



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

RELATÓRIO E CONTAS – 2020

<http://www.mut-cmsps.pt/>

Junho de 2021

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



RELATÓRIO

DE

ACTIVIDADES

2020

Senhores Associados,

Para cumprimento das disposições legais e estatutárias, designadamente nos termos da alínea a) do número 1 do artigo 35.º e da alínea g) do artigo 47.º dos Estatutos da Associação Mutualista dos Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro do Sul, o Conselho de Administração tem a honra de submeter à apreciação da Assembleia Geral de Associados o Relatório e as Contas de Gestão respeitantes ao exercício de 2020, documentos que, em obediência ao disposto na alínea a) do artigo 50.º dos Estatutos, se encontram acompanhados do Parecer do Conselho Fiscal.

O ano de 2020 fica marcado, inexoravelmente, pela pandemia por COVID-19, que forçou, por decreto, o encerramento das respostas sociais da instituição – Jardim-de-Infância e CATL. Este encerramento, generalizado e transversal ao setor social, teve o apoio do Estado por via do regime de lay-off no pagamento quase integral dos vencimentos dos colaboradores da MUT.

Não obstante as dificuldades inerentes à pandemia, foi o ano da naturalização local das respostas sociais (Jardim-de-Infância e de ATL) da MUT, como ‘marca’ reconhecida de valor social.

Tal como no ano homólogo, as valências continuaram a revelar-se dinâmicas na sua procura pela comunidade, estando preenchidos 25 lugares no ATL, que representa 100% de ocupação. Já o Jardim-de-Infância (JI), com 13 lugares ocupados, para um total de 20 lugares aprovados, representa um acréscimo claro, ano-a-ano, na sua procura. É de anotar que o JI beneficia de Acordo de Cooperação para 9 crianças, pelo que, importa reforçar, proporcionalmente, o acordo em conformidade com a sua capacidade. Já o ATL, preenche os rácios permitidos em termos do previsto no acordo de cooperação contemplando 20 crianças.

Por outro lado, nas respostas sociais, é o consolidar dos RH, pela permanência de um quadro competente, não obstante do recurso a políticas de apoio do IEFP.

No apoio direto aos associados efetivos, encontra-se o funcionamento da modalidade de apoio à saúde, nos termos do relatório de contas. O funcionamento desta modalidade, central no regime de comparticipações e de complemento, revela-se primordial no apoio aos associados e respetivas famílias, nesta área tão sensível e de importância crucial nos Estatutos da associação, tendo, finalmente, a instituição regularizado este benefício direto junto dos Associados. Encontrando-se a regularização feita e devida, a Associação pôde normalizar este apoio em particular com os Associados.

Em termos de histórico financeiro e de responsabilidades assumidas, a Associação i) beneficia da linha de

apoio à Economia Social no total de 100.000,00 (cem mil euros), promovido pelo Ministério da Solidariedade e Segurança Social, CNIS, União das Misericórdias e União das Mutualidades; e ii) continua com a linha de crédito da Caixa de Crédito Agrícola, pela conversão da conta caucionada (no valor 30.000,00€) em empréstimo com penhora das frações e aval dos elementos da Direção, no valor total de conversão de 43.000,00€.

O exercício de 2020 representa o consolidar do resultado positivo iniciado já em 2016 (no valor de 3.456,48€), pelo que a Instituição apresenta um resultado líquido positivo de 15.414,29€. Esta mudança nas contas representa um extraordinário esforço acrescido de recuperação mesmo tendo em conta as contrariedades que transitaram dos anos anteriores. Há de salientar neste esforço a consolidação das ajudas externas dependentes de protocolos, quer com a Câmara Municipal (componente associados) quer pelo acordo de cooperação com a Segurança Social, quer nos protocolos com o IEFP ao nível dos programas dos contratos de emprego e inserção (CEI) que permitiram acomodar uma gestão mais efetiva dos recursos humanos.

No apoio direto aos associados, as modalidades respetivas obtiveram um resultado, positivo, no valor de 2571,50€.

Sendo assim, e face a este valor positivo, a Direção propõe aos Exmos. Associados a seguinte aplicação de resultados:

1. Que os resultados líquidos da modalidade de Apoio à Saúde, no montante de 2.571,50€ sejam aplicados:

- a) No Fundo de Reserva Geral da Modalidade de Apoio à Saúde: 257,15€;
- b) No Fundo Próprio Permanente da Modalidade de Apoio à Saúde: 2.314,35€.

2. Que os resultados líquidos da modalidade Solidariedade Associativa, no montante de 216,00€ sejam aplicados:

- a) No Fundo de Reserva Geral da Modalidade Solidariedade Associativa: 21,60€;
- b) No Fundo Reserva Permanente da Modalidade Solidariedade Associativa: 194,40€.

4. Que os resultados líquidos positivos da valência A.T.L., no montante de: 10.327,57€ sejam transferidos para a conta de Resultados Transitados.

5. Que os resultados líquidos positivos da valência Jardim-de-infância, no montante de Euro: 5.086,72€, sejam transferidos para a conta de Resultados Transitados.

Ao submeter o presente Relatório de Atividades e Contas de Gestão de 2020 à apreciação da Assembleia Geral, o Conselho de Administração tem a honra de propor que esta o acompanhe num voto de agradecimento a todos os utentes, funcionários, colaboradores, fornecedores e demais Entidades Privadas e Públicas, que durante o ano transato connosco colaboram e permitiram manter vivo o ideal Mutualista em toda a sua essência solidária na prestação de serviços sociais à comunidade e, em particular, aos Seus Associados.

S. Pedro do Sul, 09 de junho de 2021

A Direção,


Rui Manuel Rodrigues Santos Almeida


José Luís Henriques Cardoso de Almeida


Cláudia Sofia Lopes Costa


José Paulo Regada Ferreira


Fernando Rodrigues Teixeira

Q
Z
A
T
P
H

CONTAS

DE

GESTÃO

2020

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (Modelo para ME)

Dezembro 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	PERÍODOS	
	2020	2019
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e serviços prestados	37 256,33	45 653,59
Subsídios à exploração	60 847,88	38 778,18
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(6 641,14)	(6 603,39)
Fornecimentos e serviços externos	(15 699,87)	(16 062,91)
Gastos com o pessoal	(45 550,81)	(48 210,56)
Outros rendimentos	41,40	
Outros gastos	(5 946,47)	(1 045,83)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	24 307,32	12 509,08
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(4 968,44)	(4 722,92)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	19 338,88	7 786,16
Gasto de financiamento (líquidos)	(3 924,59)	(6 917,01)
Resultado antes de impostos	15 414,29	869,15
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado líquido do período	15 414,29	869,15

O Contabilista Certificado

A Gerência



Entidade: ASSOCIAÇÃO MUTUALISTA DOS TRABALHADORES DA CAMARA MUNICIPAL SPS

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (Modelo ME)

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	DATAS	
	31-12-2020	31-12-2019
ATIVO		
Ativo não corrente:		
Ativos fixos tangíveis	108 899,09	93 446,52
Investimentos financeiros	668,57	434,69
	109 567,66	93 881,21
Ativo corrente:		
Inventários	282,43	
Clientes	983,00	1 510,70
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos	876,21	
Outros ativos correntes	1 301,76	
Caixa e depósitos bancários	2 493,59	293,46
	5 936,99	1 804,16
Total do Ativo	115 504,65	95 685,37
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio:		
Ações (quotas) próprias	34 130,89	34 130,89
Fundos de Reserva	16 945,30	16 945,30
Resultados transitados	(89 260,25)	(98 129,40)
Outras Variações Capital Proprio	14 974,72	22 974,72
Resultado líquido do período	15 414,29	869,15
Total do capital próprio	(7 795,05)	(23 209,34)
Passivo:		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos	112 226,93	102 801,73
	112 226,93	102 801,73
Passivo corrente		
Fornecedores	2 917,00	3 354,13
Estado e outros entes públicos	1 319,27	1 536,89
Financiamentos obtidos		
Outros passivos correntes	6 836,50	11 201,96
	11 072,77	16 092,98
Total do passivo	123 299,70	118 894,71
Total do Capital Próprio e do Passivo	115 504,65	95 685,37

O Contabilista Certificado



Conselho de Administração



Handwritten signatures and initials in blue ink.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

UNIDADE MONETÁRIA (1)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODO 2020	
		JARDIM	ATL
Vendas e serviços prestados		10 773,50 €	22 908,47 €
Subsídios à exploração		20 079,80 €	40 768,08 €
Variação nos inventários da produção		- €	- €
Trabalhos para a própria entidade		- €	- €
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		2 191,58 €	4 449,56 €
Fornecimentos e serviços externos		5 180,96 €	10 518,91 €
Gastos com o pessoal		15 031,77 €	30 519,04 €
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		- €	- €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		- €	- €
Provisões (aumentos/reduções)		- €	- €
Outras imparidades (perdas/reversões)		- €	- €
Aumentos/reduções de justo valor		- €	- €
Outros rendimentos e ganhos		1 193,20 €	2 422,56 €
Outros gastos e perdas		1 962,34 €	3 984,13 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		- €	- €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		1 639,59 €	3 328,85 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- €	- €
Juros e rendimentos similares obtidos		- €	- €
Juros e gastos similares suportados		1 295,11 €	2 629,48 €
Resultado antes de impostos		- €	- €
Imposto sobre o rendimento do período		- €	- €
Resultado líquido do período		5 086,72 €	10 327,57 €

A Direcção,

Rui Manuel Rodrigues Santos Almeida
 José Luis Henriques Cardoso de Almeida
 Cláudia Sofia Lopes Costa
 José Paulo Regada Ferreira
 Fernando Rodrigues Teixeira

O Técnico oficial de conta

Ana Cristina Rodrigues dos Santos
 (Toc 65232)

Handwritten signature of Ana Cristina Rodrigues dos Santos.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

**ANEXO AO BALANÇO E
À
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
2020**

ANEXO AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS – 2020

De acordo com o disposto no Decreto-Lei nº 36-A/2011 de 9 de Março, a Associação Mutualista dos Trabalhadores da Câmara Municipal de São Pedro do Sul vem apresentar as notas explicativas ao Balanço e às Demonstrações de Resultados. Este anexo dispõe de um conjunto de informações que se destinam a desenvolver e comentar as quantias incluídas no Balanço e na Demonstração de Resultados, e a divulgar situações que, não tendo expressão naquelas Demonstrações, são úteis a todos os destinatários deste relatório.

Notas:

- 1) Nada a referir.
- 2) Nada a referir.
- 3) Os critérios valorimétricos adotados, neste exercício, foram os seguintes:
 - Activo Fixo - Custo histórico
 - Amortizações - Método das Quotas Constantes
 - Existências – Custo médio.

- 4) Nada a referir.

- 5) Número médio de pessoas ao serviço da Instituição em 2020- 4

Os funcionários referidos estão afectos à valência de Jardim-de-infância e A.T.L.

- 6) Número de utentes por modalidade e por actividades:
Valências:

- Jardim de Infância – 14
- A.T.L. – 25

- 7) Os movimentos ocorridos nas rubricas do activo fixo tangível constantes no Balanço e nas respectivas amortizações, foram de acordo com os quadros anexos a esta peça (doc. 1 e 2).

Todo o imobilizado está afecto às valências.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

8) a 19) Nada a referir.

20) A evidenciação do valor dos fundos permanentes das modalidades associativas, são como segue:

Relação dos Fundos Permanentes das Modalidades Associativas				
Modalidades	Provisão matemática acumulada	Excedente s técnicos	Valor dos fundos permanentes	Valor dos fundos próprios
Apoio à Saúde				0,0€
Solidariedade Associativa			216,00 €	
Total			216,00 €	0,0€

Encontra-se em anexo um mapa (doc. 03) evidenciando as movimentações ocorridas nas rubricas de Capitais Próprios.

Todo o Património está afecto às Modalidades Associativas e às Valências de Jardim-de-Infância e CATL.

22) Nada a referir.

23) Os movimentos ocorridos nas contas de capitais próprios resultam da aplicação integral do valor do Resultados Líquidos do Exercício de 2020, (doc. 03) no montante de 15.414,29€, estando este valor repartido nas respectivas contas de Fundo de Reserva Geral, Fundo de Reserva Permanente e Fundos Próprios de acordo com a aplicação de resultados aprovados em Assembleia Geral.

- 24) O Custo das Mercadorias e Matéria Consumidas, consta no quadro abaixo indicado:

DEMONSTRAÇÃO DO CUSTO DAS MERCADORIAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS - 2020		
Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas Subsidiárias e de consumo
Existências iniciais	0,00	0,00
Compras	0,00	6641,14
Autoconsumos	0,00	0,00
Regularização de existências	0,00	0,00
Existências finais	0,00	0,00
Custos no exercício	0,00	6641,14

Os custos com matérias-primas subsidiárias e de consumo estão repartidos pelo CATL e Jardim-de-Infância.

- 25) e 26) Nada a referir.

- 27) Nada a referir.

- 28) Nada a referir.

- 29) Nada a referir.

- 30) e 31) Nada a referir.

- 32) Anexa-se a este relatório para melhor compreensão dos montantes inscritos nas contas o doc. 06 – Movimento de Associados no ano de 2020.

S. Pedro do Sul, 09 de junho de 2021

A Direção,

O Técnico Oficial de Contas



DOCUMENTO Nº 001							Ano: 2020
MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS RÚBRICAS DO ACTIVO FIXO TANGIVEL/INTANGIVEL							
Activo Bruto							
Rúbrica	Saldo Inicial	Reavaliação	Aumentos	Alienações	Transferências e Abates	Saldo Final	
Activos fixos intangíveis							
Despesas de Instalação							
Imobilizações em curso							
Outras imobilizações incorpóreas							
Adiant. P/conta de imobil. Incorpóreas							
Sub-Total							
Activos fixos tangíveis							
Terrenos e recursos naturais							
Edifícios e o/construções	110 071,47					110 071,47	
Equipamento básico	22 010,31					22 010,31	
Equipamento de transporte	27 641,01					27 641,01	
Ferramentas e utensílios							
Equipamento administrativo	3 716,98					3 716,98	
Taras e vasilhames							
Outros activos fixos tangíveis							
Imobilizações em curso							
Adiant. P/conta de imobil. corpóreas	163 439,77					163 439,77	
Sub-Total							
Investimentos Financeiros:							
Partes de capital							
Obrigações e títulos de participação							
Empréstimos de financiamento							
Investimentos em imóveis							
Outras aplicações financeiras							
Imobilizações em curso							
Adiant. P/conta de invest. Financeiros							
Sub-Total							
TOTAL	163 439,77					163 439,77	

DOCUMENTO Nº 002					Ano: 2020
MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS RÚBRICAS DE DEPRECIAÇÕES					
Amortizações e Provisões					
Rúbrica	Saldo Inicial	Reforço	Regularizações	Saldo Final	
Activos fixos intangíveis					
Despesas de Instalação					
Outras imobilizações incorpóreas					
Sub-Total					
Activos fixos tangíveis					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e o/construções	24 994,55	2 534,87		27 529,42	
Equipamento básico	21 230,31	24,38		21 254,69	
Equipamento de transporte	4 000,00	2 409,19		1 590,81	
Ferramentas e utensílios					
Equipamento administrativo	3 716,98			3 716,98	
Taras e vasilhames					
Outros activos fixos tangíveis					
	53 941,84	4 968,44		54 091,90	
Investimentos Financeiros:					
Partes de capital					
Obrigações e títulos de participação					
Empréstimos de financiamento					
Investimentos em imóveis					
Outras aplicações financeiras					
Sub-Total					
TOTAL GERAL	53 941,84	4 968,44		54 091,90	

DOCUMENTO Nº 03

A.S.M. Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro Sul					
MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS CONTAS DE FUNDOS DE RESERVA GERAL EM 2020					
Conta	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Transferências	Saldo Final
5301 - Mod. Apoio à Saúde	4.684,11				4.684,11
5302 - Mod. Solid. Associativa	4.135,21				4.135,21
Total	8.819,32				8.819,32

A.S.M. Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro Sul					
MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS CONTAS DE FUNDOS PRÓPRIOS PERMANENTES EM 2020					
Conta	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Transferências	Saldo Final
541 - Mod. Apoio à Saúde	7.909,28				7.909,28
Total	7.909,28				7.909,28

A.S.M. Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro Sul					
MOVIMENTOS OCORRIDOS NAS CONTAS DE FUNDOS RESERVA PERMANENTES EM 2020					
Conta	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Transferências	Saldo Final
551 - Mod. Solid. Associativa	2.564,90				2.564,90
Total	2.564,90				2.564,90

Total da Aplic. dos Resultados do Exercício	19.293,50				19.293,50
---	-----------	--	--	--	-----------

A.S.M. Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro Sul					
MOVIMENTOS OCORRIDOS NA CONTA DE RESULTADOS TRANSITADOS EM 2020					
Conta	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Transferências	Saldo Final
591 - Resultados Transitados		15.414,29			15.414,29
Total		15.414,29			15.414,29

DOCUMENTO 05

ASM Dos Trabalhadores da CM de S. Pedro sul DEMONSTRAÇÃO DO CUSTO DAS MERCADORIAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS - 2020		
Movimentos	Mercadorias	Matérias primas subsidiárias e de consumo
Existências iniciais Compras Autoconsumos Regularização de existências Existências finais	6 641,14	
Custos no exercício	6 641,14	



Balancete do Razão - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Cód.	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	CAIXA	6.314,57	3.680,73	56.306,07	54.181,79	2.124,28	
12	DEPOSITOS A ORDEM	8.716,47	14.022,99	92.115,26	91.745,95	369,31	
21	CLIENTES	6.014,57	6.214,57	-56.809,60	55.826,60	1.568,70	585,70
22	FORNECEDORES	2.448,07	1.240,86	12.835,24	15.278,75	473,49	2.917,00
23	PESSOAL	3.398,13	2.897,86	40.579,24	40.579,24		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI	1.321,78	908,14	9.499,25	10.818,52		1.319,27
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	99.562,81	114.454,59	107.893,87	217.256,32	1.018,63	110.381,08
26	ACIONISTAS/SOCIOS		1.301,76	1.301,76	1.301,76		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A P				6.611,00		6.611,00
28	DIFERIMENTOS	876,21		876,21		876,21	
31	COMPRAS	527,78		7.006,12	82,55	7.006,12	82,55
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	38,28		668,57		668,57	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	19.641,01		163.439,77	49.572,24	163.439,77	49.572,24
53	FUNDO DE RESERVA GERAL				8.466,87		8.466,87
54	FUNDO PROPRIO PERMANENTE				6.480,53		6.480,53
55	FUNDO DE RESERVA PERMANENTE				36.128,79		36.128,79
56	RESULTADOS TRANSITADOS	1.301,76		99.431,16	8.869,15	90.562,01	
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL F			8.000,00	22.974,72		14.974,72
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EX	2.880,43	1.133,75	16.922,80	1.222,93	15.699,87	
63	GASTOS COM O PESSOAL	3.764,75		45.355,31	30,00	45.325,31	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	32,94		2.608,50		2.608,50	
69	GANHOS E PERDAS DE FINANCIAM	387,98		3.924,59		3.924,59	
72	PRESTACOES DE SERVICOS		8.564,57	177,00	39.983,33		39.806,33
75	SUBSIDIOS A EXPLORACAO	2.550,00	5.347,43	2.550,00	60.847,88		58.297,88
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHO		10,29		41,40		41,40
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍ			869,15	869,15		
Total geral:		159.777,54	159.777,54	729.169,47	729.169,47	335.665,36	335.665,36

Balancete do Razão - Contabilidade Geral

Mês: 13º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Cód.	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	CAIXA			56.306,07	54.181,79	2.124,28	
12	DEPOSITOS A ORDEM			92.115,26	91.745,95	369,31	
21	CLIENTES			56.809,60	55.826,60	1.568,70	585,70
22	FORNECEDORES		473,49	12.835,24	15.752,24		2.917,00
23	PESSOAL			40.579,24	40.579,24		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLI			9.499,25	10.818,52		1.319,27
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS		2.864,48	107.893,87	220.120,80		112.226,93
26	ACIONISTAS/SÓCIOS			1.301,76	1.301,76		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A P	6.611,00	6.836,50	6.611,00	13.447,50		6.836,50
28	DIFERIMENTOS			876,21		876,21	
31	COMPRAS	82,55	7.006,12	7.088,67	7.088,67		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSU	7.006,12	6.723,69	7.006,12	6.723,69	282,43	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			668,57		668,57	
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS		4.968,44	163.439,77	54.540,68	163.439,77	54.540,68
53	FUNDO DE RESERVA GERAL				8.466,87		8.466,87
54	FUNDO PRÓPRIO PERMANENTE				6.480,53		6.480,53
55	FUNDO DE RESERVA PERMANENTE				36.128,79		36.128,79
56	RESULTADOS TRANSITADOS			99.431,16	8.869,15	90.562,01	
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL P			8.000,00	22.974,72		14.974,72
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT	6.641,14		6.641,14		6.641,14	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EX			16.922,80	1.222,93	15.699,87	
63	GASTOS COM O PESSOAL	6.836,50	6.611,00	52.191,81	6.641,00	45.550,81	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMOR	4.968,44		4.968,44		4.968,44	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	3.337,97		5.946,47		5.946,47	
69	GANHOS E PERDAS DE FINANCIAM			3.924,59		3.924,59	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS			177,00	39.983,33		39.806,33
75	SUBSÍDIOS A EXPLORAÇÃO			2.550,00	60.847,88		58.297,88
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHO				41,40		41,40
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍ			869,15	869,15		
Total geral:		35.483,72	35.483,72	764.653,19	764.653,19	342.622,60	342.622,60

Balancete do Razão - Contabilidade Geral

Mês: 14º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Cód.	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	CAIXA			56.306,07	54.181,79	2.124,28	
12	DEPOSITOS A ORDEM			92.115,26	91.745,95	369,31	
21	CLIENTES			56.809,60	55.826,60	1.568,70	585,70
22	FORNECEDORES			12.835,24	15.752,24		2.917,00
23	PESSOAL			40.579,24	40.579,24		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI			9.499,25	10.818,52		1.319,27
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS			107.893,87	220.120,80		112.226,93
26	ACIONISTAS/SOCIOS			1.301,76	1.301,76		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A P			6.611,00	13.447,50		6.836,50
28	DIFERIMENTOS			876,21		876,21	
31	COMPRAS			7.088,67	7.088,67		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSU			7.006,12	6.723,69	282,43	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			668,57		668,57	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS			163.439,77	54.540,68	163.439,77	54.540,68
53	FUNDO DE RESERVA GERAL				8.466,87		8.466,87
54	FUNDO PROPRIO PERMANENTE				6.480,53		6.480,53
55	FUNDO DE RESERVA PERMANENTE				36.128,79		36.128,79
56	RESULTADOS TRANSITADOS			99.431,16	8.869,15	90.562,01	
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL P			8.000,00	22.974,72		14.974,72
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT		6.641,14	6.641,14	6.641,14		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EX		15.699,87	16.922,80	16.922,80		
63	GASTOS COM O PESSOAL		45.550,81	52.191,81	52.191,81		
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMOR		4.968,44	4.968,44	4.968,44		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS		5.946,47	5.946,47	5.946,47		
69	GANHOS E PERDAS DE FINANCIAM		3.924,59	3.924,59	3.924,59		
72	PRESTACOES DE SERVICOS	39.806,33		39.983,33	39.983,33		
75	SUBSIDIOS A EXPLORACAO	58.297,88		60.847,88	60.847,88		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHO	41,40		41,40	41,40		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍ	82.731,32	98.145,61	83.600,47	99.014,76		15.414,29
Total geral:		180.876,93	180.876,93	945.530,12	945.530,12	259.891,28	259.891,28

Balancete do Razão - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Cód.	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	CAIXA			56.306,07	54.181,79	2.124,28	
12	DEPOSITOS A ORDEM			92.115,26	91.745,95	369,31	
21	CLIENTES			56.809,60	55.826,60	1.568,70	585,70
22	FORNECEDORES			12.835,24	15.752,24		2.917,00
23	PESSOAL			40.579,24	40.579,24		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI			9.499,25	10.818,52		1.319,27
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS			107.893,87	220.120,80		112.226,93
26	ACIONISTAS/SOCIOS			1.301,76	1.301,76		
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A P			6.611,00	13.447,50		6.836,50
28	DIFERIMENTOS			876,21		876,21	
31	COMPRAS			7.088,67	7.088,67		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSU			7.006,12	6.723,69	282,43	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			668,57		668,57	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS			163.439,77	54.540,68	163.439,77	54.540,68
53	FUNDO DE RESERVA GERAL				8.466,87		8.466,87
54	FUNDO PROPRIO PERMANENTE				6.480,53		6.480,53
55	FUNDO DE RESERVA PERMANENTE				36.128,79		36.128,79
56	RESULTADOS TRANSITADOS			99.431,16	8.869,15	90.562,01	
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL P			8.000,00	22.974,72		14.974,72
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT			6.641,14	6.641,14		
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EX			16.922,80	16.922,80		
63	GASTOS COM O PESSOAL			52.191,81	52.191,81		
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMOR			4.968,44	4.968,44		
68	OUTROS GASTOS E PERDAS			5.946,47	5.946,47		
69	GANHOS E PERDAS DE FINANCIAM			3.924,59	3.924,59		
72	PRESTACOES DE SERVICOS			39.983,33	39.983,33		
75	SUBSIDIOS A EXPLORACAO			60.847,88	60.847,88		
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHO			41,40	41,40		
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍ	15.414,29	15.414,29	99.014,76	114.429,05		15.414,29
Total geral:		15.414,29	15.414,29	960.944,41	960.944,41	259.891,28	259.891,28

PARECER

CONSELHO FISCAL

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Senhores Associados,

No cumprimento da alínea a) do artigo 50.º dos Estatutos da Associação Mutualista dos Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro do Sul, o Conselho Fiscal submete à vossa apreciação, o seu Parecer sobre o Relatório e Contas do Exercício de 2020 apresentado pelo Exmo. Conselho de Administração.

É convicção do Conselho Fiscal que, quer o Relatório de Actividades, quer as Demonstrações Financeiras, respeitam as disposições legais e estatutárias aplicáveis e traduzem com rigor e verdade as actividades desenvolvidas pela Instituição e a situação económica e financeira de da Associação Mutualista dos Trabalhadores da Câmara Municipal de S. Pedro do Sul.

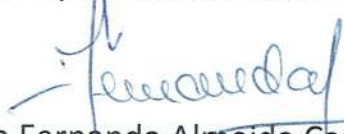
PARECER: Na sequência do exposto, somos de parecer que devem ser aprovados pelos Exmos. Associados: a) O Relatório e Contas do Exercício de 2020; b) As propostas de aplicação dos Resultados Líquidos, apresentadas pelo Conselho de Administração.

S. Pedro do Sul, 09 de junho de 2021

O CONSELHO FISCAL



(Joaquim Correia Ribeiro)



(Maria Fernanda Almeida Carvalho)



(Ester Sara Palma Maio Matos)