

## **RELATÓRIO DE CONTAS DO EXERCÍCIO 2021**

**AD SUMUS – Associação de Imigrantes de Almada**

**Almada, 31 de Março de 2022**

## ÍNDICE

- 1 – Situação Financeira
    - 1.1. - Apreciação geral
    - 2. – Análise Financeira
      - 2.1. - Receitas
      - 2.2. -Despesas
  - 2 – Análise da Demonstração Fluxos de Caixa
- Anexos
- Demonstração de Fluxos de Caixa
  - Balanço e Demonstração de Resultados

## **1 – Situação financeira**

### **1.1 - Apreciação geral**

Da análise dos elementos facultados, constata-se que a AD SUMMUS, Associação de Imigrantes de Almada, fechou as contas, em 2021, com um saldo negativo no valor de 3.692,37€.

Refira-se que, no ano de 2021, vigoraram os protocolos financeiros, no âmbito da dinamização de projetos comunitários, com apoios das autarquias locais, nomeadamente a Câmara Municipal de Almada e a Junta de Freguesia de Laranjeiro e Feijó. Em termos de fundos nacionais, fazer referência ao apoio do Alto Comissariado para as Migrações, I.P. Ao nível europeu, a AD SUMMUS recebeu verbas da Share Your World, Lda, do Portugal2020 no âmbito do Envolv20, do Fundo Asilo Migração e a Integração (FAMI) e o Plano Recuperação Resiliência (PRR). Como fontes de receitas, fazer alusão as quotas de associado, que permitiram a prossecução e realização das atividades definidas no Plano de Atividades.

Os protocolos e os subsídios acima mencionados, contemplaram o financiamento das despesas de funcionamento. Apenas são elegíveis, para efeitos de validação das mesmas, as imputadas ao custo com o pessoal com vínculo laboral, as que dizem respeito ao funcionamento (económico), a de avença com o pessoal em regime de prestação de serviço (honorários do Contabilista Certificado), os serviços utilizados para a realização das atividades aprovadas e as despesas diversas e de deslocação e representação, previstas e aprovadas no âmbito dos protocolos assinados.

## **2. - Análise Financeira**

### **2.1 – Receitas**

#### **Fundos /Financiamento**

Atualmente na AD SUMMUS, o modelo da gestão de tesouraria, adotado, assenta essencialmente a sua sustentabilidade financeira nos Protocolos assinados com: o

Município de Almada e com o ACM, I.P, no âmbito da dinamização do Centro Local de Apoio à Integração de Migrantes (CLAIM- Laranjeiro) e do projeto RIISE- Resposta Informativa, Inclusiva de Sensibilização e Educação, ambos financiados através do Fundo Asilo Migração Integração (FAMI). A execução do projeto Nha Codê, é alavancado pela parceria com a Câmara Municipal de Almada, a Junta de Freguesia de Laranjeiro e Feijó e o ACM, IP. A parceria com o Envol 20 (PT2020), surge da candidatura apresentada ao Envol20 DLBC Almada Urbano, ao nível da dinamização do projeto Big Fish “Do Better, Be Better”.

### **Quotas**

As quotas e donativos constituíram as principais fontes de receita da associação.

### **2.2 – Despesas**

As despesas que encontramos, estão, na sua maioria, relacionadas, com os encargos de funcionamento do dia-a-dia, designadamente, o economato, as comunicações, a electricidade, água, deslocações, limpeza e outras despesas, que ocorrem ou possam ocorrer. Essas despesas, são financiadas com o remanescente positivo já incluídos nas verbas que serão transferidas, no âmbito do protocolo assinado, para o efeito.

Também temos as despesas do pessoal com vínculo laboral e do pessoal em regime de avença e formação.

### **3 - Demonstração dos fluxos de caixa**

#### **Anexo à demonstração dos fluxos de caixa**

Na elaboração do Mapa de Fluxos de Caixa, foi utilizado o método direto, o qual permite aferir a informação acerca dos principais componentes das rubricas dos recebimentos e pagamentos brutos, obtidos pelos registos contabilísticos.

#### **Custos e Perdas**

Em relação à rubrica dos fornecimentos e serviços externos, verificou-se um aumento em relação ao ano anterior, devido ao facto de se executar os vários projetos dos quais a associação tinha recebido verbas no final do ano 2020.

Pela análise da estrutura de custos, constatamos que os Salários pagos às colaboradoras com vínculo laboral, verificamos um aumento devido sobretudo à contratação de pessoal afeto aos vários projetos que estão a decorrer.

Em seguida podemos encontrar, as 'Despesas Extra-Actividade' que engloba, todas as despesas que foram realizadas, no decurso das atividades estabelecidas no Plano de Atividades, nesta rubrica podemos verificar que o valor não é expressivo.

### **Proveitos e Ganhos**

Podemos constatar que os proveitos e ganhos obtidos para a realização das atividades, provêm dos reembolsos obtidos no âmbito dos protocolos assinados entre o Município de Almada, o Alto Comissariado para as Migrações, I.P., Instituto da segurança Social ( Speak ) e também os subsídios de outras entidades tais como: MS Sgmsaude Invest.

Por último, a outra fonte de Proveito e Ganho que podemos encontrar nesta estrutura, refere-se a donativos e às quotas pagas pelos sócios.

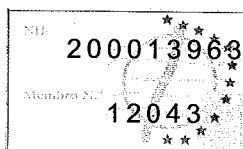
Almada, 31 de Março de 2022

*Elisabete Magalhães*

**Elisabete Magalhães**

**Contabilista Certificada**

**(CC 12043)**



# Anexos

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

(valores em  
euros)

PERÍODO FINDO EM 31-12-2021

RUBRICAS	PERÍODO
	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo	
Recebimentos de clientes	126 580,59
Pagamentos a fornecedores	24 237,64
Pagamentos a pessoal	51 626,19
<b>Caixa gerada pelas operações</b>	<b>50 716,76</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	
Outros recebimentos/pagamentos	-41 615,73
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>	<b>9 101,03</b>
Fluxos de caixa das actividades de investimento	
Pagamentos respeitantes a:	
Activos fixos tangíveis	10 690,00
Activos intangíveis	237,81
Investimentos financeiros	0,00
Outros activos	0,00
Recebimentos provenientes de:	
Activos fixos tangíveis	0,00
Activos intangíveis Investimentos financeiros	0,00
Outros activos	0,00
Subsídios ao investimento	0,00
Juros e rendimentos similares	0,00
Dividendos	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>	<b>10 927,81</b>
Fluxos de caixa das actividades de financiamento	
Recebimentos provenientes de:	
Financiamentos obtidos	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00
Cobertura de prejuízos	0,00
Doações	0,00
Outras operações de Financiamento	0,00
Pagamentos respeitantes a:	
Financiamentos obtidos	0,00
Juros e gastos similares	0,00
Dividendos	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00
Outras operações de financiamento	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>	<b>0,00</b>
<b>Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>	<b>-1 826,78</b>
Efeito das diferenças de câmbio	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>	<b>81 028,88</b>
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	<b>79 202,10</b>

## BALANÇO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

AD SUMUS - ASSOCIAÇÃO DE IMIGRANTES DE ALMADA

Valores em EURO

Página 1

RUBRICAS	NOTAS	31 Dez 2021	31 Dez 2020
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis		14 207,25	3 517,25
Participações financeiras - Método da equivalência patrimonial		576,19	338,38
		14 783,44	3 855,63
<b>Ativo corrente</b>			
Outras contas a receber		647,54	347,54
Diferimentos		215,95	230,50
Caixa e depósitos bancários		79 202,10	81 028,84
		80 065,59	81 606,88
		80 065,59	81 606,88
<b>Total do ativo</b>		<b>94 849,03</b>	<b>85 462,51</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital próprio</b>			
Resultados transitados		90 795,35	- 3 093,26
Resultado líquido do período		- 3 692,37	93 888,61
<b>Total do capital próprio</b>		<b>87 102,98</b>	<b>90 795,35</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores			- 9 568,85
Estado e outros entes públicos		3 879,12	2 049,52
Outras contas a pagar		3 866,93	2 186,49
		7 746,05	- 5 332,84
<b>Total do passivo</b>		<b>7 746,05</b>	<b>- 5 332,84</b>
<b>Total do capital próprio e do passivo</b>		<b>94 849,03</b>	<b>85 462,51</b>

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

AD SUMUS - ASSOCIAÇÃO DE IMIGRANTES DE ALMADA

Valores em EURO  
Página 1

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31 Dez 2021	31 Dez 2020
Vendas e serviços prestados		975,00	
Subsídios à exploração		121 190,01	141 626,68
Fornecimentos e serviços externos		( 43 160,37)	( 16 891,02)
Gastos com o pessoal		( 79 907,29)	( 31 162,76)
Outros rendimentos e ganhos		4 415,58	2 084,49
Outros gastos e perdas		( 7 205,30)	( 3,41)
<b>Resultado antes de depreciação, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>( 3 692,37)</b>	<b>95 646,98</b>
Gastos/reversões de depreciação e amortização			( 1 758,37)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>( 3 692,37)</b>	<b>93 888,61</b>
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>( 3 692,37)</b>	<b>93 888,61</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>( 3 692,37)</b>	<b>93 888,61</b>

