

ASSOCIAÇÃO VALE DE ACOR

ANEXO AO BALANÇO E AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Exercício 2014

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 Quinta de São Lourenço, Rua de Palença, Monte da Caparica 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 2014 o número médio de funcionários ao serviço da instituição foi 32.

O número médio mensal de utentes durante o ano de 2014 foi de 136 que se repartiram pelas seguintes valências:

- Equipa de Intervenção Directa -50
- Comunidade Terapeutica -70
- Centro Reinserção -16

2-Demonstrações Financeiras

Em 2014 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 2014

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-2014	Aquisições / Dotações	Abates	Transf.	Reval	Saldo em 31-Dez-2014
Terrenos e recursos naturais	843,04					843,04
Edifícios e outras construções	1 073 406,51					1 073 406,51
Equipamento básico	94 214,94	3 797,10				98 012,04
Equipamento de transporte	67 148,52					67 148,52
Equipamento administrativo	122 188,83					122 188,83
Outros Ativos fixos tangíveis	1 737,39					1 737,39
Total	1 359 539,23	3 797,10				1 363 336,33

Depreciações Acumuladas

	Saldo em 01-Jan-2014	Reforço	Abates	Transf.	Reval	Saldo em 31-Dez-2014
Terrenos e recursos naturais						
Edifícios e outras construções	227 557,96	30 012,66				257 570,62
Equipamento básico	71 587,46	4 764,25				76 351,71
Equipamento de transporte	67 148,52					67 148,52
Equipamento administrativo	116 495,20	2 828,23				119 323,43
Outros Ativos fixos tangíveis	1 737,39					1 737,39
Total	484 526,53	37 605,14				522 131,67

5 Rédito

Esta rubrica 2014 apresenta um decréscimo em relação a 2013

Descrição	2014	2013
Prestação de Serviços		
Quotas /mensalidades Utentes	115 586,40	127 974,74
Outros		
Total	115 586,40	127 974,74

6 Subsídios , Doações

Esta rubrica em 2014 teve um decréscimo em relação a 2013.

Descrição	2014	2013
Subsídios do Governo		
Centro Regional de Segurança Social	153 105,26	151 779,12
ARS	381 550,88	467 489,22
IEFP	7 971,15	311,32
Projeto POPH	35 006,70	3 571,67
Total	577 633,99	623 151,33

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 31/12/2014 foi de 32.

A rubrica gastos com pessoal em 2014 tem um decréscimo relativamente a 2013.

Descrição	2014	2013
Remunerações aos Órgãos Sociais	-	-
Remunerações ao Pessoal	404 865,59	472 922,78
Encargos sobre as Remunerações	75 797,42	86 827,42
Seguro Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	4 005,94	3 216,89
Formação Profissional	7 671,88	350,62
Outros gastos c/pessoal	5 042,46	351,77
Segurança e Higiene no trabalho	1 747,91	2 060,18
Total	499 131,20	565 729,66

9.1 Investimentos financeiros

Esta rubrica em 2014 no valor de 127,98€ refere-se ao fundo de compensação e garantia dos trabalhadores.

9.2 Utentes

Esta rubrica em 2014 no valor de 28 865,21€ inclui a devoluções e reembolsos à segurança social. referente aos utentes.

9.3 Diferimentos

Descrição	2014	2013
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 407,04	1 696,93
Total	1 407,04	1 696,93

9.4 Caixa e Depósitos Bancários

Estas rubricas inclui caixa, depósitos à ordem e outros instrumentos financeiros.

Descrição	2014	2013
Caixa	7 207,88	25 375,49
Depósitos à ordem	15 053,05	30 469,20
Depósitos a prazo		200 000,00
Outros Instrumentos financeiros	268,50	288,90
Total	22 529,43	256 133,59

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	258 295,16	13 529,63		271 824,79
Outras variações nos fundos patrim.	712 424,15		17 123,76	695 300,39
Resultado Líquido	13 529,63	-60 766,40	13 529,63	-60 766,40

9.6 Estado e outros entes públicos

Esta rubrica inclui em 2014 no valor de 12 849,45€ inclui:

IRC referente a retenções de juros bancários no valor de 220,70€, a receber em 2015

IRS e sobretaxa no valor de 3 520,75€ a pagar em janeiro de 2015

Segurança social no valor de 9 540,14€ a pagar em janeiro de 2015

Fundo garantia complementar do trabalhador no valor de 9,26€ pagar em janeiro de 2015

9.7 outras contas a pagar

Esta rubrica em 2014 teve um decréscimo em relação a 2013

Descrição	2014	2013
Credores por acréscimos de gastos	68 420,31	97 133,94
Total	68 420,31	97 133,94

9.8 Fornecimentos serviços externos

Esta rubrica em 2014 teve um acréscimo em relação a 2013,

Descrição	2014	2013
Subcontratos	26 315,55	11 902,24
Serviços especializados	82 947,39	103 614,49
Materiais	12 517,23	11 688,77
Energia e fluidos	79 181,28	59 327,14
Deslocações, estadas e transportes	12 075,51	9 019,20
Serviços diversos:	56 554,96	62 350,82
Rendas	14 643,00	15 341,97
Limpeza, higiene e conforto	29 171,02	28 436,96
Comunicação	5 651,04	9 159,40
Seguros	4 434,10	4 568,59
Outros	2 655,80	4 843,90
Total	269 591,92	257 902,66

9.9 Outros Rendimentos e Ganhos

Esta rubrica em 2014 apresenta

Descrição	2014	2013
Correção ex ant	82,52	162,92
Imputação sub	17 123,76	17 123,76
Donativos	159 952,18	227 036,9
Outros (donativos impostos)	18 096,90	1 161,40
Total	195 255,36	245 484,98

9.10 Outro e Gastos e Perdas

Esta rubrica em 2014 apresenta um acréscimo relativamente a 2013

Descrição	2014	2013
Taxas	1 331,17	500,48
Dividas incobráveis utentes	24 516,45	11 896,81
Outros - apoio a carenciados	14 983,06	11 535,55
Total	40 830,68	23 933,11

9.11 Resultados Financeiros

Esta rubrica em 2014 apresenta um valor semelhante a 2013

Descrição	2014	2013		2014	2013
Juros e gastos similares	1 039,16	1 135,11	Juros e rend similares	882,77	1 000,02
Total	1 039,16	1 135,11		882,77	1 000,02

A Associação Vale de Acor em 2014 fechou com um Resultado Negativo de 60 766,40€, teve um decréscimo em relação a 2013, devido quebra dos rendimentos em geral.