

RELATÓRIO FINANCEIRO

AJUDA AMIGA RELATÓRIO FINANCEIRO

2017



Versão: RelatorioFinanceiro2017_V01

RELATÓRIO FINANCEIRO

Documento	Relatório Financeiro de 2017
-----------	------------------------------

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://www.ajudaamiga.comt>

E-mail ajudaamiga2008@yahoo.com

Telemóvel 93 714 9143

6/01/2018

A Direção



RELATÓRIO FINANCEIRO

ÍNDICE

1. PREÂMBULO	4
2. PRINCÍPIOS 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.....	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 2017.

2. PRINCÍPIOS FINANCEIROS

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

- 1 - Subordinação das despesas às receitas;
- 2 - Cumprimento de todas obrigações legais, e subordinação às normas contabilísticas definidas para as ESNL, com opção pelo princípio de contabilidade 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 Ajuda Amiga termina o ano de 2017 com uma situação equilibrada quer economicamente, quer financeiramente. Não possui quaisquer dívidas ou compromissos e dispõe de 13.388,58 €, mas a situação poderia ser melhor se não tivesse havido uma perda de receita com doações.

A quebra das doações da consignação do IRS, de 5.087,84 € em 2016 para 2.117,44 € em 2017 (pagamento em 2017 dos 0,5% do IRS consignado na declaração de rendimentos de 2015 entregue em 2016), provavelmente está relacionada com o fecho de um estabelecimento de prestação de serviços que preenchia declarações de IRS e que era um dos grandes angariadores dessas receitas para a Ajuda Amiga.

Relativamente aos donativos de organizações e de particulares, eles foram de 1.471,96 € em 2016 e de 2.339,50 € em 2017, apesar de em 2017 terem sido muito superiores aos de 2016, a verdade é que 1.285,00 € das receitas tiveram origem em novos doadores motivados pela distribuição do livro “Lendas e contos da Guiné-Bissau”.

Os donativos gerados em 2017 pela distribuição gratuita da obra “Lendas e contos da Guiné-Bissau” foi como referimos anteriormente de 1.285,00 €, e o custo da edição dos 600 livros de 1.298,89 €, ou seja faltaram apenas 13,89 € para cobrir o seu custo, mas ainda existem 19 livros e alguns contactos em curso, que deverão ainda gerar mais 190,00 € de doações em 2018, ultrapassando os custos da sua produção. Isto para além dos 200 livros que iremos distribuir em 2018 na Guiné-Bissau, mas aí a expectativa de ter doações é muito baixa, pelo que nem está a ser considerada.

O total dos custos em 2017 foi de 6.353,11 €, quando em 2016 tinha sido de 8.316,22 €, mas em 2016 a Ajuda Amiga teve que suportar o custo do envio de dois contentores (um de 40 pés e outro de 20 pés) para a Guiné-Bissau, enquanto que em 2017 apenas enviámos 160 volumes em sistema de grupagem, que ocupam cerca de meio contentor de 20 pés, e que têm um custo mais elevado, não só pelo transporte, mas também que por esta via não pedimos a isenção de taxas alfandegárias em Bissau. O custo total do transporte dos bens enviados foi de 4.100,00 €, este custo já inclui todas as despesas de desalfandegamento em Bissau, o qual irá ocorrer em 2018.

Em 2017 houve também que suportar despesas com “Contencioso e notariado” decorrentes da mudança da morada da sede, devido aos encargos com a escritura e com os registos (280,71 €).

Não foram formalmente assumidos compromissos em 2017, contudo houve contactos com a Missão Católica de Farim nesse sentido, a fim de realizar a construção conjunta de uma escola nessa localidade em 2018, e foi manifestada a disponibilidade de se doar 10.000 € para a sua construção, assim como apoiar também o fornecimento do mobiliário para a mesma (a Missão possui uma carpintaria onde é dada formação profissional). Esta obra a realizar em 2018 foi um desejo manifestado pelas irmãs da Missão Católica de Farim, mas além do apoio financeiro da Ajuda Amiga, é necessário também o apoio financeiro e a autorização da Congregação a que pertencem as irmãs, o que ainda não aconteceu.

A construção de uma escola é um dos objetivos da Ajuda Amiga para 2018, mas dada ausência de resposta por parte da Missão Católica de Farim, o processo está pendente, aguardando por uma resposta.

RELATÓRIO FINANCEIRO

4. MAPAS FINANCEIROS ENSL

Dando cumprimento ao 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 2017

Recebimentos			Pagamentos		
Conta	Rubrica	Valor	Conta	Rubrica	Valor
	1 - Recebimentos atividade			1 - Funcionamento	
722	Quotas	1 720,00		Pessoal	
	Atividades			Seguros	
7532	Doações	2 339,50		Rendas	
7531	Doações - Consignação IRS	2 117,44		Manutenção	
7888	Outros	0,00	6243	Água, eletricidade e gás	0,00
				Representação e deslocações	
	2 - Recebimentos comerciais		6262	Comunicações	325,99
			6233	Material Escritório	203,24
	3 - Recebimentos capitais		6235	Higiene, segurança e conforto	0,00
7911	Juros de depósitos a prazo	6,71		Despesas específicas da atividade	
			6253	Transporte de mercadorias	4 100,00
			6234	Artigos para oferta (livros)	1 298,89
			6236	Material de embalagem	144,28
			6882	Donativos	0,00
			6251	Deslocações e refeições de voluntários	0,00
				Outros	5 543,17
			68121	Impostos - IRC	0,00
			68122	Imposto Selo	0,00
			6813	Taxas e Coimas	0,00
			6265	Contencioso e notariado	280,71
			6268	Despesas bancárias	0,00
				Aquisição de equipamentos	280,71
				Outros	
	Total	6 183,65		Total	6 353,11

Saldo ano anterior	13 558,04
Recebimentos	6 183,65
Pagamentos	6 353,11
Saldo para o ano seguinte	13 388,58

RELATÓRIO FINANCEIRO

4.2 Mapa de Direitos e Compromissos Futuros

Mapa de Direitos e Compromissos Futuros de 2017

Direitos		
Descrição	Valor	Ano previsão recebimento
Quotas		
Quotas de 2017	200	2018
Donativos		
Consignação 0,5% IRS, declaração de rendimentos de 2016, entregue em 2017	2 300	2018
Total	2 500	

Nota: Não existem compromissos.

5. OUTROS MAPAS FINANCEIROS

5.1 Balanço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017					Euros		
		Exercício	Exercício			Exercício	Exercício
ACTIVO		2017	2016	CAP PRÓPRIO E PASSIVO		2017	2016
	Inventários	0,00	0,00		Capital Próprio		
	Caixa e Depósitos Bancários			57	Fundo Social	13 558,04	13 893,80
13	Depósito a Prazo	12 000,00	0,00				
12	Depósitos à ordem	687,23	13 273,08	88	Resultado Líquido do Exercício	-169,46	-335,76
11	Caixa	701,35	284,96		Total do Capital Próprio	13 288,58	13 558,04
					Passivo		
		13 388,58	13 558,04		Total Passivo	0,00	0,00
	Total Activo	13 388,58	13 558,04		Total Cap. Próprio e Passivo	13 388,58	13 558,04

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 2017	Despesas 2017	Saldo 2017
001 – Funcionamento (Quotas e Juros/Despesas Administ.)	1 726,71	629,34	1 097,37
004 - Projeto Ajuda Humanitária Guiné-Bissau	0	4 398,28	-4 398,28
302 - Projecto Uma Escola para Todos	1 285,00	1 325,49	-40,49
901 - Donativos	3 171,94	0	3 171,94
Totais	6 183,65	6 353,11	-169,46

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.