

Aprovado em
AG de 27/3/2018
J

ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO



ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO

RELATÓRIO DE GESTÃO

ANO : 2017



1 - Introdução

Nos termos da legislação em vigor e dos estatutos, vem a direcção da Associação de Apoio à Educação, Instituição Particular de Solidariedade Social, contribuinte nº 502844736, com sede na Rua Jornal O Regional, 372 em S. João da Madeira, apresentar o Relatório e Contas do Exercício de 2017.

2 – Atividades em 2017

Neste ano de 2017, foi desenvolvida a atividade de resposta social de Creche.

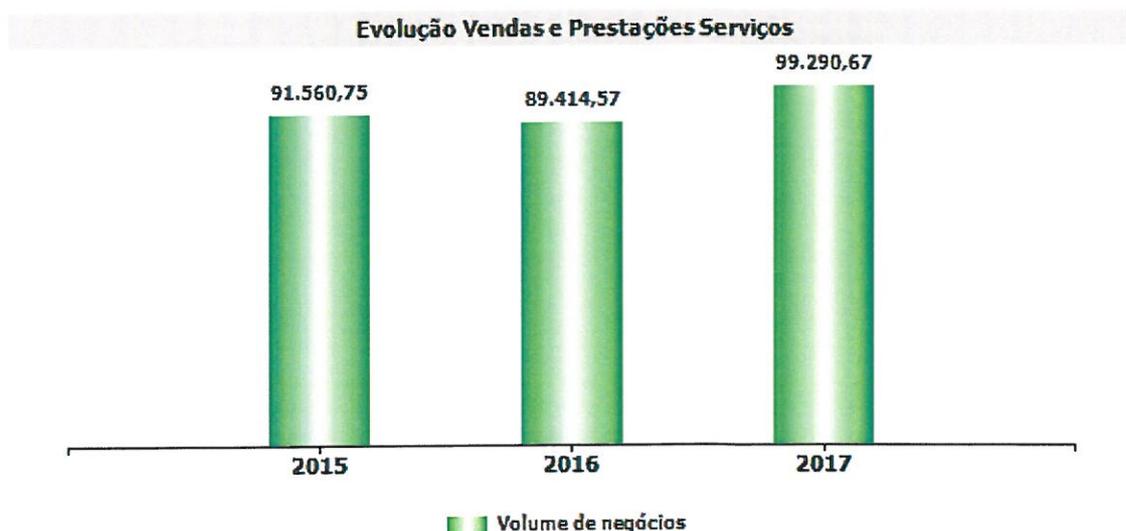
Na Creche – continuamos a crescer no número de crianças de forma a dar resposta aos pedidos das famílias que nos procuram –temos uma capacidade de acolher 100 crianças. No exercício da atividade no dia-a-dia tem sido possível desenvolver trabalho com as crianças e as famílias que foi apreciado como muito positivo, não só pela direcção mas também pelos técnicos externos que acompanham.

Formação das Famílias – Este ano realizámos vários encontros de formação em colaboração com o CEI e os pais têm gostado, neste sentido iniciámos a implementação de “O Líder em Mim”, despertando nos pais o interesse pelos “7 Hábitos das Pessoas Altamente Eficazes”.

3 - Análise da Atividade e da Posição Financeira

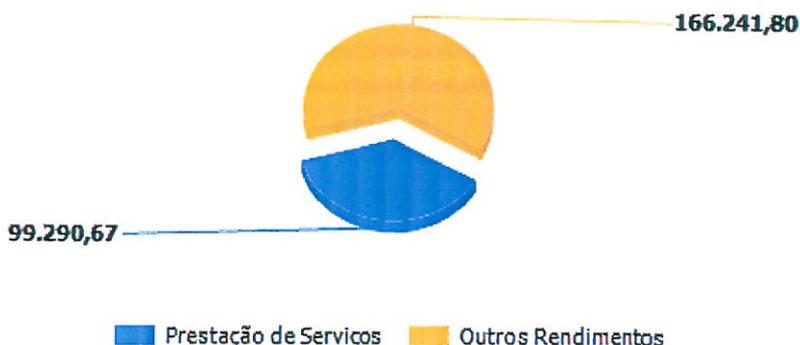
No período de 2017 os resultados espelham uma evolução positiva da atividade desenvolvida pela empresa. De facto, o volume de negócios atingiu um valor de 99.290,67 €, representando uma variação de 11,04% relativamente ao ano anterior.

A evolução dos rendimentos, bem como a respetiva estrutura, são apresentadas nos gráficos seguintes:



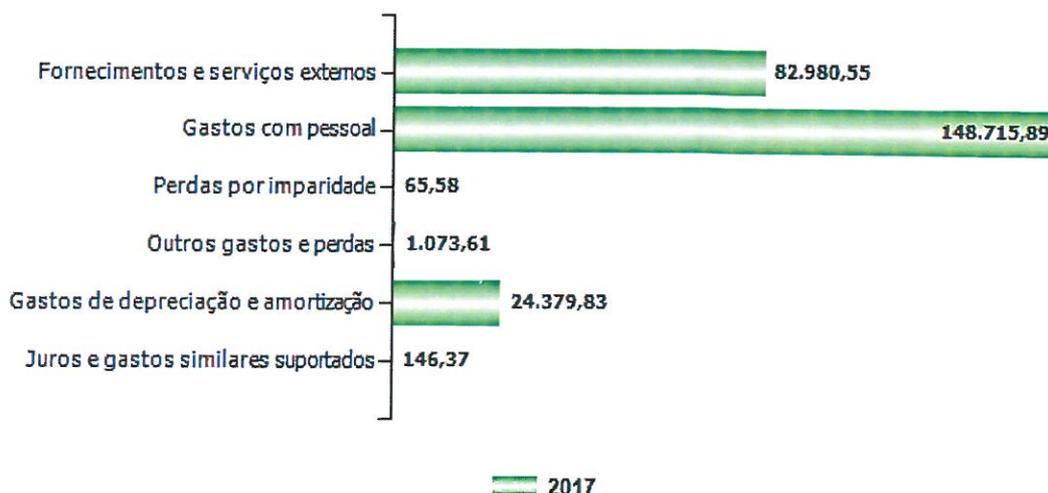


Estrutura de Rendimentos

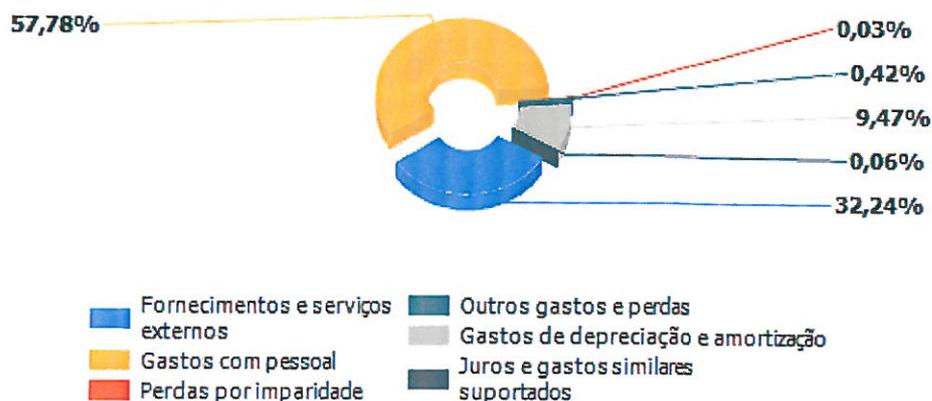


Relativamente aos gastos incorridos no período económico ora findo, apresenta-se de seguida a sua estrutura, bem como o peso relativo de cada uma das naturezas no total dos gastos da entidade:

Estrutura de Gastos



Estrutura de Gastos Percentual

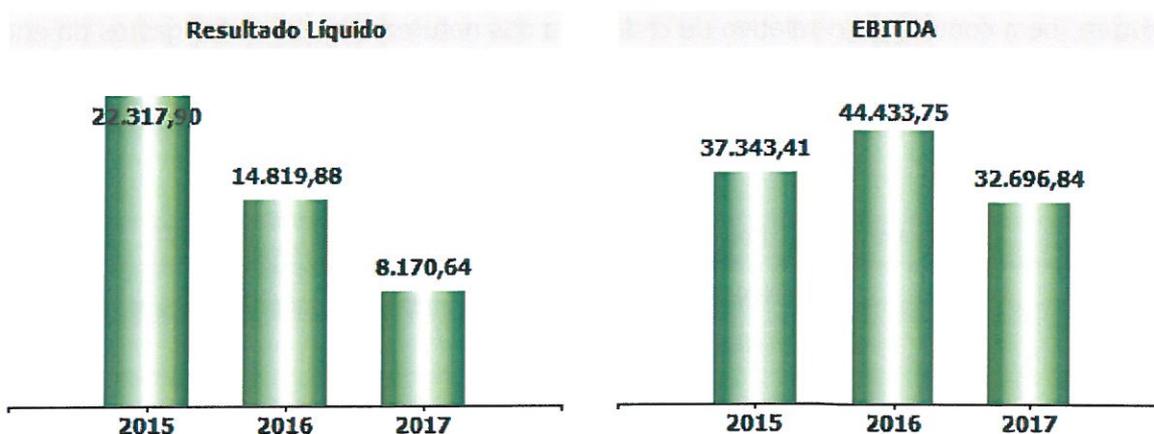




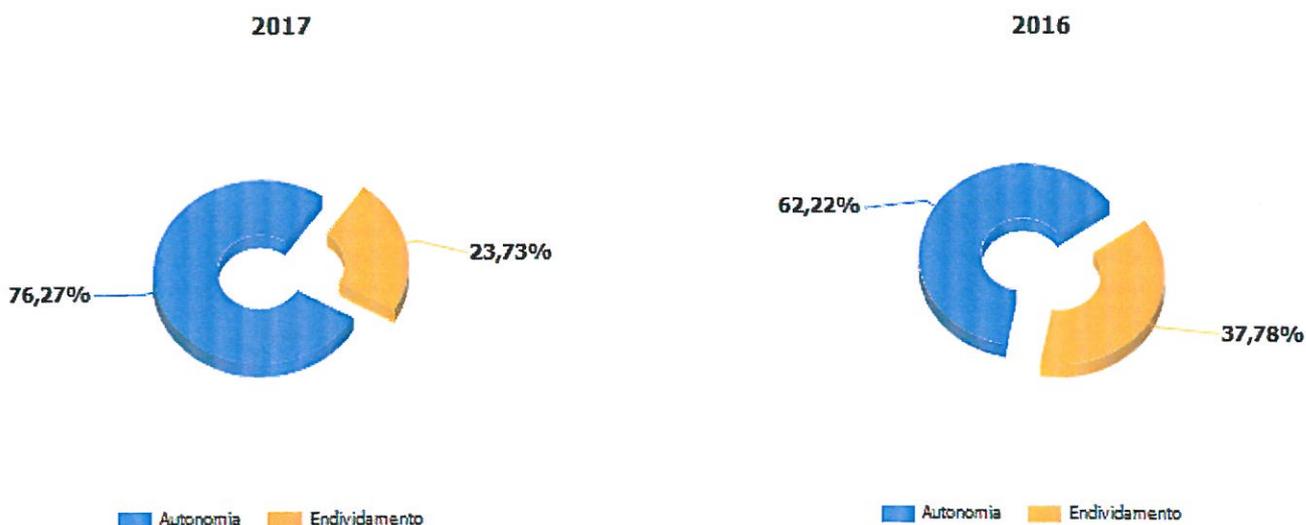
No que diz respeito ao pessoal, o quadro seguinte apresenta a evolução dos gastos com o pessoal, bem como o respetivo nº de efetivos.

RUBRICAS	PERIODOS		
	2017	2016	2015
Gastos com Pessoal	148.715,89	143.928,74	127.654,98
Nº Médio de Pessoas	13	13	13
Gasto Médio por Pessoa	11.439,68	11.071,44	9.819,61

Na sequência do exposto, do ponto de vista económico, a entidade apresentou, comparativamente ao ano anterior os seguintes valores de EBITDA e de Resultado Líquido.

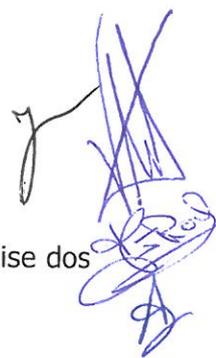


Em resultado da sua atividade, a posição financeira da entidade apresenta, também comparativamente com o ano anterior, a seguinte evolução ao nível dos principais indicadores de autonomia financeira e endividamento:





ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO



De uma forma detalhada, pode-se avaliar a posição financeira da entidade através da análise dos seguintes itens de balanço:

ESTRUTURA DO BALANÇO

RUBRICAS	2017		2016	
Ativo não corrente	287.223,07	62 %	290.499,68	52 %
Ativo corrente	173.906,06	38 %	273.534,34	48 %
Total ativo	461.129,13		564.034,02	

RUBRICAS	2017		2016	
Capital Próprio	351.705,88	76 %	350.935,58	62 %
Passivo não corrente	0,00	0 %	3.500,00	1 %
Passivo corrente	109.423,25	24 %	209.598,44	37 %
Total Capital Próprio e Passivo	461.129,13		564.034,02	

4 - Proposta de Aplicação dos Resultados

A ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO no período económico findo em domingo, 31 de dezembro de 2017 realizou um resultado líquido de 8.170,64€, propondo a sua aplicação de acordo com o quadro seguinte:

APLICAÇÃO DOS RESULTADOS	
ANO	2017
Resultados Transitados	8.170,64

5 - Expetativas Futuras

Iremos continuar a servir bem as nossas famílias e a estarmos disponíveis para colaborar nas dificuldades que surgem no dia-a-dia, desenvolvendo um trabalho de excelência, em parceira com as famílias e restante comunidade educativa.

6 - Outras Informações

Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas Demonstrações Financeiras no termo do período económico de 2017.

A entidade não está exposta a riscos financeiros que possam provocar efeitos materialmente relevantes na sua posição financeira e na continuidade das suas operações. As decisões tomadas pelo órgão de gestão assentaram em regras de prudência, pelo que entende que as obrigações assumidas não são geradoras de riscos que não possam ser regularmente suportados pela entidade.

Associação de Apoio à Educação

IPSS – Pub. DR n° 252 – 30-11-1996 – contribuinte n° 502844736 – aaesjm@gmail.com Telef.256828816 –fax 256824249
Rua Jornal O Regional, n° 372 – 3700-024 S. João da Madeira



ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO

Não existem dívidas em mora perante o setor público estatal.

Também não existem dívidas em mora perante a segurança social.

7 - Considerações Finais

Expressamos os nossos agradecimentos a todos os que manifestaram confiança e preferência, em particular às famílias e parceiros, porque a eles se deve muito do crescimento e desenvolvimento das nossas atividades, bem como a razão de ser da nossa instituição.

Aos nossos colaboradores deixamos uma mensagem de apreço pelo seu profissionalismo e empenho, os quais foram e continuarão a sê-lo no futuro elementos fundamentais para a sustentabilidade da ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO.

Apresenta-se, de seguida as demonstrações financeiras relativas ao período findo, que compreendem o Balanço, a Demonstração dos Resultados por naturezas, a Demonstração de Alterações nos Fundos Patrimoniais, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e o Anexo.

S. João da Madeira, 02 de Março de 2018

A Direção

Presidente: Joaquim A. Valente S. _____

Secretária: Ana Lúcia Gomes _____

Tesoureira: Diná Gomes da Rocha V.Silva _____

Balço - (modelo para ESNL) em
31-12-2017
(montantes em euros)

ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO

Aprovado em AB
de 27/3/2018

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2017	2016
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	285.345,35	289.196,99
Investimentos financeiros		1.000,00	1.000,00
Outros créditos e ativos não correntes		877,72	302,69
		287.223,07	290.499,68
Ativo corrente			
Créditos a receber	8	3.132,42	2.835,80
Estado e outros entes públicos		17,35	37.846,50
Diferimentos		8,56	12,08
Caixa e depósitos bancários		170.747,73	232.839,96
		173.906,06	273.534,34
Total do ativo		461.129,13	564.034,02
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	8	349,16	349,16
Resultados transitados		269.287,20	254.467,32
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	7	73.898,88	81.299,22
Resultado líquido do período		8.170,64	14.819,88
Total dos fundos patrimoniais		351.705,88	350.935,58
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	5;8		3.500,00
			3.500,00
Passivo corrente			
Fornecedores	8	45.291,48	21.490,88
Estado e outros entes públicos		5.689,60	3.873,45
Financiamentos obtidos	5;8	32.060,84	156.805,90
Outros passivos correntes	8;9	26.381,33	27.428,21
		109.423,25	209.598,44
Total do passivo		109.423,25	213.098,44
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		461.129,13	564.034,02

Administração / Gerência

Contabilista Certificado 22004


Diedra Roda
Aguas



Aprovado em
Ata de 27/3/2018

Demonstração dos Resultados por Naturezas -
(modelo para ESNL) do período de 2017
(montantes em euros)

ASSOCIAÇÃO DE APOIO À
EDUCAÇÃO

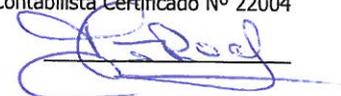
J

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Vendas e serviços prestados	6	99.290,67	89.414,57
Subsídios, doações e legados à exploração	7	153.756,99	164.843,46
Fornecimentos e serviços externos	6	(82.980,55)	(72.655,42)
Gastos com o pessoal	9	(148.715,89)	(143.928,74)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	8	(65,58)	(1.006,70)
Outros rendimentos	6	12.484,81	8.796,46
Outros gastos		(1.073,61)	(1.029,88)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		32.696,84	44.433,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	(24.379,83)	(29.237,89)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8.317,01	15.195,86
Juros e gastos similares suportados	5	(146,37)	(375,98)
Resultado antes de impostos		8.170,64	14.819,88
Resultado líquido do período		8.170,64	14.819,88

Administração/ Gerência

Contabilista Certificado Nº 22004


Diana Rocha
Gomes



Aprovado em
Ata de 27/3/2019

**Demonstração dos Fluxos de Caixa -
(modelo para ESNL) do período findo em
31-12-2017
(montantes em euros)**

ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		98.695,74	88.887,92
Pagamentos a fornecedores		61.808,51	70.183,22
Pagamentos ao pessoal	9	146.883,84	145.734,99
Caixa gerada pelas operações		(109.996,61)	(127.030,29)
Outros recebimentos/pagamentos		196.737,44	119.709,39
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		86.740,83	(7.320,90)
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	4	20.528,19	171.121,91
<i>Investimentos financeiros</i>		575,03	131,50
Recebimentos provenientes de:			
<i>Juros e rendimentos similares</i>		762,50	1.387,99
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(20.340,72)	(169.865,42)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>	5		139.000,00
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>	5	128.245,06	18.027,02
<i>Juros e gastos similares</i>	5	247,28	375,98
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(128.492,34)	120.597,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		(62.092,23)	(56.589,32)
Caixa e seus equivalentes no início do período		232.839,96	289.429,28
Caixa e seus equivalentes no fim do período		170.747,73	232.839,96

Administração / Gerência


Diana Rocha
Aome

Contabilista Certificado 22004



Atualizado em
AC de 27/3/2018

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em
31-12-2017
(montantes em euros)

ASSOCIAÇÃO DE APOIO À EDUCAÇÃO

NOTAS	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
6	349,16			254.467,32		81.299,22	14.819,88	350.935,58		350.935,58
3				14.819,88		(7.400,34)	(14.819,88)	(7.400,34)		(7.400,34)
7				14.819,88		(7.400,34)	(14.819,88)	(7.400,34)		(7.400,34)
8							8.170,64	8.170,64		8.170,64
9=7+8							770,30	770,30		770,30
10										
10	349,16			269.287,20		73.898,88	8.170,64	351.705,88		351.705,88

Administração / Gerência
[Assinatura]

Contabilista Certificado 22004

[Assinatura]