

Nota Introdutória:

A prestação de contas de 2011 é elaborada de acordo com o SNC¹, não existiram alterações no capital nem perdas ou ganhos por imparidade.

As presentes notas destinam-se apenas a elucidar os movimentos ocorridos nas respectivas contas, tendo por base a mesma apresentação dos anos anteriores, aplicada ao novo normativo.

A Plataforma durante o exercício de 2011 manteve em curso o projecto de o contrato programa com o IPAD (período de 2009 a 2012).

A relação entre os saldos bancários, dívidas a terceiros e os proveitos diferidos, distribuem-se do seguinte modo:

1. Balanço:

1.1. Activo

1.1.1. Activo não corrente

O Investimento realizado durante o exercício de 2011 foi de 2.515€.

O activo não corrente líquido (imobilizado) teve um acréscimo de 632€.

1.1.2. Outras contas a receber e a pagar

A verba inscrita nesta rubrica, corresponde de grosso modo a um reembolso a efectuar pelo I.G.F.S. Social, em virtude de sido exigido um segundo pagamento de verbas anteriormente liquidadas.

1.1.3. Depósitos Bancários

À data de 31 de Dezembro de 2011, o saldo desdobra-se da seguinte forma:

CGD – Plataforma Geral	166.073,24€
CGD – Projecto Presidência	13,00€
CGD – Contrato Programa –IPAD	15,00€
CGD – Plataforma Formação	68,92€

¹ Sistema de normalização contabilística

1.2. Passivo

1.2.1. Estado e Outros entes públicos

As dívidas ao Estado referem-se às contribuições (IRS, S. Social) do mês de Dezembro (que devem ser liquidadas até ao dia 15 do mês seguinte a que dizem respeito).

1.2.2. Rendimentos a reconhecer

A verba inscrita, no total de 99.803€, corresponde ao saldo dos financiamentos recebidos para o contrato programa (IPAD).

2. Demonstração de resultados:

2.1. Fornecimentos e serviços externos

Esta conta teve um acréscimo de 43.856€, resultante do aumento dos gastos com o contrato Programa.

2.2. Gastos com pessoal

Em relação ao ano transacto esta rubrica teve um acréscimo de 5.582€, devido à contratação de colaboradores para a execução do contrato programa com o IPAD

2.3. Outros gastos e perdas

Esta conta teve um acréscimo de 1.719€, respeitante ao IVA suportado com Honorários de colaboradores.

2.4. Rendimentos

Em 2011 existiu um acréscimo de 78.507€, que correspondeu à comparticipação do contrato programa nos gastos da Plataforma, assim como ao subsídio da F.C.G no montante de 4.600€ (também ao reconhecimento da verba que transitava como saldo no corrente ano) e ainda ao subsídio do I.E.F.P. relativamente à comparticipação no estágio.

O resultado do exercício foi positivo no montante de 46.212€. Mais uma vez, é explicado essencialmente pela comparticipação do IPAD no financiamento para as actividades correntes da Plataforma.



Balanço

ACTIVO	Notas	2011	2010
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		1.931,44	852,05
Activos intangíveis			
Outros activos financeiros			
Clientes			
		<u>1.931,44</u>	<u>852,05</u>
Activo corrente			
Inventários			
Clientes		0,00	0,00
Outros activos financeiros			
Outras a contas a receber		2.016,02	3.699,84
Caixa e depósitos bancários		166.275,14	149.150,29
		<u>168.291,16</u>	<u>152.850,13</u>
Total do activo		170.222,60	153.702,18
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados		21.103,96	2.504,20
Resultado líquido do período		46.219,33	18.599,76
Total do capital próprio		67.323,29	21.103,96
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar			
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Passivo corrente			
Fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		2.166,14	624,88
Rendimentos a reconhecer		99.803,17	131.718,34
Outras contas a pagar		930,00	255,00
		<u>102.899,31</u>	<u>132.598,22</u>
Total do passivo		102.899,31	132.598,22
Total do capital próprio e passivo		170.222,60	153.702,18



Demonstração de Resultados

	Notas	2011	2010
Vendas e serviços prestados		2.500,00	1.590,00
Fornecimentos e serviços externos		-99.980,41	-56.126,73
Gastos com o pessoal		-68.792,11	-63.210,25
Outros gastos e perdas		-5.380,20	-3.661,04
Provisões			
Outros rendimentos e ganhos		219.308,04	140.800,84
Resultado antes de depreciações		47.655,32	19.392,82
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.435,99	-793,26
Resultado operacional		46.219,33	18.599,56
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		46.219,33	18.599,56
Imposto Sobre o Rendimento do Exercício		0,00	0,00
Resultado Líquido do período		46.219,33	18.599,56

Balancete do Razão - Contabilidade Geral

Mês: 15º

(Euros)

Cód.	CONTA Designação	VALORES MENSIAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa			13.430,82	13.325,84	104,98	
12	Depósitos à ordem			344.112,98	177.942,82	166.170,16	
23	Pessoal			40.016,24	40.016,24		
24	Estado e outros entes públicos			24.363,71	24.937,25		573,54
26	Accionistas/sócios			5.041,00	5.484,00		443,00
27	Outras contas a receber e a pagar			15.614,51	15.678,09		63,58
28	Diferimentos			131.718,34	231.521,51		99.803,17
43	Activos fixos tangíveis			25.751,23	23.819,79	1.931,44	
56	Resultados transitados			51.523,40	72.627,36		21.103,96
62	Fornecimentos e serviços externos			100.116,85	100.116,85		
63	Gastos com o pessoal			68.792,11	68.792,11		
64	Gastos de depreciação e de amortiz			1.435,99	1.435,99		
68	Outros gastos e perdas			5.380,20	5.380,20		
72	Prestações de serviços			2.500,00	2.500,00		
75	Subsidios à exploração			307.376,21	307.376,21		
78	Outros rendimentos e ganhos			11.735,00	11.735,00		
81	Resultado líquido do período	46.219,33	46.219,33	240.407,80	286.627,13		46.219,33
TOTAL GERAL:		46.219,33	46.219,33	1.389.316,39	1.389.316,39	168.206,58	168.206,58