

RELATÓRIO FINANCEIRO

AJUDA AMIGA RELATÓRIO FINANCEIRO

2018



Versão: RelatorioFinanceiro2018_V01.docx

RELATÓRIO FINANCEIRO

Documento	Relatório Financeiro de 2018
-----------	------------------------------

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.com>

E-mail ajudaamiga2008@yahoo.com

Telemóvel 93 714 9143

3/01/2019

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 2018.

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 ENSL, 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 €;
- 4 – Todas as doações serão integralmente aplicadas em projetos, devendo as despesas administrativas ser suportadas pelas quotas dos associados.

3. SITUAÇÃO ECONÓMICA E FINANCEIRA

A Ajuda Amiga termina o ano de 2018 com **15.111,11 €** de meios financeiros líquidos, sem quaisquer dívidas e continuando a ter uma situação equilibrada quer economicamente, quer financeiramente, este valor supera o ano de 2017 cujo valor foi de 13.388,58.

As doações em 2018 foram superiores às de 2017, assim a consignação do IRS recebida em 2018 foi de **2.723,83 €** (pagamento em 2018 à Ajuda Amiga relativo dos 0,5% do IRS consignado na declaração de rendimentos de 2016 entregue em 2017), quando tinha sido 2.117,44 € em 2017, e os donativos de organizações e de particulares foram de **2.162,00 €** em 2018, quando em 2017 tinham sido de 2.339,50 €.

Grande parte das receitas de particulares têm sido motivados pela distribuição do livro “Lendas e contos da Guiné-Bissau”, e irão ter uma queda significativa a partir do próximo ano, dado os potenciais doadores já terem sido contactados.

O valor de quotas recebidas em 2018 foi de **1.800,00 €**, quando em 2017 tinham sido de 1.720,00 €.

O total dos custos em 2018 foi de **5.036,30 €** quando em 2017 tinha sido de 6.353,11 €, mas aqui o nível de atividade foi ligeiramente inferior, dado não se ter feito a distribuição dos bens enviados para Farim, os quais acabaram por ser transportados e guardados em Bissorã, para depois serem distribuídos em 2019.

Embora não existem formalmente compromissos assumidos, existem contudo contactos desde 2016 com a Missão Católica de Farim nesse sentido. Em 2017 em resposta a um pedido de apoio deste nosso parceiro, para a realização da construção de uma escola nessa localidade em 2018, este foi apoiado na concepção e desenho do complexo escolar e manifestada a nossa disponibilidade de se doar 10.000 € para a sua construção, desde que as condições e restantes apoios para concretizar a mesma fossem asseguradas. Este projeto enquadra-se no nosso Projeto “Mais Escolas”.

A Missão Católica de Farim (Irmãs de S. José de Cluny) planeou a concretização das condições e restantes apoios para a realização da obra estarem concluídos em 2018, o que ainda não aconteceu apesar dos seus esforços nesse sentido, pelo que se decidiu esperar que em 2019 os mesmos estejam assegurados, para assumirmos formalmente este compromisso.

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.

RELATÓRIO FINANCEIRO

Mapa de Recebimentos e Pagamentos de 2018

Recebimentos			Pagamentos		
Conta	Rubrica	Valor	Conta	Rubrica	Valor
	1 - Recebimentos atividade			1 - Funcionamento	
722	Quotas	1 800,00		Pessoal	
	Atividades			Seguros	
7532	Doações	2 162,00		Rendas	
7531	Doações - Consignação IRS	2 723,83		Manutenção	
7888	Outros	0,00	6243	Água, eletricidade e gás	0,00
				Representação e deslocações	
	2 - Recebimentos comerciais		6262	Comunicações	91,59
			6233	Material Escritório	331,28
	3 - Recebimentos capitais		6235	Higiene, segurança e conforto	0,00
7911	Juros de depósitos a prazo	73,00		Despesas específicas da atividade	
			6253	Transporte de mercadorias	3 763,40
			6234	Artigos para oferta (livros)	757,58
			6236	Material de embalagem	0,00
			6882	Donativos	0,00
			6251	Deslocações e refeições de voluntários	28,45
				Outros	4 549,43
			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	64,00
				Outros	
	Total	6 758,83		Total	5 036,30

Saldo ano anterior	13 388,58
Recebimentos	6 758,83
Pagamentos	5 036,30
Saldo para o ano seguinte	15 111,11

4.2 Mapa de Direitos e Compromissos Futuros

Mapa de Direitos e Compromissos Futuros para 2019

Direitos

Descrição	Valor	Ano previsão recebimento
Previsão de recebimento de quotas de 2017 em atraso	200	2019
Previsão de recebimento da consignação de 0,5% IRS, da declaração de rendimentos de 2017, entregue em 2018	2 800	2019
Total	3 000	

RELATÓRIO FINANCEIRO

Compromissos

Descrição	Valor	Ano previsão pagamento
Projeto “Mais Escolas”	10 000	2020
Total	10 000	

Apesar de ainda não existirem ainda as condições exigidas para se formalizar qualquer compromisso, e se estar ainda numa fase de contactos, existe a expectativa que este se venha a concretizar em 2019, e o seu pagamento em 2020.

5. OUTROS MAPAS FINANCEIROS

5.1 Balanço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Euros

ACTIVO		Exercício 2018	Exercício 2017	CAP PRÓPRIO E PASSIVO		Exercício 2018	Exercício 2017
	Inventários	0,00	0,00		Capital Próprio		
	Caixa e Depósitos Bancários			57	Fundo Social	13 388,58	13 558,04
13	Depósito a Prazo	12 000,00	12 000,00				
12	Depósitos à ordem	2 241,06	687,23	88	Resultado Líquido do Exercício	1 722,53	-169,46
11	Caixa	870,05	701,35		Total do Capital Próprio	15 111,11	13 388,58
		15 111,11	13 388,58		Passivo		
					Total Passivo	0,00	0,00
	Total Activo	15 111,11	13 388,58		Total Cap. Próprio e Passivo	15 111,11	13 388,58

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 2018	Despesas 2018	Saldo 2018
001 – Funcionamento (Quotas e Juros/Despesas Administ.)	1 873,00	163,76	1 709,24
004 - Projeto Ajuda à Guiné-Bissau	0	4 114,96	-4 114,96
302 - Projecto Um Ensino para Todos	802,00	757,58	44,42
901 - Donativos	4 083,83	0	4 083,83
Totais	6 683,83	5 036,30	1 722,53

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.