

6. Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas e a reconciliação da quantia escriturada no fim do período de 2017 e 2016, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com os seguintes quadros:

31 de Dezembro de 2017						
	Saldo em 01-Jan-2017	Aquisições / Dotações	Depreciações	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2017
Custo						
Programas de Computador	-	2.703,18	-	-	-	2.703,18
Total	-	2.703,18	-	-	-	2.703,18
Depreciações acumuladas						
Programas de Computador	-	-	900,97	-	-	900,97
Total	-	-	900,97	-	-	900,97
						<u>1.802,21</u>

7. Investimentos Financeiros

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Investimentos Financeiros" apresentava os seguintes saldos 1.503,44€ e 806,36€ respetivamente. Estes valores provêm do Fundo de Compensação dos Trabalhados.

8. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	Inventário em 31-Dez-2016	Donativos em Generos	Apoio Alimentar/ Doações	Compras	Inventário em 31-Dez-2017
Mercadorias - Parte Alimentar	2.942,60	104.259,65	102.254,32	-	4.947,93
Mercadorias- Quiosque	1.519,22	-	-	59.383,15	1.921,21
Total	4.461,82	104.259,65	102.254,32	59.383,15	6.869,14
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	63.104,49				58.981,16

9. Créditos a receber

Em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016 a rubrica "Créditos a receber" apresentava os seguintes saldos 1.147,03€ e 643,15€ respetivamente.

Descrição	2017	2016
Cientes e Utentes c/c	1.147,03	643,15
Cientes	1.147,03	643,15
Total	1.147,03	643,15

10. Rédito

Para o período de 2017 e 2016 foram reconhecidos os seguintes réditos:

Descrição	2017	2016
Vendas	390,05	171,10
Prestação de Serviços	178.263,52	144.543,48
Consulta Psicologia	6.500,00	-
Café Quiosque	167.774,81	137.476,12
Outras Prestações Serviço	-	5.672,36
Ambito Acção Social	3.988,71	1.395,00
Total	178.653,57	144.714,58

11. Benefícios dos empregados

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2017	2016
Remunerações aos Órgãos Sociais	70.003,02	69.931,96
Remunerações ao Pessoal	190.777,02	159.271,43
Indeminizações	-	276,66
Encargos sobre as Remunerações	54.468,43	47.860,48
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	2.607,94	2.033,61
Outros Gastos com o Pessoal	647,66	938,87
Total	318.504,07	280.313,01

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2017 e em 31/12/2016 foi de 16 e 15 respetivamente.

Na rubrica remunerações dos órgãos sociais e do pessoal inclui acréscimos de férias e subsídios de férias para 2017.

12. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

13. Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

14. Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" apresentava em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a seguinte decomposição:

Descrição	2017	2016
Outros Devedores	-	8.200,50
Donativos Fundação depositados Associação	390,00	1.089,96
Remunerações	-	32,65
Km's não processados	-	135,36
Trf entre Associação e Fundação	-	4.874,98
Iva a regularizar	18,82	205,80
Acréscimos de Rendimentos	-	3.268,08
Total	408,82	17.807,33

15. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2017 e 2016 a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2017	2016
Gastos a reconhecer		
Seguros	1.011,70	774,06
Outros gastos	133,31	101,93
Total	1.145,01	875,99
Rendimentos a reconhecer		
Câmara Municipal de Cascais	39.593,74	30.609,52
Total	39.593,74	30.609,52

16. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2017 e 2016 encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2017	2016
Caixa	2.289,24	3.431,76
Depósitos à ordem	115.994,48	86.301,67
Depósitos a prazo	120.678,99	120.678,99
Total	238.962,71	210.412,42

17. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2017	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2017
Resultados transitados	(7.351,86)	2.799,35		(4.552,51)
Outras variações nos fundos patrimoniais	639.778,50		(10.112,81)	629.665,69
Resultado Líquido	2.799,35	8.456,46	(2.799,35)	8.456,46
Total	635.225,99	11.255,81	(12.912,16)	633.569,64

Na rubrica outras variações nos fundos patrimoniais estão registadas todos os bens ativos doados pela Associação Jerónimo Usera à Fundação AJU, conforme apresentado na nota 5.6.

18. Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Fornecedores c/c	2.061,45	2.573,27
Total	2.061,45	2.573,27

19. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

Descrição	2017	2016
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	6.351,90	3.090,23
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1.703,78	2.529,69
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singualres (IRS)	2.193,75	2.154,49
Segurança Social	7.592,90	6.255,25
Fundo de Compensação	161,71	126,21
Total	18.004,04	14.155,87

20. Outros passivos correntes

A rubrica "Outros passivos correntes" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2017		2016	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Acréscimo de remunerações a liquidar	-	39.183,15	-	37.203,58
Outros acréscimos de gastos	-	526,56	-	7.373,33
Outros credores	-	404,00	-	363,29
Total	-	40.113,71	-	44.940,20

21. Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, no período de 2017 e 2016 os seguintes subsídios e doações:

Descrição	2017	2016
Subsídios do Governo	247.999,47	194.272,93
Instituto Segurança Social (RSI)	98.892,84	94.742,84
Câmara Municipal de Cascais	140.150,18	91.609,38
IEFP	8.956,45	7.920,71
Total	247.999,47	194.272,93