

RELATÓRIO FINANCEIRO

AJUDA AMIGA RELATÓRIO FINANCEIRO

2015



Versão: RelatorioFinanceiro2015_V01.docx

RELATÓRIO FINANCEIRO

Documento	Relatório Financeiro de 2015
-----------	------------------------------

Elaborado por:

Ajuda Amiga – Associação de Solidariedade e de Apoio ao Desenvolvimento
Rua do Alecrim, 8, 1º Dto.
2770 - 007 Paço de Arcos
ONGD - Organização Não Governamental para o Desenvolvimento
Entidade com o Estatuto de Utilidade Publica
NIPC 508617910
Site <http://ajudaamiga.com.sapo.pt>
E-mail ajudaamiga2008@yahoo.com
Telemóvel 93 714 9143

04/01/2016

A Direção



RELATÓRIO FINANCEIRO

ÍNDICE

1. PREÂMBULO	4
2. PRINCIPIOS FINANCEIROS	4
3. SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA	4
4. MAPAS FINANCEIROS ESNL	4
4.1 Mapa de Recebimentos e Pagamentos	4
4.2 Mapa de Direitos e Compromissos Futuros	5
5. OUTROS MAPAS FINANCEIROS	6
5.1 Balanço	6
5.2 Mapa de Receitas e Despesas por Projeto.....	6
6. ANEXO - PARECER DO CONSELHO FISCAL	6

RELATÓRIO FINANCEIRO

1. PREÂMBULO

Em cumprimento do disposto no nº 5 do art. 12º dos Estatutos, e da alínea b) do nº 2 do art. 15º do Regulamento Geral, apresentamos o Relatório Financeiro com as contas da Ajuda Amiga relativas ao ano de 2015.

2. PRINCÍPIOS FINANCEIROS

A atividade financeira e a demonstração da mesma regeu-se pelos princípios:

- 1 - Subordinação das despesas às receitas;
- 2 – Opção pelos princípios contabilísticos em regime de caixa;
- 3 - Apenas são considerados bens patrimoniais, os bens de longa duração com valor igual ou superior a 1.000 €.

3. SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

A situação financeira em 2015 foi significativamente melhorada, a AA terminou o ano de 2015, com disponibilidades financeiras no valor de 13.893,80 €, quando em 2014 foram de 6.505,92 €, esta melhoria deriva de principalmente de 2014 se ter feito um investimento na compra de 1 contentor e de se ter enviado um segundo contentor, antecipando o envio do contentor de 2015, e de em 2015 não ter sido enviado nenhum contentor.

Em 2015 tomou-se a decisão de adiar para 2016 o envio do contentor que estava planeado para 2015, face a problemas de estabilidade política, que geraram mais dificuldades, e também da necessidade de estabelecer novas parcerias, para garantir o sucesso das operações.

As disponibilidades existentes asseguram o envio dos 2 contentores planeados para o fim do mês de Janeiro de 2016, e cujo custo está estimado em cerca de 7.000 €.

O total dos custos foi 532,71 €, enquanto em 2014 tinham sido de 11.804,01 €, pelos motivos já referidos anteriormente.

O total das receitas entradas em 2015 foi de 7.920,59 €. quando em 2014 tinham sido de 6.416,55 €, para este aumento contribuiu o aumento dos donativos e as outras iniciativas de angariação, como os peditórios, por outro lado verifica-se também uma quebra no pagamento das quotas e a desistência de alguns sócios, o que foi compensado apenas parcialmente com a entrada de novos sócios. Houve um aumento dos donativos em espécie, que até ultrapassou a nossa capacidade, mas que não possuem valor contabilístico.

Em 2015 recebemos a consignação de 0,5% do IRS de 2013, referente à declaração apresentada pelos contribuintes em 2014, o seu valor foi de 4.232,05 €, trata-se de um crescimento significativo pois o de 2014 apenas tinha sido de 2.051,44 €, ou seja houve um aumento de cerca de 100%.

Em 2015 lançamos várias campanhas de recolhas de fundos, o que gerou novas fontes de receitas..

4. MAPAS FINANCEIROS ENSL

Dando cumprimento ao novo normativo contabilístico para as ENSL - Entidades do Sector Não Lucrativo, definido pelo Decreto Lei 36-A/2011 de 9 de Março, e pela Portaria 105/2011 de 14 de Março. apresentam-se a seguir as demonstrações financeiras previstas, exceto o Mapa de Património Fixo, dado a Ajuda Amiga não possuir qualquer património fixo.

4.1 Mapa de Recebimentos e Pagamentos

Apresentamos a seguir o Mapa de Recebimentos e Pagamentos.

RELATÓRIO FINANCEIRO

Mapa de Recebimentos e Pagamentos de 2015

Recebimentos			Pagamentos		
Conta	Rubrica	Valor	Conta	Rubrica	Valor
	1 - Recebimentos atividade			1 - Funcionamento	
722	Quotas e joias	1.575,00		Pessoal	0,00
	Atividades			Seguros	0,00
753	Doações	6.175,06		Rendas	0,00
7888	Outros	0,00	6243	Água, eletricidade e gás	0,00
				Representação e deslocações	
	2 - Recebimentos comerciais		6262	Comunicações	230,00
			6233	Material Escritório	150,16
	3 - Recebimentos capitais		6235	Higiene, segurança e conforto	0,00
7911	Juros de depósitos a prazo	170,53		Despesas específicas da atividade	
			6253	Transporte de mercadorias	0,00
			6234	Artigos para oferta	152,55
			6236	Material de embalagem	0,00
			6882	Donativos	0,00
			6251	Deslocações e refeições de voluntários	0,00
				Outros	
			68121	Impostos - IRC	0,00
			68122	Imposto Selo	0,00
			6265	Contencioso e notariado	0,00
			6268	Despesas bancárias	0,00
				Aquisição de equipamentos	
	Total	7.920,59		Total	532,71

Saldo ano anterior	6.505,92
Recebimentos	7.920,59
Pagamentos	532,71
Saldo para o ano seguinte	13.893,80

4.2 Mapa de Direitos e Compromissos Futuros

Mapa de Direitos e Compromissos Futuros de 2015

Direitos

Descrição	Valor	Ano previsão recebimento
Quotas		
Quotas de 2013	50	2016
Quotas de 2014	100	2016
Quotas de 2015	150	2016
Donativos		
Consignação 0,5% IRS de 2014	4.500	2016
Consignação 0,5% IRS de 2015	4.600	2017
Total	9.400	

Nota: Apenas é apresentado o Quadro com "Direitos", porque não existem "Compromissos".

RELATÓRIO FINANCEIRO

5. OUTROS MAPAS FINANCEIROS

5.1 Balanço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015					Euros		
ACTIVO		Exercício 2015	Exercício 2014	CAP PRÓPRIO E PASSIVO		Exercício 2015	Exercício 2014
	Inventários	0,00	0,00		Capital Próprio		
	Caixa e Depósitos Bancários			57	Fundo Social	6.505,92	40.381,58
13	Depósito a Prazo	9.000,00	3.000,00				-
12	Depósitos à ordem	4.525,58	3.455,86	88	Resultado Líquido do Exercício	7.387,88	33.875,66
11	Caixa	368,22	50,06		Total do Capital Próprio	13.893,80	6.505,92
					Passivo		
					Total Passivo	0,00	0,00
	Total Ativo	13.893,80	6.505,92		Total Cap. Próprio e Passivo	13.893,80	6.505,92

Este balanço não respeita o princípio da especialização do exercício, para poder ficar coerente com as restantes demonstrações financeiras em regime de prestação de contas por caixa, apresentadas anteriormente.

5.2 Mapa de Receitas e Despesas por Projeto

Programas/Projetos	Receitas 2015	Despesas 2015	Saldo 2015
001 - Quotas/Juros/Subsídios/Despesas Adm.	1.720,53	145,48	1.575,05
002 - Campanhas angariação - Latinhas	270,87	3,80	267,07
004 - Multi-programa Projeto Contentor	0,00	225,43	-225,43
005- Multi-programa Projeto Minga	0,00	113,00	-113,00
401 - Projeto Saúde	50,00	45,00	5,00
901 - Donativos	5.879,19	0,00	5.879,19
Totais	7.920,59	532,71	7.387,88

6. ANEXO - PARECER DO CONSELHO FISCAL

Apresenta-se em anexo o parecer do Conselho Fiscal.