,19%
Fornecimentos e serviços externos	13 026,47	11 387,88	1 638,59	14,39%
Gastos com Pessoal	100 008,97	67 970,15	32 038,82	47,14%
Gastos de depreciação e de amortização	3 498,21	3 098,58	399,63	12,90%
Outros gastos e perdas	246,00	0,00	246,00	100,00%
Total dos Gastos	126 815,16	93 386,78	33 428,38	35,80%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
Vendas e serviços prestados	19 666,58	19 800,20	-133,62	-0,67%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	61 483,12	66 233,44	-4 750,32	-7,17%
Subsídios de Outras Entidades	1 026,50	2 736,24	-1 709,74	-62,49%
Doações e heranças	7,00	490,00	-483,00	-98,57%
Outros Rendimentos e Ganhos	0,00	695,93	-695,93	-100,00%
Total dos Rendimentos	82 183,20	89 955,81	-7 772,61	-8,64%

Resultado líquido do período	-44 631,96	-3 430,97	-41 200,99	1200,86%
-------------------------------------	-------------------	------------------	-------------------	-----------------

Creche:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
CMVMC	8 411,85	9 327,81	-915,96	-9,82%
Fornecimentos e serviços externos	22 186,74	18 726,35	3 460,39	18,48%
Gastos com Pessoal	107 475,59	97 897,81	9 577,78	9,78%
Outros gastos e perdas	4 639,33	1 240,22	3 399,11	274,07%
Gastos de depreciação e de amortização	12 962,65	12 928,19	34,46	0,27%
Juros e gastos similares suportados	2 457,51	1 494,61	962,90	64,42%
Total dos Gastos	158 133,67	141 614,99	16 518,68	11,66%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
Vendas e serviços prestados	27 650,03	30 943,50	-3 293,47	-10,64%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	143 745,81	108 613,57	35 132,24	32,35%
Subsídios de outras Entidades Públicas	127,00	0,00	127,00	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	8 834,14	9 199,68	-365,54	-3,97%
Total dos Rendimentos	180 356,98	148 756,75	31 600,23	21,24%

Resultado líquido do período	22 223,31	7 141,76	15 081,55	211,17%
-------------------------------------	------------------	-----------------	------------------	----------------

Serviço de Apoio Domiciliário (SAD):

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
CMVMC	9 504,17	10 295,31	-791,14	-7,68%
Fornecimentos e serviços externos	12 757,59	10 554,12	2 203,47	20,88%
Gastos com Pessoal	32 975,58	28 219,60	4 755,98	16,85%
Outros gastos e perdas	278,02	27,00	251,02	929,70%
Gastos de depreciação e de amortização	4 981,30	4 875,70	105,60	2,17%
Juros e gastos Similares Suportados	52,03	0,00	52,03	-100,00%
Total dos Gastos	60 548,69	53 971,73	6 576,96	12,19%

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
Vendas e serviços prestados	29 538,26	30 250,20	-711,94	-2,35%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	25 822,14	31 145,08	-5 322,94	-17,09%
Subsídios de outras Entidades Públicas	3 787,18	0,00	3 787,18	100,00%
Doações e heranças	1 075,48	0,00	1 075,48	100,00%
Outros rendimentos e ganhos	1 160,84	0,00	1 160,84	100,00%
Total dos Rendimentos	61 383,90	61 395,28	-11,38	-0,02%

Resultado líquido do período	835,21	7 423,55	-6 588,34	-88,75%
-------------------------------------	---------------	-----------------	------------------	----------------

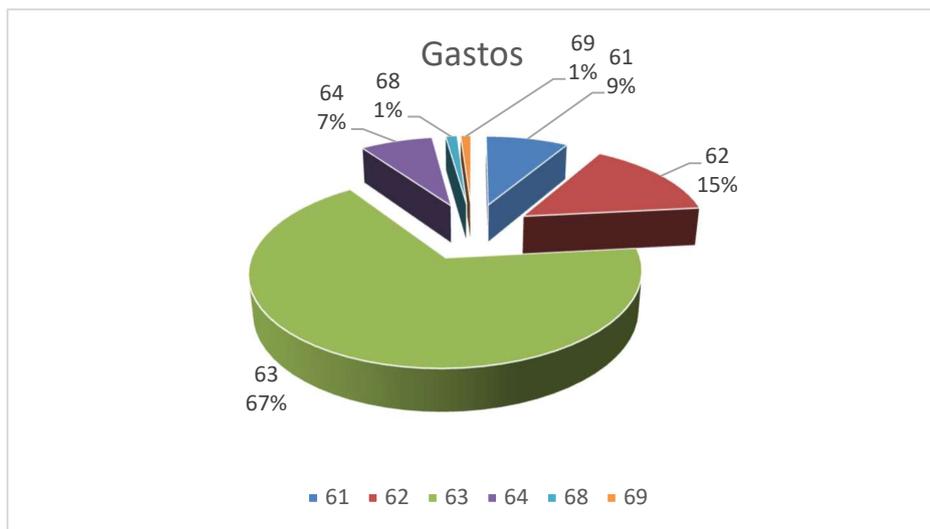
Centro de Dia:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
CMVMC	11 127,87	11 775,02	-647,15	-5,50%
Fornecimentos e serviços externos	20 680,29	18 184,41	2 495,88	13,73%
Gastos com Pessoal	68 716,18	58 390,05	10 326,13	17,68%
Outros gastos e perdas	278,08	2 039,47	-1 761,39	-86,37%
Gastos de depreciação e de amortização	12 808,59	12 554,69	253,90	2,02%
Juros e gastos similares suportados	2 336,33	1 493,87	842,46	56,39%
Total dos Gastos	115 947,34	104 437,51	11 509,83	11,02%

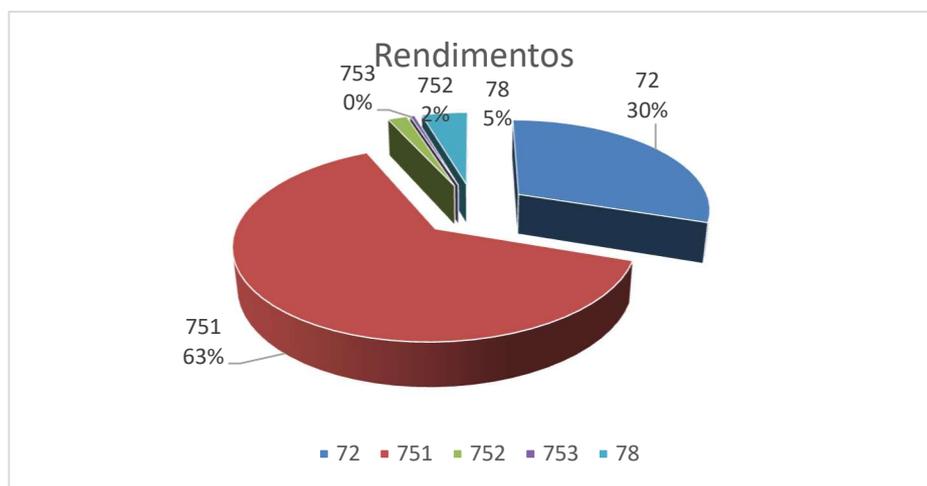
Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
Vendas e serviços prestados	54 455,70	52 959,67	1 496,03	2,82%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	43 427,46	50 073,11	-6 645,65	-13,27%
Subsídios de Outras Entidades	3 365,94	384,84	2 981,10	774,63%
Doações e heranças	870,17	500,00	370,17	74,03%
Outros rendimentos e ganhos	9 702,13	9 667,12	35,01	0,36%
Total dos Rendimentos	111 821,40	113 584,74	-1 763,34	-1,55%

Resultado líquido do período	-4 125,94	9 147,23	-13 273,17	-145,11%
-------------------------------------	------------------	-----------------	-------------------	-----------------

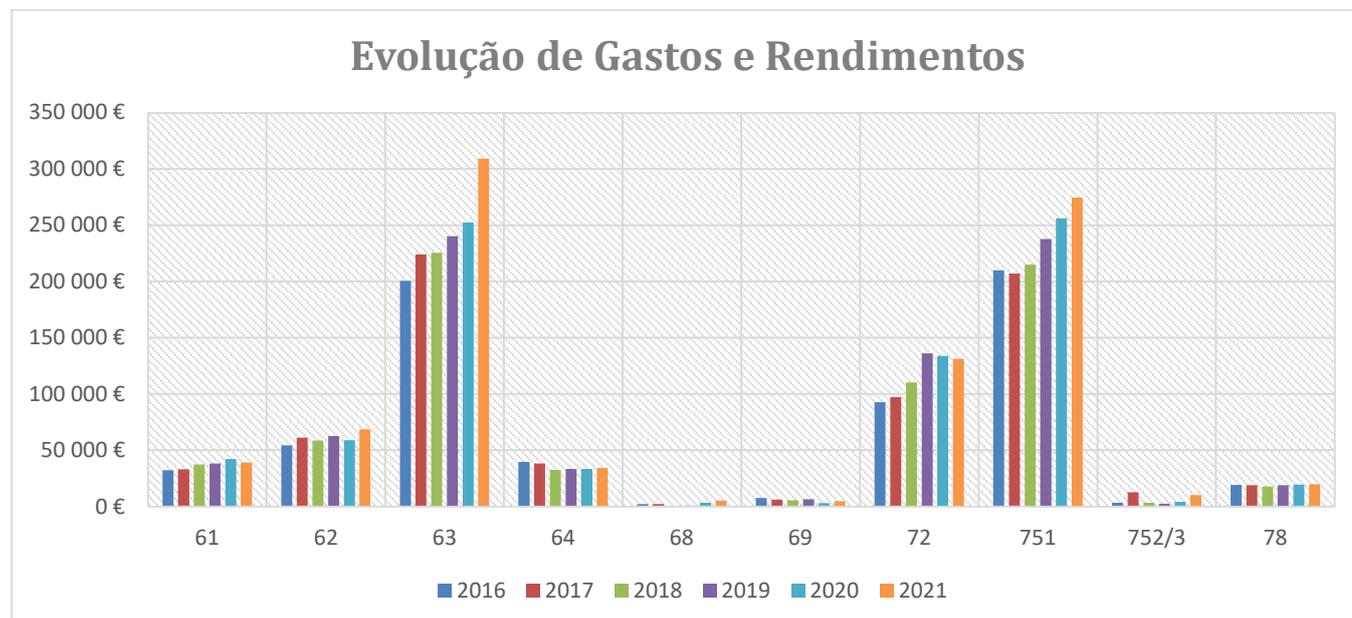
Representação Gráfica das percentagens dos gastos e rendimentos:



Legenda: 61 – Géneros alimentares, artigos de higiene e limpeza, material hoteleiro e fraldas / 62 – Fornecimentos e Serviços externos / 63 gastos com pessoal / 64 – Amortizações / 68 – Outros gastos



72 – Mensalidades de utentes / 751 – Comparticipações da Segurança Social / 752 – Comparticipações de outras entidades / 753 - Donativos / 78 – outros rendimentos / 79 Juros



A **Situação Líquida** do Centro Paroquial é conforme o quadro que se segue:

Rubricas	Exercícios		Variação	
	2021	2020	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	742 523,69	766 504,05	-23 980,36	-3,13%
Bens do Património histórico e cultural	648,55	648,55	0,00	0,00%
Ativos intangíveis	15 057,50	15 355,01	-297,51	100,00%
Investimentos financeiros	4 740,55	3 635,86	1 104,69	30,38%
	762 970,29	786 143,47	-23 173,18	-2,95%
Ativo Corrente:				
Inventários	1 086,97	0,00	1 086,97	100,00%
Créditos a receber	8 849,44	4 151,51	4 697,93	113,16%
Estado e outros entes públicos		1 383,02	-1 383,02	100,00%
Outros Ativos Correntes	0,00	0,00	0,00	
Diferimentos	1 175,41	1 809,81	-634,40	-35,05%
Caixa e depósitos bancários	13 616,20	24 072,73	-10 456,53	-43,44%
	24 728,02	31 417,07	-6 689,05	-21,29%
Total do ativo	787 698,31	817 560,54	-29 862,23	-3,65%
Fundos Patrimoniais:				
Fundos	9 170,36	9 170,36	0,00	0,00%
Resultados transitados	63 548,02	43 266,45	20 281,57	46,88%
Ajustamentos / Outas variações nos fundos patrimoniais	472 396,09	490 064,36	-17 668,27	-3,61%
	545 114,47	542 501,17	2 613,30	0,48%
Resultado Líquido do período	-25 699,11	20 281,57	-45 980,68	-226,71%
Total de Fundos	519 415,36	562 782,74	-43 367,38	-7,71%
Passivo não corrente:				
Financiamentos Obtidos	180 437,69	172 307,84	8 129,85	4,72%
	180 437,69	172 307,84	8 129,85	4,72%
Passivo Corrente:				
Fornecedores	7 918,15	7 171,61	746,54	10,41%
Estado e outros Entes Públicos	19 815,27	14 564,30	5 250,97	36,05%
Financiamentos Obtidos	14 301,08	15 192,30	-891,22	-5,87%
Diferimentos	0,00	0,00	0,00	
Outros passivos correntes	45 810,76	45 541,75	269,01	0,59%
	87 845,26	82 469,96	5 375,30	6,52%
Total do Passivo:	268 282,95	254 777,80	13 505,15	5,30%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	787 698,31	817 560,54	-29 862,23	-3,65%

Evolução do fundo de manei

RUBRICAS	Anos		Variação	
	2021	2020	€	%
ATIVO				
Ativo não corrente	762 970	786 143	-23 173	-2,95%
Ativo corrente	24 728	31 417	-6 689	-21,29%
Total do ativo	787 698	817 561	-29 862	-3,65%
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais	519 415	562 783	-43 367	-7,71%
Passivo				
Passivo não corrente	180 438	172 308	8 130	4,72%
Passivo corrente	87 845	82 470	5 375	6,52%
Total do passivo	268 283	254 778	13 505	5,30%
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	787 698	817 561	-29 862	-3,65%
Fundo de manei	-63 117	-51 053	-12 064	23,63%

Evolução dos Fluxos de Caixa:

Rubricas	Anos		Variação	
	2021	2020	€	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimento de Clientes	127 015,91	132 195,79	-5 179,88	-3,92%
Pagamento de Apoios	0,00	-2 339,41	2 339,41	100,00%
Pagamento a Fornecedores	-106 013,45	-103 471,49	-2 541,96	2,46%
Pagamentos ao pessoal	-298 912,62	-239 517,88	-59 394,74	24,80%
Caixa Gerada pelas operações	-277 910,16	-213 132,99	-64 777,17	30,39%
Outros recebimentos e pagamentos	283 473,11	250 570,25	32 902,86	13,13%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	5 562,95	37 437,26	-31 874,31	-85,14%
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis	-17 352,88	-671,50	-16 681,38	2484,20%
Ativos intangíveis	0,00	-7 380,00	7 380,00	100,00%
Investimentos financeiros	-1 079,90	-961,79	-118,11	12,28%
Recebimentos provenientes de:				
Investimentos financeiros	0,00	509,76	-509,76	100,00%
Juros e rendimentos similares				
Fluxos de caixa de atividades de investimento (2)	-18 432,78	-8 503,53	-9 929,25	116,77%
Fluxos de caixa de atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos	10 000,00	0,00	10 000,00	100,00%
	10 000,00	0,00		100,00%
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos	-4 363,92	-5 390,10	1 026,18	-19,04%
Juros e gastos similares	-3 222,78	-2 987,77	-235,01	7,87%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	2 413,30	-8 377,87	10 791,17	-128,81%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-10 456,53	20 555,86	-31 012,39	-150,87%
Caixa e seus equivalentes no início do período	24 072,73	3 516,87	20 555,86	584,49%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	13 616,20	24 072,73	-10 456,53	-43,44%

Execução Orçamental:

Rubricas	Inscrito	Executado	Variação	
			€	%
CMVMC	37 800,00	39 079,40	1 279,40	3,38%
Fornecimentos e serviços externos	49 500,00	68 651,09	19 151,09	38,69%
Gastos com Pessoal	259 802,35	309 176,32	49 373,97	19,00%
Outros gastos e perdas	72,00	5 441,43	5 369,43	7457,54%
Gastos de depreciação e de amortização	33 457,17	34 250,75	793,58	2,37%
Juros e gastos Similares Suportados	2 640,00	4 845,87	2 205,87	83,56%
Total dos Gastos	383 271,52	461 444,86	78 173,34	20,40%

Rubricas	Inscrito	Executado	€	%
Vendas e serviços prestados	152 400,00	131 310,84	-21 089,16	-13,84%
Subsídios, doações e legados á exploração:				
ISS, IP - Centro Distrital de Viseu	249 281,64	274 478,53	25 196,89	10,11%
Subsídios de outras Entidades	1 500,00	8 306,62	6 806,62	453,77%
Doações e Heranças	1 200,00	1 952,65	752,65	62,72%
Outros rendimentos e ganhos	10 266,04	19 697,11	9 431,07	91,87%
Total dos Rendimentos	414 647,68	435 745,75	21 098,07	5,09%

Resultado líquido	31 376,16	-25 699,11	-57 075,27	-181,91%
--------------------------	------------------	-------------------	-------------------	-----------------

2 – Factos relevantes ocorridos após o Termo do Exercício:

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2021.

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

3 – Evolução Previsível da atividade:

Em relação às perspetivas futuras a Direção está apreensiva quanto ao impacto negativo que poderá devido à invasão da Ucrânia.

O aumento da energia no último mês e o previsível aumento dos bens essenciais, terá grande impacto na atividade operacional do Centro Paroquial.

As contas foram aprovadas pela Direção, com parecer favorável do Conselho Fiscal.

Vilar Seco, 31 de março de 2022

A Direção: