

# 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](mailto:ajudaamiga2008@yahoo.com)  
Telemóvel 93 714 9143

04/01/2016

A Direção



## RELATÓRIO FINANCEIRO

### ÍNDICE

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

# 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	
	<b>Total</b>	<b>7.920,59</b>		<b>Total</b>	<b>532,71</b>

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

#### 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
<b>Total</b>	<b>9.400</b>	

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
	<b>Inventários</b>	0,00	0,00		<b>Capital Próprio</b>		
	<b>Caixa e Depósitos Bancários</b>			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
					<b>Passivo</b>		
					Total Passivo	0,00	0,00
	<b>Total Ativo</b>	13.893,80	6.505,92		<b>Total Cap. Próprio e Passivo</b>	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
<b>Totais</b>	<b>7.920,59</b>	<b>532,71</b>	<b>7.387,88</b>

### 6. ANEXO - PARECER DO CONSELHO FISCAL

Apresenta-se em anexo o parecer do Conselho Fiscal.