



Fundação Social Bancária

Programa de Actividades

Orçamento

2013

De acordo com o disposto nos estatutos, a FSB - Fundação Social Bancária apresenta o Programa de Actividades e Orçamento para o exercício de 2013.

◇ **Programa de Actividades**

Na prossecução dos seus fins, determinados nos termos dos artigos 2º e 3º dos Estatutos, os objectivos estabelecidos para este exercício são:

- ❖ Concepção, criação, gestão e exploração de unidades criadas de raiz pela FSB com valências de creche e jardim-de-infância, em integral cumprimento das disposições legais e regulamentares sobre a matéria.
- ❖ Implementação e manutenção de um regime protocolar que englobe uma rede de dimensão nacional de estabelecimentos de reconhecida competência e qualidade na área específica de estabelecimentos com estas valências
- ❖ Promoção de actividades destinadas a crianças e jovens no sentido de contribuir positivamente para o seu desenvolvimento pessoal, académico e desportivo, nomeadamente através do estabelecimento de parcerias com entidades privadas e/ou de solidariedade social que assegurem serviços de qualidade nestas áreas específicas.

Fundação Social Bancária

As acções que serão desenvolvidas no sentido de dar cumprimento aos objectivos referidos podem ser enumeradas, em termos genéricos, como:

- Finalizado o processo de licenciamento para a adaptação/alteração do imóvel da Av. Gago Coutinho, 86, em Lisboa, junto das 3 entidades competentes, Segurança Social, DREL - Direcção Regional de Educação de Lisboa e Camara Municipal de Lisboa, serão iniciados os projectos de especialidade no sentido de permitir adjudicar a realização da obra a uma empresa da especialidade;
- Acompanhamento da execução da obra, particularmente no que respeita ao cumprimento dos requisitos legais a que devem obedecer as instalações de equipamentos com valências de berçário, creche e jardim-de-infância;
- Definição do modelo de negócio que se pretende implementar e elaboração da análise de viabilidade económico-financeira do modelo de gestão deste estabelecimento;
- Manutenção e consolidação do regime protocolar da rede de creches, jardim-de-infância e escolas de 1º ciclo, já iniciado;
- Desenvolvimento de um Programa de Férias destinado a crianças e jovens, filhos e/ou netos de sócios do SNQTB e filhos de colaboradores do Grupo SNQTB, que assentará num programa anual que contempla as pausas escolares dos períodos de Pascoa, Verão e Natal;
- Os custos deste programa serão suportados directamente pela FSB, sendo que uma parte desse custo será recuperado através do pagamento a cargo dos pais das crianças inscritas e outra parte financiada pelo SNQTB, através de um subsidio à exploração;
- Iniciar o estabelecimento de parcerias com entidades vocacionadas para o Apoio aos Jovens em actividades extra-curriculares.

◇ **Orçamento/Demonstrações Financeiras**

Em termos orçamentais foi decidido seguir uma linha de orientação muito simples, evidenciando apenas as rubricas mais relevantes de gastos e rendimentos, dada a ainda curta existência da Fundação.

De qualquer modo, e no sentido de melhor fundamentar a presente proposta, foram elaboradas as principais peças contabilísticas, a saber Balanço e Demonstração de Resultados, previsionais para 2013 e fecho de exercício de 2012, partindo dos valores reais a Setembro de 2012.

Os pressupostos utilizados foram:

- Doação do imóvel da Av. Gago Coutinho, 86, avaliado no montante de 800.000€, à FSB, considerando que o imóvel, actualmente propriedade do SNQTB, vai ser utilizado para a prossecução dos fins estatutários da FSB;
- Dotação financeira do SNQTB no montante de 200.000€;
- Gastos estimados no montante de 195.000€ para os vários projectos de especialidade da obra de adaptação do imóvel da Gago Coutinho;
- Desenvolvimento do Programa de Férias escolares cujo valor orçamental foi estimado em cerca de 75.000€, custo que será suportado através da receita obtida pela FSB, por esta prestação de serviço, e de um subsídio à exploração, a cargo do SNQTB, no montante de 43.750€;
- Amortização do valor do imóvel;
- Manutenção dos montantes obtidos a título de aplicações financeiras;
- Manutenção dos custos de funcionamento da estrutura administrativa da FSB;

Assim,

Gastos

Fornecimentos diversos	280.562,36 €
Gastos com Pessoal	87.340,85 €
Outos gastos	280,00 €
Depreciação e amortização	16.000,00 €
Total	384.183,21 €

Rendimentos

Serviços Secundários	33.750,00 €
Subsídio à exploração	43.750,00 €
Rendimentos de aplicações financeiras	81.662,39 €
Total	159.162,39 €

Resultado de Exploração	-225.020,82 €
-------------------------	----------------------

(Em anexo o Balanço e a Demonstração de Resultados)

Lisboa, 28 de Novembro de 2012



BALANÇO

Unidade monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		
		31-12-2013	31-12-2012	30-09-2012
ACTIVO				
Activo não corrente				
43+455-459	Activos fixos tangíveis	800.000,00 €		
453	Activos fixos tangíveis em curso	400.000,00 €		
44(s/-441)+454+455-459	Activos intangíveis			
4111+4121+4131-419	Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
4112+4122+4132+4141-419	Participações financeiras - outros métodos			
4611	Outros activos não correntes	12.500,08 €	18.750,04 €	18.750,04 €
2741	Activos por impostos diferidos			
428+438+448	Depreciações/Amortizações	-16.000,00 €		
		1.196.500,08 €	18.750,04 €	18.750,04 €
Activo corrente				
228-229+2713-279	Adiantamentos a fornecedores			
24	Estado e outros entes públicos		17.377,34 €	17.377,34 €
231/2+238-239+2721+277+278-279+221	Outras contas a receber	6.249,96 €	5.287,47 €	6.849,96 €
281	Diferimentos	5.808,96 €	5.808,96 €	408,96 €
1411+1421	Activos financeiros detidos para negociação	1.000.000,00 €	1.450.000,00 €	1.000.000,00 €
1431	Outros activos financeiros			
46	Activos não correntes detidos para venda			
11+12+13	Caixa e depósitos bancários	81.845,72 €	18.181,97 €	487.256,47 €
		1.093.904,64 €	1.496.655,74 €	1.511.892,73 €
	Total do activo	2.290.404,72 €	1.515.405,78 €	1.530.642,77 €
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital próprio				
511	Fundos Patrimoniais	2.500.000,00 €	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €
552	Outras reservas			
56	Resultados transitados	-35.911,69 €		
57	Ajustamentos em activos financeiros			
58	Excedentes de revalorização			
59	Outras variações no capital próprio			
818	Resultado líquido do período	225.020,82 €	-35.911,69 €	-20.874,69 €
	Total do capital próprio	2.239.067,49 €	1.464.088,31 €	1.479.125,31 €
Passivo				
Passivo não corrente				
29	Provisões			
25+12	Financiamentos obtidos	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
273	Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
2742	Passivos por impostos diferidos			
237+2711+2712+275	Outras contas a pagar			
		50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
Passivo corrente				
221+222+225	Fornecedores			
218+276	Adiantamentos de clientes			
24	Estado e outros entes públicos	1.337,22 €	1.317,46 €	1.317,46 €
25+12	Financiamentos obtidos			200,00 €
231+238+2711+2712+2724+277+278+211	Outras contas a pagar			
282	Diferimentos			
1412+1422	Passivos financeiros detidos para negociação			
1432	Outros passivos financeiros			
	Passivos não correntes detidos para venda			
		1.337,22 €	1.317,46 €	1.517,46 €
	Total do passivo	51.337,23 €	51.317,47 €	51.517,46 €
	Total do capital próprio e do passivo	2.290.404,72 €	1.515.405,78 €	1.530.642,77 €

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Unidade monetária: Euro

	NOTAS	DATAS		
		31-12-2013	31-12-2012	30-09-2012
+725	Serviços secundários	33.750,00 €		
+75	Subsídios à exploração	43.750,00 €		
-62	Fornecimentos e serviços externos	-280.562,36 €	-73.700,25 €	-71.111,44 €
-63	Gastos com o pessoal	-87.340,85 €	-49.017,82 €	-31.193,16 €
-652+7622	Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
-651+7621	Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)			
-653/778+7623/778	Imparidade de activos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
+77-66	Aumentos/reduções de justo valor			
+78(s)/785)+7911(s)/7915)+7921/4/8)+798	Outros rendimentos e ganhos	81.662,39 €	87.062,39 €	81.662,39 €
-68(s)/685)-6918-6928-6988	Outros gastos e perdas	-250,00 €	-250,00 €	-225,48 €
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-208.990,82 €	-35.905,69 €	-20.871,69 €
-64+761	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-16.000,00 €		
-654/5/6+7624/5/6	Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-224.990,82 €	-35.905,69 €	-20.871,69 €
+7915	Juros e rendimentos similares obtidos			
-6911-6921-6981	Juros e gastos similares suportados	-30,00 €	-6,00 €	-3,00 €
811	Resultado antes de impostos			
812	Imposto sobre o rendimento do período			
818	Resultado líquido do período	-225.020,82 €	-35.911,69 €	-20.874,69 €

