

RELATÓRIO FINANCEIRO

AJUDA AMIGA RELATÓRIO FINANCEIRO

2016



Versão: RelatorioFinanceiro2016_V01

RELATÓRIO FINANCEIRO

Documento	Relatório Financeiro de 2016
-----------	------------------------------

Elaborado por:

Ajuda Amiga – Associação de Solidariedade e de Apoio ao Desenvolvimento

Escritório

Rua do Alecrim, 8, 1º Dto.
2770 - 007 Paço de Arcos

Sede

Rua Mário Lobo, nº 2, 2º Dtº.
2735 - 132 Aqualva – Cacém

ONGD - Organização Não Governamental para o Desenvolvimento

Entidade com o Estatuto de Utilidade Pública

NIPC 508617910

Site <http://ajudaamiga.com.sapo.pt>

E-mail ajudaamiga2008@yahoo.com

Telemóvel 93 714 9143

12/02/2017

A Direção



RELATÓRIO FINANCEIRO

ÍNDICE

1. PREÂMBULO	4
2. PRINCIPIOS FINANCEIROS	4
3. SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA	4
4. MAPAS FINANCEIROS ESNL	5
4.1 Mapa de Recebimentos e Pagamentos	5
4.2 Mapa de Direitos e Compromissos Futuros	6
5. OUTROS MAPAS FINANCEIROS	6
5.1 Balanço	6
5.2 Mapa de Receitas e Despesas por Projeto.....	7
6. ANEXO - PARECER DO CONSELHO FISCAL	7

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 2016.

2. PRINCIPIOS FINANCEIROS

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

- 1 - Subordinação das despesas às receitas;
- 2 – Cumprimento das obrigações legais e contabilísticas das ESNL, com 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 da Ajuda Amiga em 2016 continuou a conseguir um bom desempenho, apesar dos elevados custos com o envio de dois contentores terem tido um impacto significativo a nível financeiro, assim a 31-12-2016 a Ajuda Amiga possuía em disponibilidades financeiras o valor de 13.558,04 €, quando em 2015 possuía valores ligeiramente superiores, 13.893,80 €, a quebra em 2016 resulta de as receitas deste ano não terem conseguido cobrir a totalidade das despesas.

Em 2016 tomou-se a decisão de não enviar contentores a partir de 2017, face às dificuldades logísticas, burocráticas e ao crescimento dos custos associados ao seu envio, embora esta situação possa ser revista caso se alterem as condições.

Os objetivos para 2017 passaram a ser a produção da obra “Lendas e contos da Guiné-Bissau, criação ou melhoria de infra-estruturas ligadas ao ensino e à cultura (bibliotecas) e o envio de pequenas quantidades de bens em contentor em sistema de grupagem,

O total dos custos em 2016 foi de 8.316,22 €, quanto em 2015 tinham sido apenas de 532,71 €, a diferença resulta de em 2016 termos que suportar os custos do envio de dois contentores, quando em 2015 não enviamos nenhum contentor, nem foi realizada nenhuma obra de significativa dimensão, pelos motivos explicados na altura, o que permitiu constituir as reservas financeiras necessárias para fazer face ao aumento dos custos com os projetos de 2016.

No Mapa de Recebimentos e Pagamentos, está referido um pagamento de donativos pela Ajuda Amiga no valor de 3.616,38 €, trata-se de donativos que foram feitos ao nosso parceiro FED – Fundação Educação e Desenvolvimento, a fim de este proceder ao desalfandegamento dos contentores. Os bens foram enviados consignados à FED, para poderemos usufruir de algumas reduções nos custos de desalfandegamento em Bissau, o que é apenas concedido às ONG’s registadas na Guiné-Bissau. As despesas com deslocações e refeições de voluntários, no valor de 127,69 €, também inscritas no mapa, referem-se a despesas com voluntários carenciados.

O total das receitas entradas em 2016 foi de 7.980,46 €, quando em 2015 tinham sido de 7.920,59 €, para estas receitas contribuiu de forma significativa a consignação de 0,5% do IRS de 2016, o qual se refere à declaração apresentada pelos contribuintes em 2015, e que foi no valor de 5.087,84 €, quando em 2015 o valor recebido foi de 4.232,05 €, trata-se de um donativo que tem crescido de forma consolidada, sendo uma fonte de receita muito importante para a realização dos projetos. Constatou-se uma quebra de outras doações.

Os resultados atingidos permitem continuar com uma situação equilibrada financeiramente, contudo apesar destes resultados, o objetivo de conseguir fundos para construir uma escola na Guiné-Bissau continua a ser o maior desafio para a Ajuda Amiga. Espera-se que a produção de 600 obras do livro “lendas e contos da Guiné-Bissau”, além de atingir os objetivos sociais e culturais a que se propõe através da sua oferta em escolas e bibliotecas, possa também ser um elemento motivador e promotor na angariação de mais receitas para os projetos na área do ensino.

RELATÓRIO FINANCEIRO

4. MAPAS FINANCEIROS ESNL

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.

Mapa de Recebimentos e Pagamentos de 2016

Recebimentos			Pagamentos		
Conta	Rubrica	Valor	Conta	Rubrica	Valor
	1 - Recebimentos atividade			1 - Funcionamento	
722	Quotas	1 325,00		Pessoal	
	Atividades			Seguros	
753	Doações	1 471,96		Rendas	
751	Doações - Consignação IRS	5 087,84		Manutenção	
7888	Outros	0,00	6243	Água, eletricidade e gás	0,00
				Representação e deslocações	
	2 - Recebimentos comerciais		6262	Comunicações	86,31
			6233	Material Escritório	179,70
	3 - Recebimentos capitais		6235	Higiene, segurança e conforto	0,00
7911	Juros de depósitos a prazo	95,66		Despesas específicas da atividade	
			6253	Transporte de mercadorias	3 968,31
			6234	Artigos para oferta	151,33
			6236	Material de embalagem	0,00
			6882	Donativos	3 615,38
			6251	Deslocações e refeições de voluntários	127,69
				Outros	7 862,71
			68121	Impostos - IRC	0,00
			68122	Imposto Selo	0,00
			6813	Taxas e Coimas	187,50
			6265	Contencioso e notariado	0,00
			6268	Despesas bancárias	0,00
				Aquisição de equipamentos	187,50
				Outros	
	Total	7 980,46		Total	8 316,22

Saldo ano anterior	13 893,80
Recebimentos	7 980,46
Pagamentos	8 316,22
Saldo para o ano seguinte	13 558,04

RELATÓRIO FINANCEIRO

4.2 Mapa de Direitos e Compromissos Futuros

Mapa de Direitos e Compromissos Futuros de 2016

Direitos

Descrição	Valor	Ano previsão recebimento
Quotas		
Quotas de 2013	25	2017
Quotas de 2014	75	2017
Quotas de 2015	425	2017
Donativos		
Consignação 0,5% IRS de 2015	5 200	2017
Consignação 0,5% IRS de 2016	5 200	2018
Outros		
Total	10 925	

Compromissos

Descrição	Valor	Ano previsão pagamento
Fornecedores - Digital Printing Systems	1 298,89	2017
Outros	0,00	
Total	1 298,89	

Nota:

Os "Compromissos" referem-se à edição na gráfica de 600 livros da obra "Lendas e contos da Guiné-Bissau". Importa aqui salientar que a Ajuda Amiga apenas suporta as despesas de impressão na gráfica, pois todas as despesas com a pesquisa e concepção da obra foram suportadas pelo autor, e que não existem quaisquer direitos de autor cobrados à Ajuda Amiga pela publicação da obra.

5. OUTROS MAPAS FINANCEIROS

5.1 Balanço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

Euros

ACTIVO		Exercício 2016	Exercício 2015	CAP PRÓPRIO E PASSIVO		Exercício 2016	Exercício 2015
	Inventários	0,00	0,00		Capital Próprio		
	Caixa e Depósitos Bancários			57	Fundo Social	13 893,80	6 505,92
13	Depósito a Prazo	0,00	9 000,00				
12	Depósitos à ordem	13 273,08	4 525,58	88	Resultado Líquido do Exercício	-335,76	7 387,88
11	Caixa	284,96	368,22		Total do Capital Próprio	13 558,04	13 893,80
					Passivo		
		13 558,04	13 893,80		Total Passivo	0,00	0,00
	Total Activo	13 558,04	13 893,80		Total Cap. Próprio e Passivo	13 558,04	13 893,80

RELATÓRIO FINANCEIRO

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

Centros de Resultados ou Projetos	Receitas 2016	Despesas 2016	Saldo 2016
001 – Funcionamento (Quotas e Juros/Despesas Administ.)	1420,66	453,51	967,15
004 - Projeto Ajuda Humanitária Guiné-Bissau (Contentores)	0	7671,38	-7671,38
101 – Projeto Formação Profissional (Produção Sumo Cajú)	0	191,33	-191,33
901 - Donativos	6559,80	0	6559,80
Totais	7980,46	8316,22	-335,76

Importa aqui salientar que todas as despesas com deslocações e estadias pelos membros da Ajuda Amiga que acompanharam os projetos, foram suportadas pelos próprios.

6. ANEXO - PARECER DO CONSELHO FISCAL

Apresenta-se em anexo o parecer do Conselho Fiscal.