



Plantar Uma Árvore | Associação
Plante esta Ideia

Relatório de Contas
2022 | 2023

1. Introdução

A retoma da atividade de base da associação foi notória e os resultados refletem tal, com a estrutura da associação a conseguir dar resposta e a proporcionar um crescimento financeiro significativo e consistente.

Quadro I – Apuramento de Despesas e Receitas [Período Homólogo]

(Para consulta detalhada dos movimentos numa base mensal consulte o anexo no final deste documento)

Despesas		Receitas	
Rubricas	Valor	Rubricas	Valor
Mercadoria	0,00€ [452,54€]	Mercadoria	231,5€ [388,50€]
Ferramentas, Protetores e Materiais	6.589,07€ [6.696,80€]	Pacote Atividades	703,00€ [346,50€]
Plantas e Sementes	16.038,49€ [5.868,34€]	Pacote Encomenda	2.033,24€ [262,50€]
Parcerias	0,00€ [1.136,00€]	Atividades	22.579,50€ [7.233,59€]
Fornecedores	0,00€ [0,00€]	Encomendas	97.896,24€ [61,857,85€]
Associação	75,00€ [0,00€]	Quotas	40,00€ [70,00€]
Voluntariado	28.862,16€ [14.928,56€]	Donativos	46.350,62€ [13.330,79€]
Monitores	365,00€ [318,00€]	Serviços	750,00€ [24.863,25€]
Ordenados	51.658,82€ [41.418,99€]	Fundos de Campanhas	0,00€ [0,00€]
Taxa Social Única	17.423,67€ [15.118,20€]	Fundos Nacionais	0,00€ [28.847,34€]
Imposto Rendimentos Singulares	4.144,00€ [3.194,00€]	Fundos Europeus	137.984,72€ [8.149,98€]
Fundos Compensação Trabalho	447,19€ [390,22€]	Outros	56,00€ [0,00€]
Seguros	3.150,58€ [2.382,78€]		
Transportes	4.967,81€ [7.420,57€]		
Viaturas	12.114,87€ [753,64€]		
Alimentação e Alojamento	7.433,65€ [9.113,57€]		
Comunicações	815,69€ [404,40€]		
Despesas Correntes	3.340,95€ [1.844,98€]		
Economato	20,49€ [98,87€]		
Outros	1.491,90€ [367,17€]		
Total	158.939,34€	Total	308.624,82€
	[111.907,63€]		[145.350,30€]
Despesa Transitada	0,00€	Receita Transitada	146.571,79€
	[0,00€]		[113.129,12€]
Total	158.939,34€	Total	455.196,61€
	[111.907,63€]		[258.479,42€]

2. Despesas

Regista-se um aumento na despesa, que se deve, essencialmente, ao reforço da estrutura operacional, no que concerne à frota automóvel e à equipa, além das despesas que lhes são conexas, bem como ao necessário à execução de pedidos, como é o caso das plantas.

A despesa com "Mercadoria" foi inexistente, dado que nenhuma necessidade houve de reforçar as existências com este tipo de material.

A rubrica "Ferramentas, Protetores e Materiais" mantém-se estável, embora seja de salientar que houve uma acentuada descida com a despesa com materiais, dado o fim de projeto que estava em curso, que exigia maior investimento a este nível, enquanto que houve um acentuado aumento da despesa com protetores, dadas as necessidades de execução impostas pelo aumento dos pedidos de plantações por encomenda, o que também justifica o aumento da despesa com a rubrica "Plantas e Sementes".

A despesa com "Fornecedores" mantém-se nula como resultado da estratégia de capacitação interna, que visou diminuir a necessidade de recorrer a fornecedores externos, a rubrica "Parcerias" é agora nula, dado que a execução, esta época, foi totalmente autónoma, enquanto que a rubrica "Associação" regista uma despesa residual, relativa à necessidade de atualização dos seus estatutos.

O expressivo aumento da despesa com a rubrica "Voluntariado" deve-se acima de tudo à reativação dos projetos europeus de voluntariado.

A rubrica "Ordenados", "Taxa Social Única", "Imposto Rendimentos Singulares" e "Fundos Compensação Trabalho" tiveram um aumento, refletindo a atualização das remunerações e o reforço da equipa com novos funcionários, sendo que o aumento da frota automóvel também contribuiu para o aumento da rubrica "Seguros", enquanto a rubrica "Monitores" mantém-se estável.

A expressiva diminuição da despesa com as rubricas "Alimentação e Alojamento" e "Transporte" fica a dever-se ao término da parceria com o projeto Além Risco, que fez reduzir o número de deslocações, que acima de tudo acarretavam uma elevada despesa.

A despesa com a rubrica "Viaturas" regista um aumento significativo devido à necessidade de reforço da estrutura operacional, com mais viaturas, para dar resposta às necessidades de execução.

A rubrica "Comunicações" e "Despesas Correntes" registam um aumento, essencialmente devido a que diversos serviços que eram gratuitos, passaram a ser pagos, enquanto que a despesa com a rubrica "Economato" é residual, dado que com a digitalização dos sistemas poucas necessidades existem a este nível.

A rubrica "Outros" reporta-se a despesa extraordinária que regista um aumento devido ao reforço da estrutura, em linha com outras rubricas.

A evolução da despesa regista um aumento assinalável, mas em linha com as necessidades de execução prática e de reforço da estrutura operacional, que emanaram dos aumentos registados com as atividades e em especial com as plantações por encomenda, bem como pelo reativar dos projetos europeus de voluntariado.

3. Receitas

Regista-se um aumento bastante significativo da receita, impulsionada pelos fundos europeus e pela oferta base da associação, com as atividades e plantações por encomenda, bem como dos donativos, que largamente suplanta a diminuição das verbas associadas aos fundos nacionais e aos serviços.

A rubrica "Mercadoria" regista uma ligeira diminuição, mas esta receita é cada vez mais residual.

A receita com as rubricas "Pacote Atividades" e "Pacote Encomendas" registam um aumento, apesar de se ter desinvestido na dinamização destas ofertas, dado que são exigentes na alocação de recursos, criando demasiada pressão que poderia culminar numa incapacidade de resposta, tendo em conta o crescimento de opções de base, com as atividades com grupos organizados e as plantações por encomenda.

As rubricas "Atividades" e "Encomendas" registaram um expressivo aumento, com a retoma destes dois segmentos de oferta a suplantar, em muito os níveis anteriormente registados e justificando a aposta no investimento na dinamização destas opções de base.

O expressivo aumento da rubrica "Donativos" suplanta as expectativas, revelando o sucesso da estratégia de procurar catalisar apoios que se traduzam num apoio direto à estrutura da associação, para o qual foi inclusive criada uma nova opção de base, ainda sem reflexo neste apuamento, ainda que se deva mencionar que uma parte desta receita ainda se traduza em plantações por encomenda.

A rubrica "Quotas" regista uma ligeira diminuição, mas esta receita é cada vez mais residual, sendo que se descontinuou esta opção.

A expressiva diminuição da receita relativa à rubrica "Serviços" deve-se ao término da parceria com o projeto Além Risco, que justificava a quase totalidade do volume desta receita, sem que se perspetive uma retoma desta opção no curto e médio prazo, dados os objetivos e procura atuais.

No que concerne à rubrica "Fundos de Campanha" mantêm valores nulos, já que nenhuma campanha foi empreendida.

A rubrica "Fundos Nacionais" é agora nula dado que o projeto em curso terminou e nenhuma outra candidatura foi submetida, enquanto que a rubrica "Fundos Europeus" regista um aumento bastante significativo, dada a aprovação do projeto europeu ESC VOLUNTEER ESCAPES e as tranches intermédias e finais, respetivamente, dos projetos europeus ESC NATURE E LIFE-ESC VOLUNTEER ESCAPES.

A rubrica "Outros" apresenta um aumento residual no contexto da associação.

A evolução das receitas é bastante positiva, refletindo um crescimento bastante expressivo em toda a linha da oferta base, consolidando-se como um pilar estruturante, com potencial de crescimento, mas que se procura divergir para outras opções que comportem menos pressão operacional e que permitam uma gestão mais sustentada das intervenções, aliado ao sucesso que advém da persistência em candidaturas a fontes de financiamento europeias, que, no conjunto, permitem criar uma estrutura operacional e financeira sólidas.

4. Demonstração de Resultados

O saldo é positivo, mais do duplicando, refletindo uma retoma pujante injeção alicerçada na oferta base da associação e um consistente equilíbrio da estrutura de financiamento, aliado a uma gestão eficiente dos recursos, como uma aposta bem-sucedida nos projetos europeus.

É igualmente importante salientar que se continua a manter o registo de inexistência de dívida ou passivo.

A estratégia implementada demonstra a sua capacidade adaptativa e robustez, permitindo uma dotação financeira necessária para apostar em projetos europeus de maior envergadura e de forma autónoma.

Quadro II – Demonstração de Resultados [Período Homólogo]

Demonstração de Resultados	
Rubricas	Valor
Receitas	308.624,82€ [145.350,30€]
Despesas	158.939,34€ [111.907,63€]
Saldo	149.685,48€ [33.442,67€]
Receita Transitada	146.571,79€ [113.129,12€]
Total	296.257,27€ [146.571,79€]

5. Previsão de evolução da associação

O próximo ano da associação deverá ser pautado por uma consolidação da estrutura financeira, que nesta fase permite ter a dotação financeira pretendida por forma a viabilizar candidaturas a projetos de maior envergadura e autonomia, um objetivo central para os planos de crescimento da associação, a par da estabilidade financeira.

6. Considerações Finais

A associação agradece a toda a equipa de coordenadores, voluntários, comunidade, parceiros e demais entidades públicas e privadas, que tornaram possível a realização o desenvolvimento deste programa de voluntariado em prol da floresta nativa e espécies autóctones.

Lisboa, 15 de Abril de 2023

A Direção

Miguel Teles
(Presidente)

Mariana Dias
(Vice-Presidente)

Miguel Albuquerque
(Tesoureiro)

Anexo I

Quadro III – Despesas por Rubrica e Mês

Movimentos	Despesas																			Total	
	Ferramentas	Protetores	Materiais	Plantas	Associação	Voluntariado	Monitores	Ordenados	TSU	IRS	FCT	Seguros	Transporte	Viaturas	Alimentação	Alojamento	Comunicações	Despesas Correntes	Economato		Outros
Abril	-	-	-	-	-	1472,00	-	5375,01	1445,22	473,00	35,01	-	302,50	-	121,14	178,20	66,43	153,99	-	-	9622,50
Mai	-	-	-	-	75,00	1813,27	-	3177,75	1165,50	295,00	35,01	-	295,26	10,00	-	-	66,78	386,72	-	-	7320,29
Junho	-	-	290,00	-	-	1364,10	-	3196,83	1165,50	295,00	35,01	693,06	428,80	-	270,09	120,00	66,78	308,65	-	-	8233,82
Julho	-	-	114,80	-	-	1909,53	45,00	5926,53	2282,57	527,00	35,01	-	284,91	19,00	739,14	132,00	66,78	623,92	-	-	12706,19
Agosto	283,27	-	2,50	-	-	2359,60	-	3120,51	1165,50	295,00	35,01	-	403,56	-	401,46	240,00	66,78	171,16	-	-	8544,35
Setembro	-	3553,16	61,14	-	-	2005,00	15,00	3217,69	1165,50	295,00	35,01	84,72	342,67	-	113,02	108,00	67,43	153,89	-	-	11217,23
Outubro	-	45,00	89,80	3108,45	-	3225,46	-	3120,51	1165,50	295,00	35,01	-	316,31	-	141,98	561,20	67,67	180,43	-	-	12352,32
Novembro	-	-	126,00	3505,47	-	3046,47	-	4914,66	1332,00	295,00	40,02	-	631,81	112,77	612,34	669,00	68,87	428,04	-	-	15782,45
Dezembro	-	-	-	-	-	2774,77	-	6580,69	2473,78	527,00	40,02	370,36	266,02	714,50	241,30	433,52	68,87	244,79	-	-	14735,62
Janeiro_23	-	-	66,03	4402,20	-	2335,07	25,00	3703,84	1332,00	295,00	40,02	441,78	513,11	4500,00	333,89	545,00	68,87	231,88	-	-	18833,69
Fevereiro	208,22	873,25	-	3971,35	-	3527,93	20,00	4688,40	1365,30	276,00	41,03	431,58	534,95	6586,10	117,01	490,00	68,87	225,41	20,49	-	23445,89
Março	-	817,50	58,40	1051,02	-	3028,96	260,00	4636,40	1365,30	276,00	41,03	1129,08	647,91	172,50	475,36	390,00	71,56	232,07	-	1491,90	16144,99
Total	491,49	5288,91	808,67	16038,49	75,00	28862,16	365,00	51658,82	17423,67	4144,00	447,19	3150,58	4967,81	12114,87	3566,73	3866,92	815,69	3340,95	20,49	1491,90	158939,34

Quadro IV – Receitas por Rubrica e Mês

Movimentos	Receitas																Total
	T'Shirts Branca	T'Shirt Preta	Pólos	Saco	Pins	Pack Sementes	Pacote Actividade	Pacote Encomenda	Actividades	Encomendas	Quotas	Donativos	Serviços	FUNDOS LIFE	FUNDOS ESC	Reembolso FCT	
Abril	-	-	-	-	-	-	-	-	332,50	1837,50	-	13509,47	-	-	1126,42	56,00	16861,89
Mai	15,00	7,50	-	-	1,50	-	345,00	14,00	1110,00	11676,00	20,00	540,46	-	-	975,69	-	14705,15
Junho	-	-	-	-	-	-	22,00	-	474,00	1054,50	-	10171,00	-	-	4197,60	-	15919,10
Julho	7,50	-	-	-	-	-	-	-	4012,50	980,00	-	1434,50	-	-	418,16	-	6852,66
Agosto	-	3,00	-	15,00	-	-	22,00	52,50	262,50	11585,00	-	1770,90	-	-	-	-	13710,90
Setembro	12,00	6,00	0,50	7,50	-	-	-	1408,74	90,00	850,50	-	493,50	-	-	67901,60	-	70770,34
Outubro	22,50	-	-	-	-	-	-	-	1357,50	13304,50	20,00	534,17	-	-	100,00	-	15338,67
Novembro	13,50	18,00	-	37,50	4,50	-	-	142,00	28,00	3270,00	19404,00	-	809,43	-	12902,35	-	36629,28
Dezembro	-	-	-	-	-	-	-	156,00	180,00	787,50	19366,00	-	4624,55	750,00	50000,00	178,95	76043,00
Janeiro_23	-	-	-	-	-	-	-	-	1662,00	5079,74	-	858,64	-	-	60,00	-	7660,38
Fevereiro	-	-	-	-	-	-	-	16,00	2106,00	3699,50	-	491,50	-	-	123,95	-	6436,95
Março	7,50	-	-	-	52,50	-	-	350,00	7115,00	9059,00	-	11112,50	-	-	-	-	27696,50
Total	78,00	34,50	0,50	60,00	58,50	0,00	703,00	2033,24	22579,50	97896,24	40,00	46350,62	750,00	62902,35	75082,37	56,00	308624,82

Quadro V – Existências

Existências	
Caixa	13,06
Conta	296244,21
Total	296257,27