



## BALANÇO DO ANO DE 2018

**ACTIVO-----2.269.154,34 €**

***Ativo não corrente ----- 1.493.083,18 €***

### **43 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).

- 431 Terrenos e Recursos Naturais ----- 316.682,98 €
- 432 Edifícios e Outras Construções— 2.540.749,14 €
- 433 Equipamento Básico----- 384.981,85 €
- 434 Equipamento Transporte ----- 153.498,37 €
- 435 Equipamento Administrativo ----- 32.628,59 €
- 436 Equipamentos biológicos-----3.180,00 €
- 437 Outros----- 15.553,31 €
- 438 Depreciações acumuladas-----(-)1.954.191,06 €

TOTAL -----1.493.083,18 €

### **44 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.

- 442 Projetos de desenvolvimento----- 11.500,50 €
- 443 Programas de computador----- 996,30 €
- 446 Outros ----- 20.281,86 €
- 448 Amortizações acumuladas ----- (-) 32.778,66 €

TOTAL ----- 0,00 €

***Ativo corrente-----776.071,16 €***

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

- 2438 Estado(reembolso IVA) ----- 3.380,23 €
- 278 Outras contas a receber (Dev. e Cred.)-----651.912,13 €
- 4115 Outros ativos financeiros----- 5.373,44 €
- 12 Depósitos Bancários e Caixa-----115.405,36 €



- 118 Caixa ----- 200,00 €
- 1202 CCAM Constelação----- 8.335,10 €
- 1203 Millenium----- 2.098,43 €
- 1204 CCAM IEFP ----- 259,43 €
- 1205 CGD Integrar----- 41.622,11 €
- 1206 CCAM Emp. Inserção----- (-) 246,44 €
- 1208 CCAM Geral----- 48.624,31 €
- 1209 CGD Geral----- 1.986,84 €
- 1210 BPI ----- 11.914,54 €
- 1211 CCAM Campânula ----- 611,04 €

**FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO----- 2.269.154,34 €**

### ***5 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 e do acumulado de exercícios anteriores.

- 56 Resultados transitados----- 1.379.219,90 €
- 59321 RIME----- 4.988,30 €
- 59322 POISE----- 613.371,98 €
- Resultado do exercício-----784,73 €

**TOTAL -----1.998.364,91 €**

### ***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 ----- 192.073,47 €**

Refere-se a uma estimativa de pagamentos a efetuar referentes a subsidio de férias e respetivos encargos sociais.

**Passivo Corrente -----78.715,96 €**

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

- Fornecedores ----- 12.557,03 € (Faturas de 2018 pagas em 2019)
- Estado ----- 19.336,52 € (IRS, TSU)
- Outros contas a pagar ----- 46.822,41 €



## RESULTADOS OPERACIONAIS

RECEITAS	2018	2017	DIF.	%
71. Vendas	42.691,76	38.265,11	4.426,65	11,5
72. Prestação Serviços	159.597,82	155.566,17	4.031,65	2,6
75. Subsídios, doações e legados à Exploração	1.009.410,06	1.139.915,17	-130.505,11	-11,4
78. Outros rendimentos e ganhos	155.286,20	56.008,23	99.277,97	177,2
79. Juros e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	---
<b>TOTAL</b>	<b>1.366.985,84</b>	<b>1.389.754,68</b>	<b>-22.768,84</b>	<b>-1,6</b>

CUSTOS	2018	2017	DIF.	%
61. Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	96.202,63	103.437,62	-7.234,99	-7
62. Fornecimentos e Serviços Externos	282.808,64	293.976,02	-11.167,38	-3,8
63. Gastos com o pessoal	950.507,10	941.205,40	9.301,70	1
64. Gastos de depreciação e amortização	27.973,32	34.473,84	-6.500,52	-18,8
68. Outros gastos e perdas	7.379,57	14.897,45	-7.517,88	-50,3
69. Gastos e perdas de financiamento	1.329,85	882,87	446,98	50,6
<b>TOTAL</b>	<b>1.366.201,11</b>	<b>1.388.873,20</b>	<b>-22.672,09</b>	<b>-1,6</b>



## DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS

RÚBRICA	2018	2017	DIF.	%
<b>71. Vendas</b>				
712 Carpintaria	1.274	1.142	132	11,5
712 Tecelagem	4.478	3.381	1.097	32,4
712 Padaria	21.312	21.630	-318	-1,5
712 Agricultura	4.666	5.309	-643	-12,1
712 Costura	0	26	-26	---
712 Velas	707	509	198	38,9
712 Papel Reciclado	1.805	1.040	765	73,5
712 Ervas Aromáticas	3.221	2.854	367	12,9
712 Lavores	4.709	1.816	2.893	159,3
712 Silvicultura	0	150	-150	---
712 Oficina Artística	0	23	-23	---
712 Oficina do Livro	318	0	318	---
712 Instrumentos Musicais	0	115	-115	---
712 CAO2	143	171	-28	-16,4
712 Outros	59	99	-40	-40,4
<b>Total</b>	<b>42.692</b>	<b>38.265</b>	<b>4.427</b>	<b>11,6</b>
<b>72. Prestação de Serviços</b>				
721 Quotas utilizadores	154.880	143.334	11.546	8
725 Serviços Empresa Inserção	295	760	-465	-61,2
725 Serviços Lavandaria	548	527	21	4
725 Reparação Instrumentos Musicais	0	2.255	-2.255	---
725 Formação Campânula	3.875	8.690	-4.815	-55,4
<b>Total</b>	<b>159.598</b>	<b>155.566</b>	<b>4.032</b>	<b>2,6</b>
<b>75. Subsídios, doações e legados à exploração</b>				
7511 Abonos CRSS	2.251	8.230	-5.979	-72,6
7513 Comparticipação CRSS	742.920	726.926	15.994	2,2
7512 IEFPP	33.172	38.741	-5.569	-14,4
7518 IFAP	29	0	29	---
7551 POISE/FSE	231.038	366.018	-134.980	-36,9
<b>Total</b>	<b>1.009.410</b>	<b>1.139.915</b>	<b>-130.505</b>	<b>-11,4</b>
<b>78. Outros Rendimentos e ganhos</b>				
781 Quotas	235	285	-50	-17,5
782 Descontos pronto pagamento	4	10	-6	-60
783 Recuperação Despesas	3.329	7.529	-4.200	-55,8
784 Autoprodução	5.894	0	5.894	---
787 Rendimentos e ganhos	10.420	1.715	8.705	507,6
7881 Correções anteriores	53	0	53	---
78832 Imputação Subs./RIME	2.494	4.204	-1.710	-40,7
78833 Imputação Subs./POISE 193	94.915	0	94.915	---
7885 Restituição de impostos	2.803	1.703	1.100	64,6
78881 Donativos em dinheiro	35.139	35.172	-33	-0,1
78882 Donativos em alimentos	0	5.120	-5.120	---
78888 Outros	0	270	-270	---
<b>TOTAL</b>	<b>155.286</b>	<b>56.008</b>	<b>99.278</b>	<b>177,3</b>
<b>79. Juros e outros proveitos similares</b>				
7911 Juros de depósitos	0	0	0	0
<b>TOTAL RECEITAS</b>	<b>1.366.986</b>	<b>1.389.755</b>	<b>-22.769</b>	<b>-1,6</b>



## DESENVOLVIMENTO DOS CUSTOS

RÚBRICA	2018	2017	DIF.	%
<b>61. Custos Matérias Consum.</b>				
61211 Géneros Alimentares	72.732	75.002	-2.270	-3
61212 Espec. Agricult. e Silvíc.	1.833	1.235	598	48,4
61213 Específicas Pecuária	4.846	3.594	1.252	34,8
61214 Espec. Activ. Oficiais	293	258	35	13,5
61215 Espec. Activ. Artesanais	16.499	23.349	-6.850	-29,3
<b>Total</b>	<b>96.203</b>	<b>103.438</b>	<b>-7.235</b>	<b>-7</b>
<b>62. Forn. Serviços Externos</b>				
6211 Exploração Refeitórios	0	218	-218	---
6221 Trabalhos especializados	21.407	25.636	-4.229	-16,5
6222 Publicidade e Propaganda	339	639	-300	-46,9
6223 Vigilância e Segurança	142	377	-235	-62,3
6224 Honorários	54.590	53.576	1.014	1,9
6226 Conservação e Reparação	28.526	33.688	-5.162	-15,3
6231 Ferramentas e Utensílios	18.558	21.342	-2.784	-13
6233 Material de Escritório	4.501	3.928	573	14,5
6238 Férias	61	70	-9	-12,8
6241 Eletricidade	21.359	19.359	2.000	10,3
6242 Combustíveis	14.789	12.497	2.292	18,3
6243 Água	14.458	13.714	744	5,4
6248 Outros Fluídos	13.805	12.172	1.633	13,4
6251 Deslocações e Estadas	3.872	4.194	-322	-7,7
6261 Rendas e Alugueres	14.838	15.736	-898	-5,7
6262 Comunicação	12.146	12.709	-563	-4,4
6262 Seguros	22.522	20.704	1.818	8,8
6265 Contencioso e Notariado	420	504	-84	-16,6
6267 Limpeza, Higiene	11.542	15.509	-3.967	-25,6
62681 Material Didático	6.424	3.619	2.805	77,5
62682 Jornais e Revistas	1.046	947	99	10,5
62683 Vestuário e Calçado	68	505	-437	-86,5
62684 Encargos de Saúde	15.126	16.183	-1.057	-6,5
62685 Rouparia	266	588	-322	-54,8
62687 Encargos c/ Educação	0	1.600	-1.600	---
62687 Serviço Apoio Alunos	1.825	3.310	-1.485	-44,9
62689 Outros	179	652	-473	-72,5
<b>Total</b>	<b>282.809</b>	<b>293.976</b>	<b>-11.167</b>	<b>-3,8</b>
<b>63. Gastos com Pessoal</b>				
6311 Remunerações	705.189	685.584	19.605	2,8
63121 Alimentação	44.621	45.894	-1.273	-2,8
63125 Ajudas de Custo	40.433	42.418	-1.985	-4,7
635 Encargos Sociais	129.438	129.997	-559	-0,4
636 Seguros	4.384	4.538	-154	-3,4
638 Outros Custos	5.438	4.014	1.424	35,5
6392 Estimativa Enc. Férias	21.004	28.760	-7.756	-27
<b>Total</b>	<b>950.507</b>	<b>941.205</b>	<b>9.302</b>	<b>1</b>



<b>64. Gastos de depreciação e amortização</b>				
6422 Edifícios	22.038	21.909	129	0,6
6423 Equipamento Básico	2.259	9.192	-6.933	-75,4
6424 Equipamento Transportes	3.168	2.644	524	19,8
6425 Equipamento Administrat.	428	649	-221	-34
6426 Equipamentos Biológicos	80	80	0	---
<b>Total</b>	<b>27.973</b>	<b>34.474</b>	<b>-6.501</b>	<b>-18,8</b>
<b>68. Outros gastos e perdas</b>				
681 Impostos	1.989	1.350	639	47,3
6881 Correções anteriores	1.324	9.588	-8.264	-86,2
6882 Donativos	101	161	-60	-37,3
6883 Quotizações	3.965	3.648	317	8,7
6888 Coimas	0	150	-150	---
<b>TOTAL</b>	<b>7.379</b>	<b>14.897</b>	<b>-7.518</b>	<b>-50,3</b>
<b>69. Gastos e perdas financeiras</b>				
691 Juros suportados	110	31	79	254,8
698 Outros	1.220	852	368	43,2
<b>TOTAL</b>	<b>1.330</b>	<b>883</b>	<b>447</b>	<b>50,6</b>
<b>TOTAL CUSTOS</b>	<b>1.366.201</b>	<b>1.388.873</b>	<b>-22.672</b>	<b>-1,6</b>



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

<b>CENTRO DE CUSTO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>DIF.</b>	<b>%</b>
<b>301 – Escola</b>	1.509	2.175	-666	-30,6
<b>202- FP Formadores</b>	675	0	675	---
<b>204- FP Preparação e Desenv.</b>	44.230	38.709	5.521	14,3
<b>299- FP Comuns</b>	5.700	0	5.700	---
<b>401- Estagiários</b>	7.527	0	7.527	---
<b>601- Casa Cristóvão</b>	18.074	18.735	-661	-3,5
<b>602- Casa do Sol</b>	31.697	31.314	383	1,2
<b>603-Casa Gabriel</b>	2.776	3.537	-761	-21,5
<b>604- Casa Noé</b>	14.274	19.238	-4.964	-25,8
<b>605- Casa Rafael</b>	17.595	19.928	-2.333	-11,7
<b>606- Casa Uriel</b>	19.191	23.966	-4.775	-19,9
<b>699- Casas Comuns</b>	118.877	141.102	-22.225	-15,7
<b>701- Empresa Inserção</b>	0	35	-35	---
<b>801- Agricultura</b>	12.832	8.507	4.325	50,8
<b>802- Carpintaria</b>	246	339	-93	-27,4
<b>803- Const. Civil</b>	13	8	5	62,5
<b>804- Costura</b>	0	0	0	---
<b>806- Ervas Medicinais</b>	472	432	40	9,3
<b>807- Lavandaria</b>	2.495	3.561	-1.066	-29,9
<b>809- Padaria</b>	9.906	16.489	-6.583	-39,9
<b>810- Reciclagem Papel</b>	515	206	309	150
<b>811- Silvicultura</b>	4.735	3.981	754	18,9
<b>812- Tecelagem</b>	1.191	584	607	103,9
<b>813- Oficina Artística</b>	0	0	0	---
<b>814-Oficina Transformação</b>	489	62	427	688,7
<b>815- Lavoros</b>	504	238	266	111,7
<b>817- Oficina Velas</b>	226	543	-317	-58,4
<b>818 – Instrumentos Musicais</b>	0	96	-96	---
<b>818- Oficina do Livro</b>	1.853	0	1.853	---
<b>819- CAO2</b>	367	344	23	6,7
<b>820- Terapias</b>	165	376	-211	-56,1
<b>899- Oficinas Comuns</b>	59.140	54.979	4.161	7,6
<b>9005- F.Campânula</b>	1.738	7.930	-6.192	-78,1
<b>TOTAL</b>	<b>379.012</b>	<b>397.414</b>	<b>-18.402</b>	<b>-4,6</b>



(Comparação com o Orçamento)

**RESULTADOS OPERACIONAIS**

<b>RECEITAS</b>	<b>Movimento/18</b>	<b>Orçamento/18</b>	<b>Diferença</b>	<b>%</b>
<b>71. Vendas</b>	42.692	43.750	-1.058	-2,4
<b>72. Prestação Serviços</b>	159.598	158.200	1.398	0,9
<b>75. Subsídios, doações e legados à Exploração</b>	1.009.410	1.101.000	-91.590	-8,3
<b>78. Outros rendimentos e ganhos</b>	155.286	67.400	87.886	130,4
<b>79. Juros e outros rendimentos similares</b>	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.366.986</b>	<b>1.370.350</b>	<b>-3.364</b>	<b>-0,2</b>

<b>CUSTOS</b>	<b>Movimento/18</b>	<b>Orçamento/18</b>	<b>DIF</b>	<b>%</b>
<b>61. Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas</b>	96.203	103.220	-7.017	-6,8
<b>62. Fornecimentos e Serviços Externos</b>	282.809	252.660	30.149	11,9
<b>63. Gastos com o pessoal</b>	950.507	909.700	40.807	4,5
<b>64. Gastos de depreciação e amortização</b>	27.973	100.000	-72.027	-72
<b>68. Outros gastos e perdas</b>	7.379	4.270	3.109	72,8
<b>69. Gastos e perdas de financiamento</b>	1.330	500	830	166
<b>TOTAL</b>	<b>1.366.201</b>	<b>1.370.350</b>	<b>-4.149</b>	<b>-0,3</b>





**DESENVOLVIMENTO DAS RECEITAS, comparado com Orçamento**

<b>RÚBRICA</b>	<b>2018</b>	<b>Orçamento</b>	<b>DIF.</b>	<b>%</b>
<b>71. Vendas</b>				
712 Agricultura	4.666	5.500	-834	-15,2
712 Carpintaria	1.274	2.500	-1.226	-49
712 Costura	0	100	-100	---
712 Cozinha	0	200	-200	---
712 Ervas Medicinais	3.221	3.500	-279	-7,9
712 Padaria	21.312	25.000	-3.688	-14,7
712 Reciclagem Papel	1.805	1.000	805	80,5
712 Tecelagem	4.478	4.000	478	12
712 Oficina Artística/Velas	707	450	257	57
712 Lavoros	4.709	1.500	3.209	214
712 Oficina do Livro	318	0	318	---
712 CAO2	143	0	143	---
Outros	59	0	59	---
<b>Total</b>	<b>42.692</b>	<b>43.750</b>	<b>-1.058</b>	<b>-2,4</b>
<b>72. Prestação de Serviços</b>				
721 Quotas utilizadores	154.880	157.000	-2.120	-1,4
Quotizações e joias	0	500	-500	---
725 Serviços Empresa Inserção	295	0	295	---
725 Formação Campânula	3.875	0	3.875	---
725 Serviços Lavandaria	548	700	-152	-21,7
<b>Total</b>	<b>159.598</b>	<b>158.200</b>	<b>1.398</b>	<b>0,9</b>
<b>75. Subsídios, doações e legados à exploração</b>				
7511 Abonos CRSS	2.251	0	2.251	---
7511 Comparticipação CRSS	742.920	731.000	11.920	1,6
7512 IIEFP	33.172	20.000	13.172	65,8
7551 IIEFP/POISE	231.038	350.000	-118.962	-34
7551 IFAP	29	0	29	---
<b>Total</b>	<b>1.009.410</b>	<b>1.101.000</b>	<b>-91.590</b>	<b>-8,3</b>
<b>78. Outros Rendimentos e ganhos</b>				
781 Quotas	235	0	235	---
782 Descontos pronto pagamento	4	0	4	---
783 Recuperação Despesas	3.329	15.000	-11.671	-77,8
784 Autoprodução	5.894	0	5.894	---
787 Rendimentos e ganhos	10.420	2.400	8.020	334
7881 Correções anteriores	53	0	53	---
7883 Imputação Subs.RIME	2.494	0	2.494	---
7883 Imputação POISE 193	94.915	0	94.915	---
7885 Restituição de impostos	2.803	25.000	-22.197	-88,8
78881 Donativos em dinheiro	35.139	25.000	10.139	40,5
<b>TOTAL</b>	<b>155.286</b>	<b>67.400</b>	<b>87.886</b>	<b>130,4</b>
<b>79. Juros e outros proveitos similares</b>				
7911 Juros de depósitos	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.366.986</b>	<b>1.370.350</b>	<b>-3.364</b>	<b>-0,25</b>



## DESENVOLVIMENTO DAS ÁREAS-CUSTOS FST

(Contas 61 + 62, comparadas com Orçamento)

CENTRO DE CUSTO	2018	Orçamento	DIFERENÇA	%
301 – Escola	1.509	1.050	459	43,7
202 – FP Formadores	675	0	675	---
<b>204- FP Preparação e Desenv.</b>	<b>44.230</b>	<b>74.750</b>	<b>-30.520</b>	<b>-40,8</b>
299 – FP Comuns	5.700	0	5.700	---
401- Estagiários	7.527	0	7.527	---
601- Casa Cristóvão	18.074	21.720	-3.646	-16,8
602- Casa do Sol	31.697	38.650	-6.953	-18
603- Casa Gabriel	2.776	2.850	-74	-2,6
604- Casa Noé	14.274	15.000	-726	-4,8
605- Casa Rafael	17.595	27.950	-10.355	-37
606- Casa Uriel	19.191	28.000	-8.809	-31,5
699- Casas Comuns	118.877	64.135	54.742	85,4
801- Agricultura	12.832	7.720	5.112	66,2
802- Carpintaria	246	0	246	---
803- Const. Civil	13	0	13	---
806- Ervas Medicinais	472	1.000	-528	-52,8
807- Lavandaria	2.495	11.800	-9.305	-78,8
809- Padaria	9.906	6.400	3.506	54,8
810- Reciclagem Papel	515	730	-215	-29,4
811- Silvicultura	4.735	4.200	535	12,7
812- Tecelagem	1.191	5.050	-3.859	-76,4
813- Oficina Artística	0	680	-680	---
814- Oficina Transformação	489	800	-311	-38,8
815- Lavoros	504	970	-466	-48
817- Oficina Velas	226	0	226	---
818 – Oficina do Livro	1.853	0	1.853	---
819- CAO2	367	675	-308	-45,6
820- Terapias	165	500	-335	-67
899- Oficinas Comuns	59.140	41.250	17.890	43,4
9005- F. Campânula	1.738	0	1.738	---
<b>TOTAL</b>	<b>379.012</b>	<b>355.880</b>	<b>23.132</b>	<b>6,5</b>