

“Relatório de Despesas da Sociedade União Sintrense - 2020”

“Vasco Pereira” - Tesoureiro da SUS
“Ricardo Pereira” - Presidente da SUS
sociedadeuniosintrense@gmail.com

23/01/2021

Introdução

No ano civil de 2020 a Sociedade União Sintrense assistiu a uma mudança na presidência e da respetiva direção que levaram à renovação de como as despesas e as receitas são encaradas pelos seus membros constituintes.

O presente documento foi gerado por linha de código por programação nos softwares **R 3.6.2** e **R-Studio 1.2.5033**. A utilização destes softwares tem um conjunto de vantagens inegáveis:

1. O código é reproduzível - qualquer pessoa com o mesmo software e com o presente documento consegue chegar aos mesmos valores
2. O código é auditável - tendo conhecimentos de R qualquer pessoa consegue compreender o código e perceber como este funciona (o mesmo acontece com o Excel mas o código deste último está escondido por defeito nas células)
3. O código é alvo de controlo de versões - por opção nossa, o código e os dados estão guardados em segurança num software de controlo de versões **GitHub**, sendo que cada alteração é alvo de uma justificação e nunca se perdem as versões anteriores.

No presente documento o código foi escondido para facilitar a leitura do mesmo, mas a versão completa, com código pode ser visualizada na seguinte página: <https://rpubs.com/SUSintrense/relatorio2020>. Nesta página foi adicionada uma propriedade que torna os gráficos interativos. Para aceder/consultar a raiz deste projeto pedimos que contacte a direção por sociedadeuniosintrense@gmail.com.

Centros de Custo e Rubricas

Na tabela seguinte estão os **Centros de Custo** e as respectivas **Rubricas** aprovadas pela direção para 2020. Estas sofreram pequenas alterações em relação aos anos anteriores para poderem ser mais abrangentes.

Centro de Custo	Rubrica
BAR	COMPRAS
BAR	RECEITA
BAR	EQUIPAMENTOS
BAR	MANUTENÇÃO / EQUIPAMENTOS
BAR	ENCARGOS COM COLABORADORES
NOITE DAS CAMÉLIAS	SEG. AC. TRABALHO
NOITE DAS CAMÉLIAS	IGAC / SPA
NOITE DAS CAMÉLIAS	DONATIVO DE PORTA
NOITE DAS CAMÉLIAS	BENGALEIRO
NOITE DAS CAMÉLIAS	APOIO
NOITE DAS CAMÉLIAS	OUTROS
NOITE DAS CAMÉLIAS	BANDA
NOITE DAS CAMÉLIAS	ENCARGOS COM COLABORADORES
ATIVIDADES CONTRATADAS	RECEITA ATIVIDADES CONTRATADAS
SÓCIOS	HOMENAGENS
SÓCIOS	QUOTAS
SÓCIOS	DONATIVO
TEATRO UNIÃO	CENÁRIO
TEATRO UNIÃO	GUARDA ROUPA
TEATRO UNIÃO	PUBLICIDADE
TEATRO UNIÃO	DONATIVO DE PORTA
TEATRO UNIÃO	APOIO
TEATRO UNIÃO	ENCARGOS COM COLABORADORES
ATIVIDADES DIVERSAS	COMPRAS
ATIVIDADES DIVERSAS	RECEITA
ATIVIDADES DIVERSAS	APOIO
ATIVIDADES DIVERSAS	ENCARGOS COM COLABORADORES
ANIVERSÁRIO SUS	COMPRAS
ANIVERSÁRIO SUS	RECEITA
ANIVERSÁRIO SUS	APOIO
ANIVERSÁRIO SUS	ENCARGOS COM COLABORADORES
INSTALAÇÕES	CONSUMO ÁGUA (SMAS)
INSTALAÇÕES	CONSUMO ELECTRICIDADE
INSTALAÇÕES	GÁS
INSTALAÇÕES	SECURITAS - ALARME
INSTALAÇÕES	SEGUROS
INSTALAÇÕES	MATERIAL ESCRITÓRIO
INSTALAÇÕES	PRODUTOS DE LIMPEZA
INSTALAÇÕES	COMUNICAÇÕES
INSTALAÇÕES	MANUTENÇÃO / OBRAS
INSTALAÇÕES	IMPOSTOS
INSTALAÇÕES	PUBLICIDADE
INSTALAÇÕES	OUTROS
INSTALAÇÕES	ARTIGOS DECORATIVOS
INSTALAÇÕES	EQUIPAMENTOS
INSTALAÇÕES	ACTIVIDADES VÁRIAS

Centro de Custo	Rubrica
INSTALAÇÕES	ALUGUER EXTINTORES
INSTALAÇÕES	SERVIÇO DE LIMPEZA
INSTALAÇÕES	DESP. BANCÁRIAS
INSTALAÇÕES	QUOTA - FEDERAÇÃO DAS COLECTIVIDADES
INSTALAÇÕES	CERTIDÕES E DECLARAÇÕES
INSTALAÇÕES	JARDIM
INSTALAÇÕES	RENDAS
INSTALAÇÕES	ENCARGOS COM COLABORADORES

Balanço Anual

O ano de 2020 foi um ano atípico, marcado pela falta da principal fonte de rendimento desta coletividade: a renda do restaurante, e também pelo estado de emergência devido à COVID19 que vivemos há um ano que nos impossibilita a realização de atividades como o teatro e alugueres de espaço para eventos particulares.

Apesar de todas as dificuldades enfrentadas, o saldo do ano 2020 foi positivo. Entre 01/01/2020 e 31/12/2020 a Sociedade União Sintrense viu a sua conta crescer em 2620.46 €.

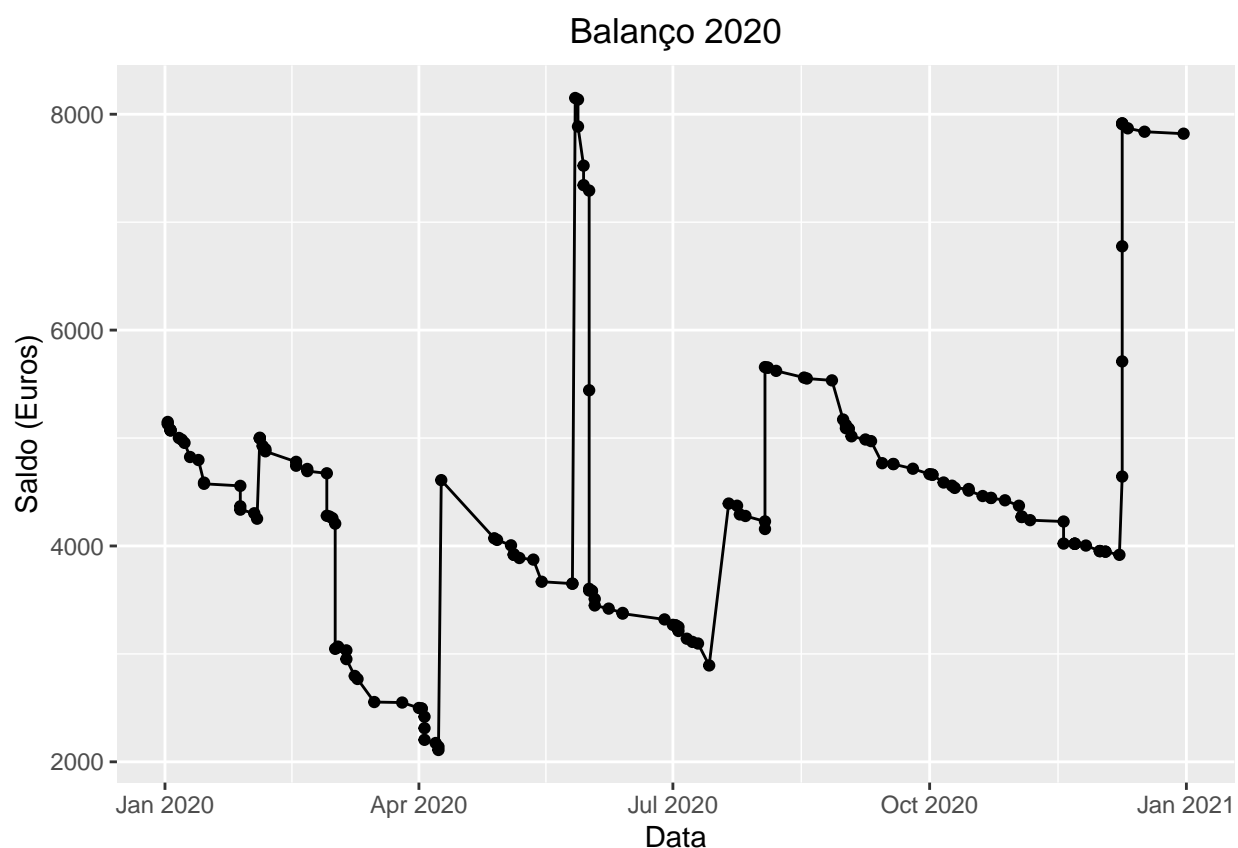
É importante responder à pergunta imediata que assalta o raciocínio dos nossos sócios: como foi possível aumentar o saldo entre o início e o fim de um ano tão negro?

Houve dois fatores fraturantes para este feito: - A Direção investiu na limpeza do espaço do restaurante e conseguiu um contrato com um arrendatário durante alguns meses

- Houve um esforço eficaz na libertação do valor do valor de Imposto Municipal sobre Imóveis pago indevidamente pela SUS nos últimos anos

- Foi garantido o apoio por parte da UFS mediante prova das despesas fixas através de um relatório efetuado à imagem do presente documento.

Apesar dos contratempos e das dificuldades financeiras é evidente pelo gráfico do Balanço de Atividades em 2020 que terminámos o ano de forma positiva, mas reforçamos a ideia que tal não será sustentável sem obtermos uma fonte de rendimento constante através de um novo contrato de arrendamento em 2021.



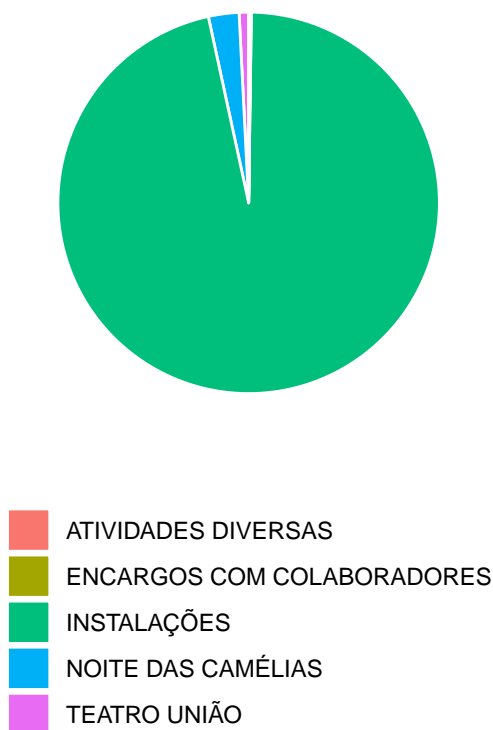
Gasto/Receita por Centro de Custo Anual

As seguintes tabelas e respetivos gráficos sumarizam a contribuição de Gastos e de Receitas anual por cada Centro de Custo.

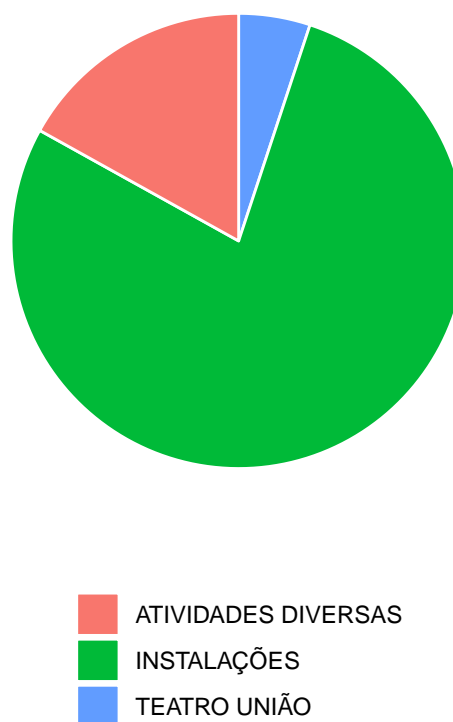
Centro de Custo	Valor (euros)
ATIVIDADES DIVERSAS	-20.05
ENCARGOS COM COLABORADORES	-7.50
INSTALAÇÕES	-11707.46
NOITE DAS CAMÉLIAS	-315.05
TEATRO UNIÃO	-97.53

Centro de Custo	Valor (euros)
ATIVIDADES DIVERSAS	2500.00
INSTALAÇÕES	11518.05
TEATRO UNIÃO	750.00

Gasto Anual por Centro de Custo



Receita Anual por Centro de Custo



A nível percentual é evidente que as **Instalações** representam a esmagadora maioria dos gastos no entanto, no ano de 2020, houve uma significativa contribuição de receita através de apoios para **Atividades Diversas** e para o **Teatro União** que contribuíram para a sustentabilidade financeira da Sociedade União Sintrense.

Balanço dos Centros de Custo

Na seguinte tabela faz-se um balanço anual dos **Centros de Custo**. Valores negativos indicam **Centros de Custo** que terminam o ano com saldo negativo e valores positivos indicam **Centros de Custo** que terminaram o ano com receita.

Centro de Custo	Valor (euros)
ATIVIDADES DIVERSAS	2479.95
ENCARGOS COM COLABORADORES	-7.50
INSTALAÇÕES	-189.41
NOITE DAS CAMÉLIAS	-315.05
TEATRO UNIÃO	652.47
TOTAL	2620.46

Desta tabela de balanço podemos concluir que embora, como anteriormente demonstrado, as **Instalações** sejam o **Centro de Custo** com valores mais avultados de lucro são também as que mais produzem gastos, sendo que a receita das **Atividades Diversas** teve um papel fundamental no saldo positivo do ano de 2020.

Gasto/Receita por Centro de Custo por Mês

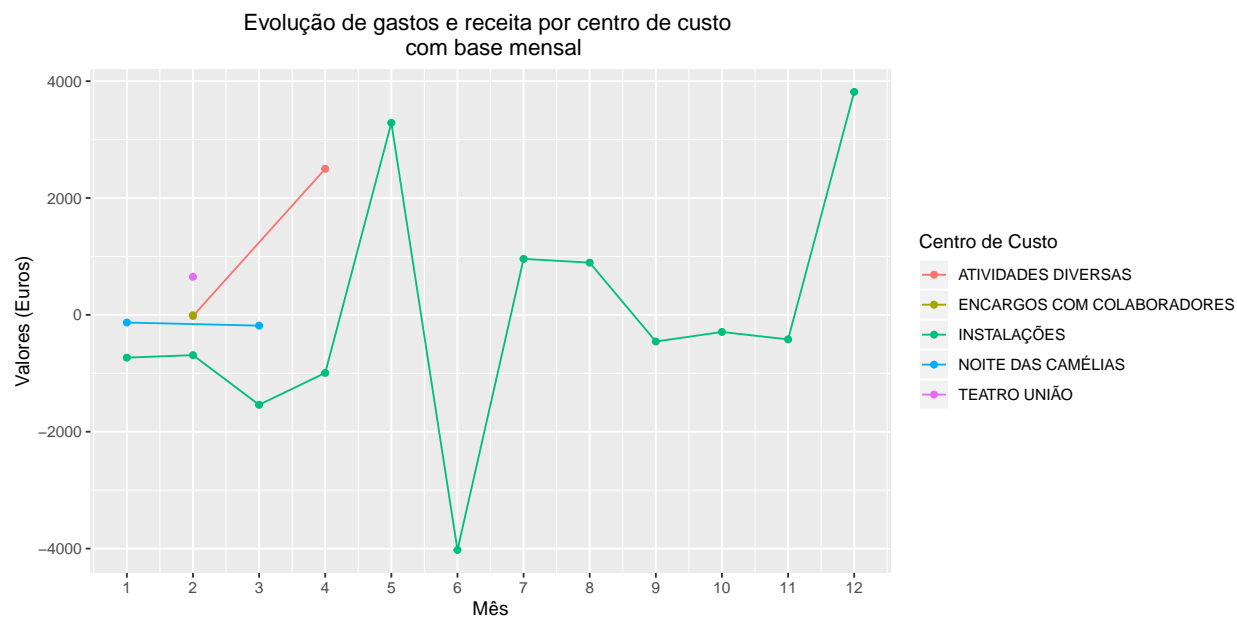
Na seguinte tabela apresentamos o Gasto e a Receita por **Centro de Custo** em cada mês. Neste, tal como nas **Rubricas** demonstrado de seguida, destaca-se o maior movimento de Valores no **Centro de Custo** das **Instalações** como é de esperar, dado que manter um edifício das dimensões da SUS acarreta a muita despesa de manutenção.

Mês	Centro de Custo	Valor (euros)
Jan	INSTALAÇÕES	-731.83
Jan	NOITE DAS CAMÉLIAS	-130.95
Feb	ATIVIDADES DIVERSAS	-20.05
Feb	ENCARGOS COM COLABORADORES	-7.50
Feb	INSTALAÇÕES	-689.12
Feb	TEATRO UNIÃO	652.47
Mar	INSTALAÇÕES	-1538.88
Mar	NOITE DAS CAMÉLIAS	-184.10
Apr	ATIVIDADES DIVERSAS	2500.00
Apr	INSTALAÇÕES	-993.21
May	INSTALAÇÕES	3287.06
Jun	INSTALAÇÕES	-4023.76
Jul	INSTALAÇÕES	958.36
Aug	INSTALAÇÕES	893.71
Sep	INSTALAÇÕES	-455.91
Oct	INSTALAÇÕES	-292.37
Nov	INSTALAÇÕES	-419.29
Dec	INSTALAÇÕES	3815.83

Esta tabela permite-nos ainda compreender a importância do aluguer do espaço do restaurante, refletido em três transações (Maio, Julho e Agosto), e na devolução, em Dezembro, do IMI pago indevidamente. Estas transações impactaram positiva e significativamente o **Centro de Custo** das **Instalações** que, ainda assim, terminou com saldo negativo como vimos anteriormente.

A imagem seguinte reflete a tabela anterior possibilitando uma melhor compreensão da evolução de Gasto e Receita ao longo do ano 2020 de forma gráfica.

Nota-se uma clara quebra de todas as atividades no início do ano devido à situação pandémica que vivemos, daí este gráfico ter um significado maior para o **Centro de Custo** das **Instalações** do que dos demais.

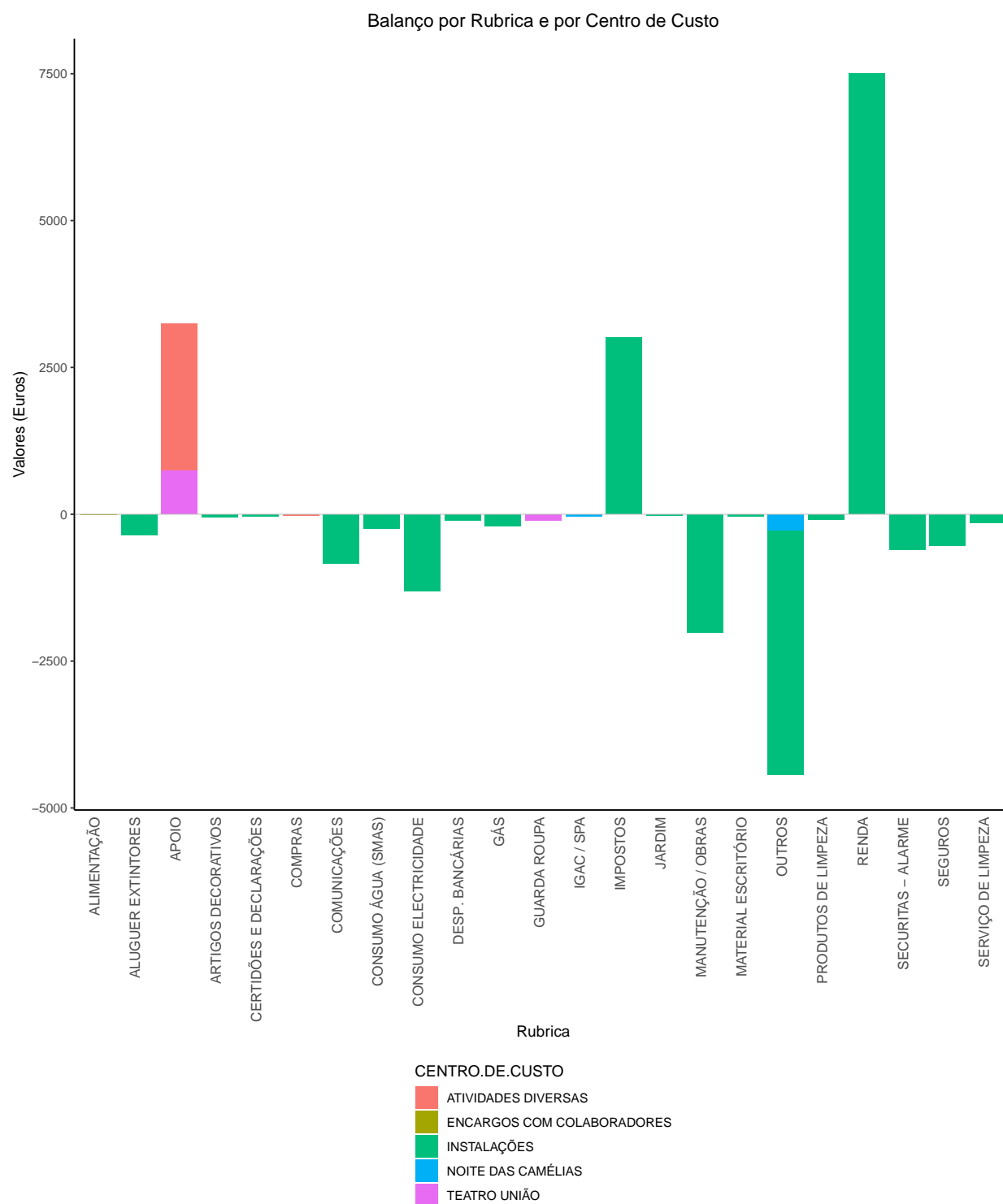


Gasto/Receita por Rubrica

Na seguinte tabela apresentamos o Gasto e a Receita por **Rubrica** no ano 2020. Destaca-se novamente o **Centro de Custo** das **Instalações** em especial os valores de **Renda** pela positiva e os **Outros** e **Manutenção / Obras** pela negativa, devido ao pagamento do serviço prestado pela agência imobiliária e limpeza do espaço do restaurante respetivamente.

Centro de Custo	Rubrica	Valor (euros)
ATIVIDADES DIVERSAS	APOIO	2500.00
ATIVIDADES DIVERSAS	COMPRAS	-20.05
ENCARGOS COM COLABORADORES	ALIMENTAÇÃO	-7.50
INSTALAÇÕES	ALUGUER EXTINTORES	-354.24
INSTALAÇÕES	ARTIGOS DECORATIVOS	-47.37
INSTALAÇÕES	CERTIDÕES E DECLARAÇÕES	-30.00
INSTALAÇÕES	COMUNICAÇÕES	-836.83
INSTALAÇÕES	CONSUMO ÁGUA (SMAS)	-237.14
INSTALAÇÕES	CONSUMO ELECTRICIDADE	-1305.18
INSTALAÇÕES	DESP. BANCÁRIAS	-102.89
INSTALAÇÕES	GÁS	-201.98
INSTALAÇÕES	IMPOSTOS	3014.75
INSTALAÇÕES	JARDIM	-14.99
INSTALAÇÕES	MANUTENÇÃO / OBRAS	-2008.03
INSTALAÇÕES	MATERIAL ESCRITÓRIO	-31.46
INSTALAÇÕES	OUTROS	-4151.10
INSTALAÇÕES	PRODUTOS DE LIMPEZA	-95.93
INSTALAÇÕES	RENTA	7500.00
INSTALAÇÕES	SECURITAS - ALARME	-604.56
INSTALAÇÕES	SEGUROS	-538.46
INSTALAÇÕES	SERVIÇO DE LIMPEZA	-144.00
NOITE DAS CAMÉLIAS	IGAC / SPA	-28.13
NOITE DAS CAMÉLIAS	OUTROS	-286.92
TEATRO UNIÃO	APOIO	750.00
TEATRO UNIÃO	GUARDA ROUPA	-97.53

A imagem seguinte reflete a tabela anterior possibilitando uma melhor compreensão da evolução de Gasto e Receita ao longo para cada **Rubrica** e **Centro de Custo** de forma gráfica.



A Direção

Data e Assinatura

O Conselho Fiscal

Data e Assinatura