



BALANÇO DO ANO DE 2015

ACTIVO-----1.604.868,27 €

Ativo não corrente ----- 1.360.370,40 €

Ativos fixos tangíveis

Ativos fixos tangíveis é o termo contabilístico das imobilizações corpóreas. Consideram-se os itens formados pelo conjunto de bens e direitos necessários à manutenção das atividades da Casa Santa Isabel. São bens que não temos intenções de vender a curto prazo e têm um carácter de permanência (bens patrimoniais).

- Terrenos e Recursos Naturais ----- 195.194,52 €
- Edifícios e Outras Construções— 1.081.728,65 €
- Equipamento Básico----- 32.152,80 €
- Equipamento Transporte ----- 40.715,14 €
- Equipamento Administrativo ----- 4.138,57 €
- Equipamentos biológicos----- 3.180,00 €
- Outros----- -572,40 €

TOTAL -----1.356.537,28 €

Ativos intangíveis

Ativo intangível é o bem que não pode ser tocado ou visto, é incorpóreo. É um bem que possui valor económico mas carece de substância física.

- Projetos de desenvolvimento----- 11.500,50 €
- Programas de computador----- 996,30 €
- Outros ----- 20.281,86 €
- Amortizações acumuladas ----- (-) 28.945,54 €

TOTAL ----- 3.833,12 €

Ativo corrente-----244.497,87 €

Um ativo é corrente quando se espera que seja realizado, vendido ou consumido no prazo de 12 meses.

Estado e outros entes públicos ----- 8.286,03 €
Outras contas a receber ----- 3.850,74 €

Diferimentos-----52.063,18 €
Outros ativos financeiros----- 1.020,94 €
Depósitos Bancários e Caixa----- 179.276,98 €



- Millenium BCP----- 1.857,93 €
- CCAM IEFP ----- 35.205,78 €
- CCAM Constelação ----- 27.352,98 €
- CCAM Geral ----- 16.236,44 €
- BPI----- 3.396,60 €
- CCAM Empresa Inserção----- 2.277,41 €
- CGD Geral ----- 58.349,56 €
- CGD Form Prof.- ----- 34.400,28 €
- Caixa ----- 200,00 €

FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO----- 1.604.868,27 €

Fundos Patrimoniais

São estruturas criadas para dar sustentabilidade financeira a uma organização. Nascem com a obrigação de preservar os valores a serem utilizados para manutenção e atividades da organização. O montante de resultados decorre do movimento do próprio exercício (2.189,34 €) e do acumulado de exercícios anteriores.

- Resultados transitados----- 1.379.492,78 €
- Outras variações nos fundos patrimoniais---- 15.891,03 €
- Resultado líquido do período----- 2.189,34 €

TOTAL -----1.397.573,15 €

Passivo

É uma obrigação presente da entidade proveniente de acontecimentos passados, da liquidação da qual se espera que resulte um exfluxo (entradas, saídas de caixa) de recursos da entidade incorporando benefícios económicos.

Passivo não corrente ----- 158.249,46 €

Refere-se a uma estimativa de pagamentos a efetuar referentes a subsidio de férias e respetivos encargos sociais e ainda a outros devedores e credores (contas companheiros).

Passivo Corrente ----- 49.045,66 €

Refere-se a compras/serviços efetuados, mas a serem pagos ou recebidos posteriormente.

- Fornecedores ----- 18.238,57 € (Faturas de 2015 pagas em 2016)
- Estado ----- 18.653,76 € (IRS, TSU e reembolso IVA)
- Outros Credores ----- 12.153,33 € (Remuneração Dez.)



RESULTADOS OPERACIONAIS

RECEITAS	2015	2014	DIF.	%
71. Vendas	35.011,69	29.250,44	5.761,25	16,45
72. Prestação Serviços	121.883,94	130.553,64	-8.669,70	-6,64
75. Subsídios, doações e legados à Exploração	1.040.681,22	1.021.177,44	19.503,78	1,87
78. Outros rendimentos e ganhos	60.404,56	60.104,34	300,22	0,49
79. Juros e outros rendimentos similares	180,31	55,84	124,47	323
TOTAL	1.258.161,72	1.241.141,70	17.020,02	1,35

CUSTOS	2015	2014	DIF.	%
61. Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	103.672,06	101.031,39	2.640,67	2,54
62. Fornecimentos e Serviços Externos	249.541,77	237.304,48	12.237,29	4,90
63. Gastos com o pessoal	764.151,91	743.365,63	20.786,28	2,72
64. Gastos de depreciação e amortização	127.481,89	136.410,30	-8.928,41	-6,54
68. Outros gastos e perdas	9.895,21	9.728,97	166,24	1,67
69. Gastos e perdas de financiamento	1.229,54	830,31	399,23	32,46



TOTAL	1.255.972,38	1.228.671,08	27.301,30	2,17
--------------	---------------------	---------------------	------------------	-------------

DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS

RÚBRICA	2015	2014	DIF.	%
71. Vendas				
712 Carpintaria	1.946	1.404	542	27,8
712 Tecelagem	3.649	2.541	1.108	30,4
712 Padaria	20.136	18.097	2.039	10,1
712 Agricultura	3.921	2.711	1.210	30,9
712 Costura	37	81	-44	-119
712 Velas	82	82	0	0
712 Papel Reciclado	980	680	300	30,6
712 Cozinha	164	165	-1	-0,6
712 Ervas Aromáticas	2.207	1.455	752	34,1
712 Lavoros	1.002	540	462	46,1
712 Silvicultura	73	410	-337	-462
712 Oficina Artística	271	248	23	8,5
712 Oficina Transformação	0	140	-140	0
712 Outros	544	696	-152	-21,8
Total	35.012	29.250	5.761	16,45
72. Prestação de Serviços				
721 Quotas utilizadores	111.256	103.169	8.087	7,3
725 Serviços Empresa Inserção	8.210	24.530	-16.320	-199
725 Serviços Lavandaria	554	775	-221	-28,5
725 Reparação Instrumentos Musicais	1.862	2.080	-218	-10,5
725 Serviços Sociais	2	0	2	0
Total	121.884	130.554	-8.670	-6,64
75. Subsídios, doações e legados à exploração				
7511 Abonos CRSS	9.284	13.003	-3.719	-28,6
7511 Comparticipação CRSS	702.145	694.325	7.820	1,1
7512 IEFPP Seia	93.137	88.936	4.201	4,5
7515 Autarquias (Seia + Arganil)	0	4.277	-4.277	0
7551 IEFPP/POPH 6.2	236.115	220.636	15.479	6,6
Total	1.040.681	1.021.177	19.504	1,87
78. Outros Rendimentos e ganhos				
781 Quotas	275	0	275	0
782 Descontos pronto pagamento	4	11	-7	-63,6
783 Recuperação Despesas	20.811	25.186	-4.375	-17,4
787 Rendimentos e ganhos	2.998	3.725	-727	-19,5
7881 Correções anteriores	4.269	11	4.258	---
7883 Imputação Subs. investimento	4.204	4.204	0	0
7885 Restituição de impostos	1.224	0	1.224	0
78881 Donativos em dinheiro	25.887	25.894	-7	0,1
78882 Donativos em alimentos	138	1.073	-935	-678
78888 Outros	595	0	595	0
TOTAL	60.405	60.104	301	0,49
79. Juros e outros proveitos similares				
7911 Juros de depósitos	180	56	124	323



TOTAL RECEITAS	1.258.162	1.241.142	17.020	1,35
-----------------------	------------------	------------------	---------------	-------------

DESENVOLVIMENTO DOS CUSTOS

RÚBRICA	2015	2014	DIF.	%
61. Custos Matérias Consum.				
61211 Gêneros Alimentares	81.636	78.696	2.940	3,6
61212 Espec. Agricult. e Silvíc.	3.413	1.181	2.232	189
61213 Especificas Pecuária	869	714	155	17,8
61214 Espec. Activ. Oficiais	410	4.731	-4.321	-1154
61215 Espec. Activ. Artesanais	17.344	15.709	1.635	9,4
Total	103.672	101.031	2.641	2,54
62. Forn. Serviços Externos				
6221 Trabalhos especializados	20.319	14.771	5.548	27,3
6222 Publicidade e Propaganda	1.029	738	291	28,3
6223 Vigilância e Segurança	1.815	1.528	287	15,8
6224 Honorários	15.949	16.200	-251	-1,6
6226 Conservação e Reparação	34.964	31.578	3.386	9,7
6231 Ferramentas e Utensílios	31.550	29.245	2.305	7,3
6233 Material de Escritório	4.278	3.583	695	16,2
6238 Férias	664	630	34	5,1
6241 Eletricidade	16.118	11.924	4.194	26
6242 Combustíveis	13.458	16.061	-2.603	-16,2
6243 Água	10.472	11.033	-561	-5,1
6248 Outros Fluídos	11.894	13.619	-1.725	-12,7
6251 Deslocações e Estadas	2.670	2.579	91	3,4
6261 Rendas e Alugueres	1.025	1.965	-940	-47,8
6262 Comunicação	12.179	12.967	-788	-6,1
6262 Seguros	18.631	19.647	-1.016	-5,2
6265 Contencioso e Notariado	1.147	563	584	104
6267 Limpeza, Higiene	20.485	18.604	1.881	9,2
62681 Material Didático	5.046	3.644	1.402	28
62682 Jornais e Revistas	1.398	1.088	310	22,2
62683 Vestuário e Calçado	885	1.454	-569	-42,7
62684 Encargos de Saúde	18.908	15.787	3.121	16,5
62685 Rouparia	782	850	-68	-8
62687 Encargos c/ Educação	0	17	-17	0
62687 Serviço Apoio Alunos	3.776	5.613	-1.837	-32,7
62689 Outros	100	1.616	-1.516	-1.516
Total	249.542	237.304	12.238	4,90
63. Gastos com Pessoal				
631 Remunerações	599.546	584.348	15.198	2,5
63121 Alimentação	42.038	45.922	-3.884	-8,4
635 Encargos Sociais	109.644	101.866	7.778	7,1
636 Seguros	7.092	7.780	-688	-8,8
638 Outros Custos	5.832	3.450	2.382	40,8
Total	764.152	743.366	20.786	2,72



64. Gastos de depreciação e amortização				
6422 Edifícios	106.067	106.084	-17	0,02
6423 Equipamento Básico	9.073	11.109	-2.036	-18,3
6424 Equipamento Transportes	9.598	12.592	-2.994	-23,8
6425 Equipamento Administrat.	2.269	2.051	218	9,6
6427 Outros	413	408	5	1,2
643 Activos intangíveis	62	4.166	-4.104	-6720
Total	127.482	136.410	-8.928	-6,54
68. Outros gastos e perdas				
681 Impostos	820	2.172	-1.352	-265
682 Descontos pronto pagam.	0	2	-2	0
6881 Correções anteriores	4.923	4.327	596	12,1
6882 Donativos	720	20	700	3600
6883 Quotizações	3.219	2.969	250	7,8
6888 Outros	213	239	-26	-10,9
TOTAL	9.895	9.729	166	1,67
69. Gastos e perdas financeiras				
691 Juros suportados	225	65	160	347
698 Outros	1.004	765	239	23,8
TOTAL	1.229	830	399	32,46
TOTAL CUSTOS	1.255.971	1.228.670	27.301	2,17



CENTRO DE CUSTO	2015	2014	DIFERENÇA	%
301 – Escola	2.985	2.798	187	6,3
204- Constelação	9.792	13.635	-3.843	-28,2
401- Estagiários	0	32	-32	0
601- Casa Cristóvão	29.945	31.689	-1.744	-5,5
602- Casa do Sol	39.503	34.755	4.748	12
603-Casa Gabriel	2.350	7.562	-5.212	-222
604- Casa Noé	19.932	16.684	3.248	16,3
605- Casa Rafael	26.154	26.640	-486	-1,8
606- Casa Uriel	26.884	23.518	3.366	12,5
607-Casa Alfragide	789	0	789	0
699- Casas Comuns	86.331	90.555	-4.224	-4,6
701- Empresa Inserção	660	252	408	162
801- Agricultura	8.176	9.336	-1.160	-12,4
802- Carpintaria	291	525	-234	-44,6
803- Const. Civil	480	1.396	-916	-291
804- Costura	222	113	109	49,1
805- Cozinha	0	0	0	0
806- Ervas Medicinais	282	203	79	28
807- Lavandaria	13.852	4.235	9.617	227
808- Olaria	0	0	0	0
809- Padaria	13.141	10.651	2.490	18,9
810- Reciclagem Papel	526	357	169	32,1
811- Silvicultura	10.329	5.664	4.665	45,2
812- Tecelagem	1.741	1.371	370	21,2
813- Oficina Artística	375	177	198	112
814-Oficina Transformação	353	314	39	11
815- Lavoires	721	103	618	600
816- Oficina Metais	0	0	0	0
817- Oficina Velas	4	49	-45	-1125
818 – Instrumentos Musicais	363	2.245	-1.882	-519
899- Oficinas Comuns	57.033	53.476	3.557	6,2
TOTAL	353.214	338.335	14.879	4,21

DESENVOLVIMENTO DAS ÁREAS – CUSTOS FST (CONTAS 61+62)



(Comparação com o Orçamento)

RESULTADOS OPERACIONAIS

RECEITAS	Movimento/15	Orçamento/15	Diferença	%
71. Vendas	35.011,69	32.000,00	3.011,69	8,6
72. Prestação Serviços	121.883,94	150.000,00	-28.116,06	-18,7
75. Subsídios, doações e legados à Exploração	1.040.681,22	1.064.000,00	-23.318,78	-2,2
78. Outros rendimentos e ganhos	60.404,56	60.800,00	-395,44	-0,6
79. Juros e outros rendimentos similares	180,31	0,00	180,31	0
TOTAL	1.258.161,72	1.306.800,00	-48.638,28	-3,72

CUSTOS	Movimento/15	Orçamento/15	DIF	%
61. Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	103.672,06	106.320,00	-2.647,94	-2,5
62. Fornecimentos e Serviços Externos	249.541,77	237.458,00	12.083,77	4,8
63. Gastos com o pessoal	764.151,91	826.022,00	-61.870,09	-7,5
64. Gastos de depreciação e amortização	127.481,89	130.000,00	-2.518,11	-1,9
68. Outros gastos e perdas	9.895,21	6.000,00	3.895,21	39,4
69. Gastos e perdas de financiamento	1.229,54	1.000,00	229,54	18,7
TOTAL	1.255.972,38	1.306.800,00	-50.827,62	-3,89



DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS, comparado com Orçamento

RÚBRICA	2015	Orçamento	DIF.	%
71. Vendas				
712 Carpintaria	1.946	1.700	246	12,6
712 Tecelagem	3.649	2.500	1.149	31,5
712 Padaria	20.136	18.000	2.136	10,6
712 Agricultura	3.921	4.000	-79	-2
712 Costura	37	200	-163	-441
712 Velas	82	200	-118	-144
712 Papel Reciclado	980	700	280	28,6
712 Cozinha	164	200	-36	-18
712 Ervas Aromáticas	2.207	1.700	507	23
712 Lavores	1.002	300	702	234
712 Silvicultura	73	0	73	--
712 Oficina Artística	271	0	271	--
712 Oficina Transformação	0	200	-200	--
712 Outros	544	1.000	-456	-45,6
Total	35.012	32.000	3.012	8,60
72. Prestação de Serviços				
721 Quotas utilizadores	111.256	120.000	-8.744	-7,3
Quotizações e joias	8.210	0	8.210	--
725 Serviços Empresa Inserção	554	30.000	-29.446	-5316
725 Serviços Lavandaria	1.862	0	1.862	--
725 Reparação Instrumentos Musicais	2	0	2	--
Total	121.884	150.000	-28.116	-18,74
75. Subsídios, doações e legados à exploração				
7511 Abonos CRSS	9.284	0	9.284	--
7511 Comparticipação CRSS	702.145	695.000	7.145	1
7512 IEFP Seia	93.137	91.000	2.137	2,3
7515 Autarquias (Seia + Arganil)	0	0	0	0
7551 IEFP/POPH 6.2	236.115	278.000	-41.885	-15,1
Total	1.040.681	1.064.000	-23.319	-2,19
78. Outros Rendimentos e ganhos				
Rendimentos Suplementares	275	0	275	--
782 Descontos pronto pagamento	4	0	4	--
783 Recuperação Despesas	20.811	30.000	-9.189	-30,6
787 Rendimentos e ganhos	2.998	1.800	1.198	40
7881 Correções anteriores	4.269	0	4.269	--
7883 Imputação Subs. investimento	4.204	0	4.204	--
Restituição de impostos	1.224	14.000	-12.776	-1.044
78881 Donativos em dinheiro	25.887	15.000	10.887	42
78883 Donativos em espécie	138	0	138	--
78888 Outros	595	0	595	--
TOTAL	60.405	60.800	-395	-0,65
79. Juros e outros proveitos similares				
7911 Juros de depósitos	180	0	180	--
TOTAL RECEITAS	1.258.162	1.306.800	-48.638	-3,72



DESENVOLVIMENTO DAS ÁREAS-CUSTOS FST

(Contas 61 + 62, comparadas com Orçamento)

CENTRO DE CUSTO	2015	Orçamento	DIFERENÇA	%
301 – Escola	2.985	1.350	1.635	122
204- Constelação	9.792	22.250	-12.458	-128
401- Estagiários	0	0	0	0
601- Casa Cristóvão	29.945	30.090	-145	-0,5
602- Casa do Sol	39.503	46.500	-6.997	-15
603-Casa Gabriel	2.350	3.650	-1.300	-35,6
604- Casa Noé	19.932	17.500	2.432	12,2
605- Casa Rafael	26.154	30.950	-4.796	-15,5
606- Casa Uriel	26.884	30.300	-3.416	-11,3
607-Casa Alfragide	789	700	89	11,3
699- Casas Comuns	86.331	97.563	-11.232	-11,5
701- Empresa Inserção	660	8.600	-7.940	-1.203
801- Agricultura	8.176	11.800	-3.624	-30,7
802- Carpintaria	291	0	291	--
803- Const. Civil	480	0	480	--
804- Costura	222	600	-378	-171
805- Cozinha	0	0	0	0
806- Ervas Medicinais	282	750	-468	-166
807- Lavandaria	13.852	11.350	2.502	18,1
808- Olaria	0	0	0	0
809- Padaria	13.141	0	13.141	--
810- Reciclagem Papel	526	1.080	-554	-106
811- Silvicultura	10.329	0	10.329	--
812- Tecelagem	1.741	5.050	-3.309	-190
813- Oficina Artística	375	775	-400	-107
814-Oficina Transformação	353	1.000	-647	-184
815- Lavoires	721	770	-49	-6,4
816- Oficina Metais	0	0	0	0
817- Oficina Velas	4	0	4	--
818 – Instrumentos Musicais	363	500	-137	-27,4
820- Terapias	0	1.250	-1.250	--
899- Oficinas Comuns	57.033	19.400	37.633	194
TOTAL	353.214	343.778	9.436	2,67