

CASA SEIS

ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO COMUNITÁRIO

Demonstrações Financeiras

31 de Dezembro de 2022

Índice

Balanço	4
Demonstração dos Resultados por Naturezas (por cada resposta social)	5
Demonstração Fluxos Caixa	6
Anexo	
1. Identificação da Entidade	7
2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras	7
3. Principais Políticas Contabilísticas	
3.1. Bases de Apresentação	7
3.2. Políticas de reconhecimento e mensuração	8
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	12
5. Investimentos	
5.1. Ativos fixos tangíveis e propriedades de investimento	12
5.1.1 Bens do domínio público	12
5.1.2 Bens do património histórico, artístico e cultural	13
5.1.3 Outros ativos fixos tangíveis	13
5.1.4 Propriedades de investimento	14
6. Ativos intangíveis	14
7. Financiamentos obtidos	14
8. Custos dos financiamentos obtidos	14
9. Inventários	14
10. Rendimentos	15
11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	15
12. Subsídios, doações e legados à exploração	15
13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio	15
14. Imposto sobre o rendimento	16
15. Benefícios dos empregados	16
16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	16

17. Outras Informações	
17.1. Investimentos financeiros	16
17.2. Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	17
17.3. Créditos a receber	17
17.4. Outros ativos correntes	17
17.5. Diferimentos	18
17.6. Caixa e depósitos bancários	18
17.7. Fundos patrimoniais	18
17.8. Fornecedores	19
17.9. Estado e outros entes públicos	19
17.10. Outros passivos correntes	19
17.11. Fornecimentos e serviços externos	20
17.12. Outros rendimentos	21
17.13. Outros gastos	21
17.14. Resultados financeiros	21
17.15. Informações genéricas	22
17.16. Acontecimentos após a data do balanço	22

CASA SEIS - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO COMUNITÁRIO


BALANÇO
dezembro 2022

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		2022	2021
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activo não tangível	5.1.3-5.1.4	2 798,10	2 960,57
Parte do património histórico e cultural	5.1.3		
Activo intangível	6		
Investimentos financeiros	17.1	284,81	284,07
Fundadores/benevolentes/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2		
Outros crédito e ativos não correntes			
		3 082,91	3 244,64
Activo corrente:			
Existências	9		
Créditos a receber	17.3		
Estado e outros entes públicos	17.9	118,35	272,28
Fundadores/benevolentes/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	4 620,20	3 080,50
Diferimentos	17.5	1 180,62	1 198,48
Outros ativos correntes	17.4	5 620,63	12 491,66
Caixa e depósitos bancários	17.6	127 627,22	84 428,17
		138 387,42	101 645,02
Total do activo		141 470,33	134 890,51
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos		27 642,34	27 642,34
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transferidos		10 450,98	-23 744,71
Excedentes de reavaliação			
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		45 965,10	48 621,77
Excedentes de investimentos			
Dotações		45 965,10	48 621,77
Outras variações			
		84 058,42	52 519,40
Resultado líquido do período		22 868,32	34 108,57
Total dos fundos patrimoniais	17.7	106 926,74	86 627,97
PASSIVO			
Passivo não corrente:			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outros dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	17.8	271,86	2 491,34
Estado e outros entes públicos	17.9	4 949,66	3 728,11
Fundadores/benevolentes/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2		
Financiamentos obtidos	7		
Diferimentos	17.5	11 874,82	0,00
Outros passivos correntes	17.10	18 821,65	14 089,26
		34 917,99	20 308,71
Total do passivo		34 917,99	20 362,68
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		141 470,33	134 890,51

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castro

A Direcção



CASA SEIS - ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO COMUNITÁRIO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

dezembro 2022

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		2022
		2022	2021	Centro
				Comunitário
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e serviços prestados	10	3 732,90	3 223,50	3 732,90
Subsídios, doações e legados à exploração	12	215 639,66	236 332,79	215 639,66
ISS, IP - Centros Dentais		154 186,58	146 776,12	154 186,58
ISS, IP - Apoio excecionais e extraordinários		59,75	499,05	59,75
Outras entidades públicas		39 121,00	39 043,00	39 121,00
Subsídios outras entidades		10 687,80	4 515,00	10 687,80
Doações e heranças		24 566,73	59 699,62	24 566,73
Variação nos inventários de produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	-17 362,91	-30 363,08	-17 362,91
Fornecimentos e serviços externos	17.11	-44 153,23	-40 515,64	-44 153,23
Gastos com o pessoal	15	-130 255,64	-127 119,06	-130 255,64
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				
Provisões específicas (aumentos/reduções)				
Outras imparidades (perdas/reversões)				
Aumentos/reduções de justo valor				
Outros rendimentos	17.12	57 830,75	46 606,81	57 830,75
Correções relativas a anos anteriores		40,33	967,91	40,33
Correções positivas de participações de ISS, IP		0,00		0,00
Outras correções de anos anteriores		40,33	967,91	40,33
Imputação de subsídios ao investimento		666,67	666,67	666,67
Outros rendimentos		57 183,75	44 970,00	57 183,75
Outros gastos	17.13	-61 404,73	-61 900,79	-61 404,73
Correções relativas a anos anteriores		-61,87	-769,64	-61,87
Correções negativas de participações de ISS, IP		0,00	0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-61,87	-769,64	-61,87
Outros gastos		-61 302,86	-61 190,95	-61 302,86
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		24 027,00	36 214,33	24 027,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-1 158,68	-2 018,76	-1 158,68
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		22 868,32	34 195,57	22 868,32
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	17.14	0,00	0,00	0,00
Resultado antes de impostos		22 868,32	34 195,57	22 868,32
Imposto sobre o rendimento do período				
Resultado líquido do período		22 868,32	34 195,57	22 868,32

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castro

A Direção

Gonçalo Caldeira



DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

Dezembro 2022

Montantes expressos em EURO

Rubricas	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais – métodos directos			
Recebimentos de clientes e utentes		2 294,90	2 411,93
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoio			
Pagamentos de taxas			
Pagamentos a fornecedores		-83 112,14	-43 726,28
Pagamentos ao pessoal		-170 864,60	-188 181,81
Caixa gerada pelas operações		-221 681,84	-210 496,56
Pagamento/recuperação do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		280 868,37	217 650,06
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		59 186,53	7 153,47
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		-893,21	-3 131,47
Activos não tangíveis		-893,21	-3 131,47
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:		0,00	2 001,87
Activos não tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento		0,00	2 000,00
Juros e rendimentos similares		0,00	1,87
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-893,21	-1 129,60
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		4 404,83	24 698,74
Financiamentos obtidos			
Recolhas de fundos			
Cobertura de empréstimos			
Doações		4 404,83	24 698,74
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:		0,00	0,00
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Recolhas de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		4 404,83	24 698,74
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) (A)		42 588,15	36 722,61
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período (B)		84 439,17	83 716,56
Caixa e seus equivalentes no fim do período (C)		127 027,32	84 439,17

O Contabilista Certificado

A. COSTA

A Direcção

E. Costa
A. Costa

Anexo

1. Identificação da Entidade

Casa Seis – Associação para o Desenvolvimento Comunitário, contribuinte n.º 504 988 506, fundada em 23 de Março de 2001, reconhecida como IPSS - Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede em Rua Fundação D. Pedro IV, LT 3 - Loja, Mira Sintra, 2735-592 Aguieira-Cacém. Tem como actividade a concessão de bens e a prestação de serviços sociais sem finalidade lucrativa.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março, com redação dada pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho.

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de Julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 218/2015 de 23 de Julho;
- Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) – Aviso n.º 8259/2015 de 29 de Julho; e
- Normas Interpretativas (NI).

3. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1. Bases Gerais de Mensuração usados na preparação das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1. Continuidade

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à capacidade de cumprir os seus fins estatutários.

3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica)

Os efeitos das transacções e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respectivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" (Notas 17.4 e 17.11) e "Diferimentos" (Nota 17.5).

3.1.3. Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, excepto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante.

3.1.4. Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afectada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5. Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6. Informação Comparativa

Pretendeu-se, nas Demonstrações Financeiras, divulgar a informação comparativa com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade da Entidade, procurando que as políticas contabilísticas fossem levadas a efeito de maneira consistente ao longo do tempo.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Inventários

Os "Inventários" estão registados ao custo de aquisição. A Entidade adopta como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado.

O custo dos inventários inclui os custos de compra (preço de compra, direitos de importação, impostos não recuperáveis, custos de transporte, manuseamento e outros directamente atribuíveis à compra, deduzidos de descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes);

Sempre que o valor realizável líquido é inferior ao custo de compra ou de conversão, procede-se à redução de valor dos inventários, mediante o reconhecimento de um ajustamento, o qual é revertido quando deixam de existir os motivos que o originaram.

3.2.2. Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos directamente atribuíveis às actividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem na forma pretendida, não incluindo qualquer estimativa para custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respectivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade possa vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao valor comunicado pelo doador.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam susceptíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Handwritten signature and initials:
 Rui
 P. S.

Na falta de estimativa para os períodos de vida útil esperada, as taxas de depreciação utilizadas correspondem às que se encontram na tabela anexa ao Decreto Regulamentar n.º 25/2006, de 14 de Setembro, aplicando-se esta aos bens adquiridos a partir de 01.01.2012.

3.2.3. Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/Patrocinadores /doadores/associados/membros encontram-se com saldo no final do período, sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade, estão registados no ativo pela quantia realizável.

3.2.4. Créditos a receber e outros activos correntes

Os "Créditos a receber" e os "Outros activos correntes", encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidos no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estes se encontram reconhecidos, para assim retratar o valor realizável líquido.

As "Perdas por imparidade" são registadas na sequência de eventos ocorrido que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

3.2.5. Outros ativos e passivos financeiros

Os Ativos e Passivos Financeiros foram reconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector não Lucrativo (NCRF-ESNL), ou seja, ao custo, entendido como a quantia nominal dos direitos e obrigações contratuais envolvidas.

3.2.6. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica "Caixa e depósitos bancários" inclui, caixa e os depósitos bancários e outros que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de alterações de valor.

3.2.7. Fornecedores e outros passivos correntes

As dívidas registadas em "Fornecedores" e "Outros passivos correntes" são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.8. Fundos Patrimoniais

A rubrica "Fundos" constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

- fundos atribuídos pelos sócios da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes.

3.2.9. Empréstimos bancários e outros passivos remunerados

Os passivos remunerados são inicialmente reconhecidos ao justo valor, líquido de custos de transação incorridos. Os passivos remunerados são subsequentemente apresentados ao custo amortizado. Qualquer diferença entre os recebimentos (líquidos de custos de transação) e o valor de reembolso é reconhecida na demonstração dos resultados ao longo do período da dívida, utilizando o método da taxa de juro efectiva.

Os passivos remunerados são classificados no passivo corrente, excepto se a Entidade detém um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data da demonstração da posição financeira.

3.2.10. Estado e Outros Entes Públicos

Nos termos do art.º 10º do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Colectivas (CIRC):

“1 — Estão isentas de IRC:

- a) As pessoas colectivas de utilidade pública administrativa;
- b) As instituições particulares de solidariedade social, bem como as pessoas colectivas (aquelas legalmente equiparadas, ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente;
- c) As pessoas colectivas de mere utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.

2 — A isenção prevista na alínea c) do número anterior carece de reconhecimento pelo Ministro das Finanças, a requerimento dos interessados, mediante despacho publicado no Diário da República, que define a respectiva amplitude, de harmonia com os fins prosseguidos e as actividades desenvolvidas para a sua realização, pelas entidades em causa e as informações dos serviços competentes da Direcção-Geral dos Impostos e outras julgadas necessárias.

3 — A isenção prevista no n.º 2 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das actividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

a) Exercício efectivo, a título exclusivo ou predominante, de actividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram a respectiva reconhecimento de qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respectivamente, de entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;

b) Afectação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afectação, notificado ao director-geral dos impostos, acompanhado da respectiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;

c) Inexistência de qualquer interesse directo ou indirecto dos membros das órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das actividades económicas por eles prosseguidas.

4 — O não cumprimento das requisitos referidos nas alíneas a) e c) do número anterior determina a perda da isenção, a partir do correspondente período de tributação, inclusive.

5 — Em caso de incumprimento do requisito referido na alínea b) do n.º 3, fica sujeito a tributação, no 4.º período de tributação posterior ao da obtenção do rendimento global líquido, a parte desse rendimento que deveria ter sido afecto aos respectivos fins.”

Assim, esta rubrica só reconhece os impostos sobre o rendimento sujeitos a retenção na fonte e as contribuições obrigatórias para a Segurança Social.

3.2.11. Imparidade de activos fixos tangíveis e intangíveis

Em cada data de relato é efectuada uma revisão das quantias escrituradas dos activos fixos tangíveis e intangíveis da Entidade com vista a determinar se existe algum indicador de que possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respectivos activos a fim de determinar a extensão da perda por imparidade. Os activos intangíveis com vidas úteis indefinidas ou ainda não disponíveis para uso são sujeitos a testes de imparidade com uma periodicidade anual, comparando a sua quantia escriturada com a sua quantia recuperável.

A quantia recuperável do activo ou da unidade geradora de caixa consiste no maior de entre (i) o justo valor deduzido de custos para vender e (ii) o valor de uso. Na determinação do valor de uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados usando uma taxa de desconto antes de impostos que reflecta as expectativas do mercado quanto ao valor temporal do dinheiro e quanto aos riscos específicos do activo ou da unidade geradora de caixa relativamente aos quais as estimativas de fluxos de caixa futuros não tenham sido ajustadas.

Sempre que a quantia escriturada do activo ou da unidade geradora de caixa for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de “Perdas por imparidade”, salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no Fundo Patrimonial. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo de revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando há evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica de "Reversões de perdas por imparidade". A reversão da perda por imparidade é efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de depreciações) caso a perda não tivesse sido registada.

3.2.12. Locações

As locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transferem substancialmente todos os riscos e recompensas associados à propriedade do bem para o locatário. As restantes locações são classificadas como operacionais. A classificação das locações é feita em função da substância e não da forma do contrato.

Os activos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados no início da locação pelo menor de entre o justo valor dos activos e o valor presente dos pagamentos mínimos da locação. Os pagamentos de locações financeiras são repartidos entre encargos financeiros e redução da responsabilidade, de modo a ser obtida uma taxa de juro constante sobre o saldo pendente da responsabilidade.

Os pagamentos de locações operacionais são reconhecidos como gasto numa base linear durante o período da locação. Os incentivos recebidos são registados como uma responsabilidade, sendo o montante agregado dos mesmos reconhecidos como uma redução ao gasto com a locação, igualmente numa base linear.

As rendas contingentes deverão ser reconhecidas como gastos do período em que ocorrem. A Entidade não tem rendas contingentes.

3.2.13. Provisões

São reconhecidas provisões apenas quando a Entidade tem: (i) uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante dum acontecimento passado; (ii) é provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos; e (iii) o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante reconhecido das provisões consiste no valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tais estimativas são determinadas tendo em consideração os riscos e incertezas associados à obrigação e são revistas na data de relato, sendo ajustadas quando necessário, de modo a reflectir a melhor estimativa nessa data.

As obrigações presentes que resultam de contratos onerosos são registadas e mensuradas como provisões. Existe um contrato oneroso quando a Entidade é parte integrante das disposições de um contrato, cujo cumprimento tem associados custos que não é possível evitar que excedam os benefícios económicos derivados do mesmo.

É reconhecida uma provisão para reestruturação quando a Entidade desenvolveu um plano formal detalhado de reestruturação e iniciou a implementação do mesmo ou anunciou as suas principais componentes aos afectados pelo mesmo. Na mensuração da provisão para reestruturação são apenas considerados os dispêndios que resultam directamente da implementação do correspondente plano, não estando, consequentemente, relacionados com as actividades correntes da Entidade.

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados sempre que a possibilidade de existir uma saída de recursos englobando benefícios económicos não seja remota. Os activos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados quando for provável a existência de um influxo económico futuro de recursos.

3.2.14. Rédito

O rédito compreende o justo valor das prestações de serviços, sendo reconhecido no momento da prestação do serviço.

As quotas, quando aplicável, são reconhecidas no ano a que correspondem.

Os juros são reconhecidos atendendo à periodização económica.



3.2.15. Subsídios à exploração e outros

Estes subsídios são reconhecidos, sempre que exista segurança quanto ao cumprimento das respectivas condições associadas e que os mesmos serão recebidos, como rendimentos do próprio período independentemente da data do seu recebimento.

3.2.16. Subsídios ao Investimento

Os subsídios ao investimento são reconhecidos, exista segurança quanto ao cumprimento das respectivas condições associadas e que os mesmos serão recebidos, inicialmente em Fundos Patrimoniais e subsequentemente imputados em rendimentos do próprio período de acordo com a depreciação do activo afecto ao investimento.

3.2.17. Acontecimentos subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço ("adjusting events") são reflectidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação sobre condições que ocorram após a data do balanço ("non adjusting events") são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materiais.

3.2.18 Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associada a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras em conformidade com as NCRF-ESNL, a Entidade adoptou certos pressupostos e estimativas que afectam os activos e passivos reportados, bem como os rendimentos e gastos incorridos relativos aos períodos reportados. Todas as estimativas e asunções efectuadas pela Entidade foram efectuadas com base no seu melhor conhecimento existente, à data de aprovação das demonstrações financeiras, dos eventos e transacções em curso. As estimativas contabilísticas mais significativas reflectidas nas demonstrações financeiras consolidadas incluem:

- Férias e subsídio de férias;
- Subsídios à exploração
- Vidas úteis dos activos fixos tangíveis e intangíveis;
- Registo de imparidade aos valores do activo, nomeadamente, de clientes.

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras, serão corrigidas na demonstração de resultados de forma prospectiva, conforme disposto pela NCRF 4 – Políticas Contabilísticas, Alterações nas Estimativas Contabilísticas e Erros. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transacções em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5. Investimentos**5.1 Activos Fixos Tangíveis e Propriedades de Investimento****5.1.1 Bens do domínio público**

As Demonstrações Financeiras não refletem quaisquer efeitos resultantes do usufruto de "Ativos Fixos Tangíveis" do domínio público.

5.1.2 Bens do património histórico, artístico e cultural

A entidade não possui nem usufrui de qualquer bem do património histórico, artístico ou cultural.

5.1.3 Outros ativos fixos tangíveis

Designação	Saldo 01/01/2022	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31/12/2022
Custo						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Básico	32 573,61	0,00	0,00	0,00	0,00	32 573,61
Equipamento Transporte	32 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	32 409,14
Equipamento Administrativo	88 432,12	993,21	0,00	0,00	0,00	89 425,33
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos Fijos Tangíveis	2 447,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447,27
Ativos Fijos Tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	151 862,14	993,21	0,00	0,00	0,00	152 855,35
Depreciações acumuladas						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Básico	30 894,21	316,31	0,00	0,00	0,00	31 210,52
Equipamento Transporte	32 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	32 409,14
Equipamento Administrativo	83 150,95	843,37	0,00	0,00	0,00	84 994,32
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos Fijos Tangíveis	2 447,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447,27
Total	148 901,57	1 159,68	0,00	0,00	0,00	150 061,25
					VL	2 794,10

Designação	Saldo 01-01-21	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-21
Custo						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Básico	31 418,28	1 155,33	0,00	0,00	0,00	32 573,61
Equipamento Transporte	32 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	32 409,14
Equipamento Administrativo	82 455,98	1 976,14	0,00	0,00	0,00	84 432,12
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos Fijos Tangíveis	2 447,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447,27
Ativos Fijos Tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	146 730,67	3 131,47	0,00	0,00	0,00	151 862,14
Depreciações acumuladas						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Básico	30 369,66	524,35	0,00	0,00	0,00	30 894,01
Equipamento Transporte	32 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	32 409,14
Equipamento Administrativo	81 656,54	1 494,41	0,00	0,00	0,00	83 150,95
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos Fijos Tangíveis	2 447,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447,27
Total	146 882,61	2 018,76	0,00	0,00	0,00	148 901,37
					VL	2 960,77

5.1.4 Propriedades de Investimento

No que concerne às "Propriedades de Investimento" a Entidade não possui qualquer bem suscetível de ser reconhecido como tal.

6. Ativos Intangíveis

A Entidade não reconheceu "Ativos Intangíveis", quer do Domínio Público, quer Outros Ativos Intangíveis.

7. Financiamentos Obtidos

Locações

A Entidade não detém quaisquer ativos adquiridos com recurso à locação financeira.

8. Custos dos Financiamentos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos. Em 31 de dezembro de 2022 a Entidade não registava financiamentos obtidos.

9. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2022 a rubrica "inventários" apresentava os seguintes saldos:

Designação	Mercadorias		Materiais-Primas	
	2022	2021	2022	2021
Existência Inicial	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras	0,00	0,00	1 538,42	1 341,80
Autoconsumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularização de existências	0,00	0,00	15 824,49	29 211,28
Existência Final	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
CMVMC	0,00	0,00	17 362,91	30 353,08

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

10. Rendimentos

Para os períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes rendimentos:

Designação	2022	2021
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços	3 732,90	3 223,50
Quotas e Jotas	2 052,00	1 752,00
Utentes e comunidade	1 680,90	1 471,50
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00	0,00
Subsídios, doações e outros	215 639,86	236 332,79
Subsídios das Entidades Públicas	180 375,33	172 118,17
Subsídios de outras entidades	10 697,80	4 515,00
Doações e heranças	24 566,73	59 699,62
Reversões	0,00	0,00
Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	0,00
Outros rendimentos	57 830,75	46 604,74
Juros, dividendos e outros	0,00	1,87
Total	377 203,51	286 162,90

11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

No período de 2022 não ocorreram variações relativas a provisões.

12. Subsídios, doações e legados à exploração

A 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a Entidade tinha, nas rubricas de "Subsídios, doações e legados à exploração", registados os seguintes montantes:

Designação	2022	2021
Subsídios das Entidades Públicas	180 375,33	172 118,17
Instituto da Segurança Social	154 254,33	146 275,17
Centro Comunitário	154 195,58	145 776,12
Medida Excepcional	58,75	499,05
Autarquias	20 062,00	17 420,00
Câmara Municipal de Sintra	20 062,00	17 000,00
Junta de Freguesia de Aqualva	0,00	420,00
IEFP	0,00	0,00
Inst. Português Desporto e da Juventude	5 835,00	8 085,00
LAPMEI - Agência p/ Competitividade e Inovação IP	224,00	338,00
Outras Entidades	10 697,80	4 515,00
Sintagri SRL	4 757,80	4 515,00
Alto Comissariado p/ Migrações (FAPE)	5 940,00	0,00
Doações e heranças	24 566,73	59 699,62
Total	215 639,86	236 332,79

13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Em 31/12/2022, não houve necessidade de reconhecer alterações das taxas de câmbio porque para além do euro não foi utilizada qualquer outra moeda.

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

14. Imposto sobre o Rendimento

Não foi contabilizado imposto retido na fonte por terceiros. A entidade encontra-se isenta de IRC com base no artigo 10º do IRC.

15. Benefícios dos empregados

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

Designação	2022	2021
Remunerações	104 899,95	103 015,89
Orgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	104 899,95	103 015,89
Indemnizações	208,28	0,00
Encargos sobre Remunerações	21 753,85	21 228,60
Orgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	21 753,85	21 228,60
Seguro de A. de Trabalho	2 455,68	2 765,35
Outros Gastos com o Pessoal	942,88	109,22
Total	130 215,64	127 119,06

16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais.

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

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.

A Entidade não dispõe nem é obrigada a dispor de Revisor Oficial de Contas.

17. Outras informações

17.1. Investimentos Financeiros

No período de 2022 e 2021 a Entidade, de acordo com o estabelecido por lei para o Fundo de Reestruturação do Sector Solidário (FRSS), detinha os seguintes movimentos na rubrica de "Investimentos Financeiros":

Designação	Saldo 01/01/2022	Aquisições	Aumentos	Reduções	Saldo 31/12/2022
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros					
FRSS	284,91	0,00	0,00	0,00	284,91
ICT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	284,91	0,00	0,00	0,00	284,91

Designação	Saldo 01-01-21	Aquisições	Aumentos	Reduções	Saldo 31-12-21
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros					
FRSS	284,91	0,00	0,00	0,00	284,91
FCT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	284,91	0,00	0,00	0,00	284,91

17.2. Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

Nos períodos de 2022 e 2021, ocorreram os seguintes movimentos nas contas em referência:

Designação	2022	2021
Doadores em curso	0,00	0,00
Quotas	4 533,50	3 285,50
Total	4 533,50	3 285,50

17.3. Créditos a receber

A 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a rubrica "Créditos a receber" não registava saldos.

17.4. Outros activos correntes

A rubrica "Outros activos correntes" registava, em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, os seguintes valores:

Designação	2022	2021
Fornecedores	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	0,00
Adiantam.a Fornecedores de Investimento	0,00	0,00
Pessoal	44,16	44,16
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Outras operações com pessoal	44,16	44,16
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outros Financiadores	1 475,69	10 034,66
Entidades do Estado	1 475,69	10 034,66
Presidência Conselho de Ministros	0,00	8 558,97
Agência Nacional Gestão Prog.Inventude	1 475,69	1 475,69
Outros devedores	4 010,78	2 412,78
Entidades do Estado	4 010,78	2 412,78
ISS	2 362,78	2 362,78
Outros	1 648,00	50,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total	5 530,63	12 491,60

Handwritten signature and initials

17.5. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a rubrica "Diferimentos" registava os seguintes saldos:

Designação	2022	2021
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 180,62	1 156,48
Outros gastos a reconhecer	0,00	0,00
Total	1 180,62	1 156,48
Rendimentos a reconhecer		
Quotas	0,00	0,00
Subsídios à exploração	0,00	0,00
Outros rendimentos a reconhecer	11 514,52	0,00
Total	11 514,52	0,00

17.6. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de Dezembro de 2022 e 2021, registava os seguintes saldos:

Designação	2022	2021
Caixa	57,35	0,00
Depósitos à ordem	81 969,97	39 439,17
Outros depósitos bancários	45 000,00	45 000,00
Total	127 027,32	84 439,17

17.7. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Designação	Saldo 01/Jan/22	Aumentos	Diminuições	Saldo 31/Dez/22
Fundos	27 542,34	0,00	0,00	27 542,34
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Transitados	-23 744,71	34 195,57	0,00	10 450,86
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	48 631,77	0,00	-666,67	45 965,10
Subsídios Investimento	1 333,33	0,00	-666,67	666,66
Valor de 2021	1 333,33	0,00	0,00	1 333,33
Imputação de subsídios	0,00	0,00	-666,67	-666,67
Câmara Municipal de Sintra	0,00	0,00	-666,67	-666,67
Doações	45 298,44	0,00	0,00	45 298,44
Resultado líquido do período	34 195,57	22 868,32	-34 195,57	22 868,32
Total	84 624,97	57 063,89	-34 862,24	106 826,62

Os aumentos resultam da integração em resultados transitados do resultado líquido de 2021 no valor de €34.195,57 e a diminuição resulta da imputação anual do subsídios ao investimento no valor de -€666,67.

17.8. Fornecedores

Os saldos das rubricas de "Fornecedores" discriminam-se da seguinte forma:

Designação	2022	2021
Fornecedores c/c	274,98	2 491,34
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Total	274,98	2 491,34

17.9. Estado e Outros Entes Públicos

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

Designação	2022	2021
Ativo		
Imposto s/ Rendimento - IRC	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA*	115,35	272,28
* ao abrigo Dec.Lei 20/90		
Total	115,35	272,28
Passivo		
Imposto s/ Rendimento - IRC	0,00	0,00
Retenção Imposto s/ Rendimento - IRS	803,00	935,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA	0,00	0,00
Contribuições para a Segurança Social	3 246,66	2 770,11
Total	4 049,66	3 705,11

17.10. Outros passivos correntes

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

Designação	2022		2021	
	n/Corrente	Corrente	n/Corrente	Corrente
Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamento de utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal	0,00	69,15	0,00	65,15
Remunerações a pagar	0,00	69,15	0,00	65,15
Outras operações com pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade Acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por atrasados de gastos	0,00	17 188,60	0,00	13 763,40
Remunerações a liquidar	0,00	17 188,60	0,00	13 763,40
Subsídio de Férias e Férias a Liquidar em 2021	0,00	14 054,46	0,00	11 253,80
Encargos sobre Fr+S. Férias a Liquidar em 2021	0,00	3 134,14	0,00	2 509,60
Outros Atrésimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros credores	0,00	1 543,90	0,00	240,54
Total	0,00	18 801,65	0,00	14 068,09

Handwritten signature and initials:
 C. S. F.
 Auto
 e

17.11. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021, foi a seguinte:

Descrição	2022	2021
Trabalhos especializados	9 814,33	9 168,61
Vigilância e segurança	2 207,65	1 220,87
Honorários	3 922,40	4 328,14
Conservação e Reparação		
Em equipamentos próprios	211,00	1 424,40
Em eq./os cedidos e/ou alugados	0,00	4 048,46
Serviços bancários	226,81	121,72
Encargos c/entidade contratante		0,00
Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1 491,74	847,39
Material de escritório	1 799,82	1 087,16
Artigos para oferta		
Material didáctico	915,73	445,72
Calçado e vestuário utentes	612,85	586,06
Artigos saúde utentes	114,80	183,91
Electricidade	2 095,23	1 965,55
Combustíveis	775,45	474,62
Água	1 163,39	1 077,12
Gás	0,00	0,00
Outros		26,45
Deslocações e Estadas		
Pessoal	4 823,90	2 791,98
Utentes	4 264,36	2 054,33
Transportes de mercadorias	0,00	58,00
Rendas e aluguéis	4 339,55	3 500,18
Comunicação	2 256,43	1 814,75
Seguros	2 404,71	2 618,95
Contencioso e notariado	32,00	
Limpeza, higiene e conforto	580,09	494,29
Outros Serviços	100,99	176,98
Total	44 153,23	40 515,64



17.12. Outros rendimentos

A rubrica de "Outros rendimentos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Designação	2022	2021
Rendimentos Suplementares	0,00	13,58
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Rend. e ganhos em invest. não financeiros	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	40,33	967,91
Imputação de subsídios p/ investimento	666,67	666,67
Restituição de impostos	0,00	0,00
Outros Rendimentos	0,00	0,00
Programa Escolhas	56 123,47	44 743,58
Outros não especificados	1 000,28	213,00
Juros, dividendos e outros rend./os similares	0,00	1,87
Total	57 830,75	46 606,61

17.13. Outros gastos

A rubrica de "Outros gastos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Designação	2022	2021
Outros gastos		
Impostos	183,48	181,77
Outros		
Correções relativas períodos anteriores	81,87	769,84
Donativos	27,50	0,00
Quotizações	576,00	576,00
Ofertas e amostras de inventários	4 337,41	5 689,60
Outros não especificados	75,00	0,00
Programa Escolhas	56 123,47	44 743,58
Cust. c/ap. financ. conc. associados ou utentes	0,00	0,00
Gastos e Perdas de Financiamento	0,00	0,00
Outros Juros	0,00	0,00
Total	61 404,73	51 960,79

17.14. Resultados Financeiros

Nos períodos de 2022 e 2021 não foram reconhecidos gastos e/ou rendimentos relacionados com juros e similares com financiamento. Os juros, dividendos e outros rendimentos similares estão evidenciados no quadro 17.12.

Handwritten signature and initials:
 [Signature]
 P. 15/16

17.15. Informações genéricas

Apesar do impacto social e económico, com todas as restrições e adaptações inerentes, provocado pela doença COVID-19, declarada pela Organização Mundial de Saúde, como pandemia em 11 de março de 2020, esta está neste momento mais controlada devido sobretudo ao cumprimento de medidas de prevenção e à elevada taxa de vacinação.

Seria por isso o momento de recuperação em todos os aspetos, no entanto em fevereiro de 2022 a Rússia deu início à invasão de territórios Ucranianos estando aberto o conflito armado entre os dois países desde então, assim vivemos mais uma vez uma situação com um terrível impacto na economia global quer pelo aumento de preços em geral, quer até pela escassez de alguns produtos.

Em Portugal, o Governo, tem vindo a tomar medidas de apoio ao aumento generalizado dos preços, quer a entidades quer à população em geral. O setor social também tem vindo a beneficiar desses apoios para fazer face às necessidades das diversas respostas sociais e ao apoio à comunidade.

O número médio de utentes e pessoal ao serviço em 2022 e 2021 foi o seguinte:

Designação	2022		2021	
	Utentes	Funcionários	Utentes	Funcionários
Centro Comunitário	463	9	463	9
Total	463	9	463	9

17.16. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras a 31 de dezembro de 2022.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Queluz de Baixo, 17 de março de 2023,

O Contabilista Certificado

Ana Escobar

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pela Direcção.

A Direcção

Rita Santos, 12 de Abril de 2023

Luís Paulo Sousa

Luís Paulo Sousa
 Contabilista Certificado
 NºCC 117 21491
 Rua 2003 - 2734-220 Queluz
 +351 217104411 - 21 201 21 491 - 21 7104411
 E-mail: lps@lpscontabilista.pt

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

Data: 17-03-23

(Valores em Euros)

Página: 1 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CADCA	9.450,54	9.390,33	60,21	0,00
111	CADCA-SEDE	9.419,73	9.408,38	11,35	0,00
114	Conta Programa Escólas PG	2.975,81	2.984,81	0,00	9,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	479.949,71	397.975,74	81.969,97	0,00
1201	Conta Geral Depósitos	479.949,71	397.975,74	78.969,97	0,00
120101	CGD nº 0486004011130	299.927,67	296.025,74	39.901,91	0,00
120104	CGD nº 0486007505150 Escólas PG	81.022,04	71.952,88	19.069,16	0,00
120105	CGD nº 0178046110110 Escólas PG	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
1206	Movimento Geral	48.000,00	45.000,00	3.000,00	0,00
120601	Movimento nº 0811001453-3	48.000,00	45.000,00	3.000,00	0,00
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	90.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00
1301	Conta Geral Depósitos	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
130101	CGD - conta nº	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
1306	Movimento Geral	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
130601	Movimento nº 09615.000001-3	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
130602	Movimento nº 09615.000002-3	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
211	Clientes e Utentes c/c	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
2117	Utentes	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
211711	Centros Comunitários	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
22	FORNECEDORES	17.400,81	17.476,89	0,00	74,98
221	Fornecedores c/c	17.400,81	17.476,89	0,00	74,98
2211	Fornecedores Gerais	17.400,81	17.476,89	0,00	74,98
221040	EDP 504394029	1.887,62	1.887,62	0,00	0,00
221120	NOS NOSH701	2.160,41	2.201,84	0,00	35,43
221141	Policasmas 502614498	33,00	33,00	0,00	0,00
221142	Proteger	0,00	63,19	0,00	63,19
221170	SIMAS 680000054	1.009,75	1.082,91	0,00	72,16
221171	Securitas Direct, Ma 505180320	1.173,12	1.173,12	0,00	0,00
221180	Tridigita, Lda. 502363517	8.030,87	8.030,87	0,00	0,00
221999	Diversos	3.140,93	3.253,09	0,00	87,16
23	PESSOAL	113.073,34	113.088,35	0,00	14,99
231	Remunerações a Pagar	114.920,85	114.940,80	0,00	19,15
2313	As Pessal	114.920,85	114.940,80	0,00	19,15
238	Outras Operações	152,49	108,35	44,14	0,00
2382	Com o Pessal	152,49	108,35	44,14	0,00
23821	Ordens Tributárias e Afins	152,49	108,35	44,14	0,00
2382123	Luzia Maria Sacramento	44,18	0,00	44,18	0,00
2382148	Narciza Tereza Veiga	108,31	108,35	0,00	0,00
24	ESTADOS E OUTROS ENTES PÚBLICOS	53.517,06	57.481,37	0,00	1.934,31
242	Receção de Impostos Sobre Renditas	10.238,21	11.341,21	0,00	803,00
2421	Saldo Rendimentos Trib. Dependentes	10.572,00	11.325,00	0,00	803,00
2422	Saldo Rendim. Empres. e Profissionais	6,21	6,21	0,00	0,00
243	Imposto Sobre o Valor Acrescentado	387,62	272,27	115,35	0,00
2438	IVA - Rendimentos públicos	387,62	272,27	115,35	0,00
24381	Outros	205,38	205,38	0,00	0,00
24382	Aquisição e reparação imobiliária	155,89	66,01	89,88	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	26,35	0,88	25,47	0,00
245	Contribuições p/ a Segurança Social	42.980,93	45.837,59	0,00	1.246,66
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	66.198,13	66.025,63	172,50	0,00
258	Outros Financiamentos	66.198,13	66.025,63	172,50	0,00
25801	Estados do Estado	66.198,13	66.025,63	172,50	0,00
258013	Presidência Conselho de Ministros	66.682,44	66.025,63	0,00	1.243,19
2580154	Projecto Escólas P' Garagem	66.682,44	66.025,63	0,00	1.243,19
258016	Agencia Nac. Gestao Prog. Investido	1.475,69	0,00	1.475,69	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

(Valores em Euros)

Página: 2 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
1580161	Programa Incentivo em apoio	1.473,00	0,00	1.473,00	0,00
26	FLUNDAORES/PATROCINADORES/DOADORES	5.337,50	804,00	4.533,50	0,00
264	Quotas	5.337,50	804,00	4.533,50	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	29.931,09	43.309,62	0,00	13.378,53
272	Devedores e Creditos Por Arbitragem	13.781,34	30.969,94	0,00	17.188,60
2722	Contas por recebimentos de games	13.781,34	30.969,94	0,00	17.188,60
272201	Remessançilas a Liquidar	11.208,43	29.323,91	0,00	18.015,48
272202	Encargos af. com. a liquidar	2.572,91	1.647,03	0,00	9.243,12
277	Entidades do Estado	2.362,78	300,71	2.062,07	0,00
2771	ISS	2.362,78	0,00	2.362,78	0,00
2772	DGCI	0,00	300,71	0,00	300,71
278	Outros Devedores e Creditos	13.781,34	12.138,97	1.642,37	0,00
2781	Outros devedores	3.824,74	2.176,74	1.648,00	0,00
278108	Pago Datas -Cartão Oferta 2	50,00	50,00	0,00	0,00
278199	Devedores Diversos	3.774,74	2.126,74	1.648,00	0,00
2782	Outros creditos	9.956,60	9.962,23	0,00	0,00
278201	Consult. Asses. e Intermediários	9.922,40	9.922,40	0,00	0,00
278201007	Ana Patricia Salgueiro 12825524	1.683,00	1.683,00	0,00	0,00
278201016	Ivan Paulo Lima 27299784	475,30	475,30	0,00	0,00
278201047	Miguel Delgado Cabral 230870050	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
278201048	Antonio Pereira	678,00	678,00	0,00	0,00
278201058	Nando Mendes	366,90	366,90	0,00	0,00
278201071	Guilherme da Silva Roberto	370,00	370,00	0,00	0,00
278201072	Antonio Carlos Ferreira Filho	240,00	240,00	0,00	0,00
278299	A regularizar -sem des. validade legal	39,83	39,83	0,00	0,00
28	DIFERIMENTOS	2.337,38	13.671,00	0,00	10.333,62
281	Gastos a Recorrer	2.337,38	1.156,48	1.180,90	0,00
2812	Seguros	2.337,38	1.156,48	1.180,90	0,00
282	Reservamentos a Recorrer	0,00	11.514,52	0,00	11.514,52
2829	Outros reservamentos a recorrer	0,00	11.514,52	0,00	11.514,52
31	COMPRAS	1.538,42	1.538,42	0,00	0,00
312	Materiais-primas,utilid. e consumo	1.538,42	1.538,42	0,00	0,00
3121	Materiais-primas	1.538,42	1.538,42	0,00	0,00
31211	Gastos alimentares	1.538,42	1.538,42	0,00	0,00
31	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSÍD. E CONSUMOS	17.362,91	17.362,91	0,00	0,00
311	Materiais-primas	11.566,11	11.566,11	0,00	0,00
3111	Gastos Alimentares	11.566,11	11.566,11	0,00	0,00
312	Materiais subsidiários	5.796,80	5.796,80	0,00	0,00
3129	Outros	5.796,80	5.796,80	0,00	0,00
38	RECL. REGUL. BIVENT. ACTIVOS BIOLÓGICOS	20.161,90	20.161,90	0,00	0,00
381	Materiais-primas,utilid. e consumo	20.161,90	20.161,90	0,00	0,00
3811	Materiais-primas	14.365,10	14.365,10	0,00	0,00
38111	Gastos Alimentares	14.365,10	14.365,10	0,00	0,00
3812	Materiais subsidiários e de consumo	5.796,80	5.796,80	0,00	0,00
38129	Outros	5.796,80	5.796,80	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	284,91	0,00	284,91	0,00
413	Outros Investimentos Financeiros	284,91	0,00	284,91	0,00
4136	FRSS- Fundo Reser. Inven. Socialista	284,91	0,00	284,91	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	132.835,35	150.083,25	2.795,10	0,00
431	Outros ativos fixos tangíveis	132.835,35	150.083,25	2.795,10	0,00
4333	Equipamentos básicos	32.373,61	0,00	32.373,61	0,00
4334	Equipamentos de transporte	32.409,14	0,00	32.409,14	0,00
4335	Equipamentos administrativos	68.452,59	0,00	68.452,59	0,00
4337	Outros ativos fixos tangíveis	2.447,27	0,00	2.447,27	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	150.083,25	0,00	150.083,25
43381	De equipamentos básicos	0,00	31.218,52	0,00	31.218,52
43384	De equipamentos de transporte	0,00	32.409,14	0,00	32.409,14

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

(Valores em Euros)

Página: 3 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43183	De equipamentos administrativos	0,00	81 993,32	0,00	81 993,32
43247	De outros ativos fixos tangíveis	0,00	2 447,27	0,00	2 447,27
51	FUNDOS	0,00	27 342,34	0,00	27 342,34
511	FUNDO SOCIAL	0,00	27 342,34	0,00	27 342,34
56	RESULTADOS TRANSITADOS	23 744,71	34 195,57	0,00	10 450,86
561	Resultados transitados	23 744,71	34 195,57	0,00	10 450,86
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	666,67	46 631,77	0,00	43 965,10
593	Subsídios	666,67	1 333,33	0,00	666,66
5932	Subs. p/ Investimento em Equipamento	666,67	1 333,33	0,00	666,66
593202	Para Equipamento Informático	666,67	1 333,33	0,00	666,66
5932022	Da Câmara Municipal de Vila	666,67	1 333,33	0,00	666,66
594	Doações	0,00	45 298,44	0,00	45 298,44
594001	Nome: _____	0,00	45 298,44	0,00	45 298,44
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	17 362,91	0,00	17 362,91	0,00
612	Matérias-primas acabadas e consumo	17 362,91	0,00	17 362,91	0,00
6121	Matérias-primas, outo. e de consumo	11 566,11	0,00	11 566,11	0,00
61211	Géneros alimentares	11 566,11	0,00	11 566,11	0,00
6122	Matérias-primas e de consumo	5 796,80	0,00	5 796,80	0,00
61229	Outros	5 796,80	0,00	5 796,80	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	44 238,23	55,00	44 183,23	0,00
622	Serviços Especializados	16 382,17	0,00	16 382,17	0,00
6221	Técnicos Especializados	9 814,33	0,00	9 814,33	0,00
6223	Vigilância e Segurança	2 207,63	0,00	2 207,63	0,00
6224	Honorários	3 922,40	0,00	3 922,40	0,00
6226	Conservação e Reparação	211,00	0,00	211,00	0,00
62261	Em equipamentos próprios	211,00	0,00	211,00	0,00
6227	Serviços bancários	226,81	0,00	226,81	0,00
623	Matérias	4 989,54	55,00	4 934,54	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Úteg. Rápido	1 346,74	55,00	1 401,74	0,00
6233	Material de Escritório	1 799,82	0,00	1 799,82	0,00
6235	Material Didático	913,73	0,00	913,73	0,00
6237	Colado e materiais vários	612,85	0,00	612,85	0,00
6238	Outros	114,80	0,00	114,80	0,00
62381	Antigos usado vários	114,80	0,00	114,80	0,00
624	Energia e Fluidos	4 034,07	0,00	4 034,07	0,00
6241	Electricidade	2 095,23	0,00	2 095,23	0,00
6242	Combustíveis	775,48	0,00	775,48	0,00
6243	Água	1 163,36	0,00	1 163,36	0,00
625	Destacções, Estadas e Transportes	9 088,28	0,00	9 088,28	0,00
6251	Destacções e Estadas	9 088,28	0,00	9 088,28	0,00
62511	Previd	4 823,98	0,00	4 823,98	0,00
62512	Outros	4 264,30	0,00	4 264,30	0,00
626	Serviços Diversos	9 713,77	0,00	9 713,77	0,00
6261	Rendas e Aluguéis	4 329,25	0,00	4 329,25	0,00
6262	Comunicação	2 236,43	0,00	2 236,43	0,00
6263	Seguros	2 404,71	0,00	2 404,71	0,00
6265	Comissões e Retribuição	32,00	0,00	32,00	0,00
6267	Limpza, Higiene E Conforto	380,08	0,00	380,08	0,00
6268	Outros Serviços	180,99	0,00	180,99	0,00
63	CUSTOS COM O PESSOAL	130 633,35	394,71	130 238,64	0,00
632	Remunerações do Pessoal	105 222,51	322,36	104 899,99	0,00
63201	Vencimentos	97 945,53	322,36	97 623,97	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS 23.30%	97 827,42	322,36	97 504,96	0,00
6320110	Encargamento de Escalas	118,11	0,00	118,11	0,00
63204	Subs. Alimentação	7 276,98	0,00	7 276,98	0,00
6320401	Salários	7 276,98	0,00	7 276,98	0,00
634	Indemnizações	203,28	0,00	203,28	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

(Valores em Euros)

Página: 4 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6341	Impostos	303,28	0,00	303,28	0,00
635	Encargos Sobre Remunerações	21 826,00	72,15	21 753,85	0,00
636	Taxa Social Única	21 826,00	72,15	21 753,85	0,00
6361	Do pessoal	21 826,00	72,15	21 753,85	0,00
6361201	Taxa Gest. RPSS 22,0%	21 812,77	72,15	21 740,62	0,00
6361210	Agente Educacional	13,23	0,00	13,23	0,00
636	Reg. Acól. no Tráb. e Distrig. Prof.	2 455,68	0,00	2 455,68	0,00
638	Outros Custos com o Pessoal	942,88	0,00	942,88	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	392,88	0,00	392,88	0,00
6383	Formação Profissional	350,00	0,00	350,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	1 158,68	0,00	1 158,68	0,00
642	Activos Tangíveis	1 158,68	0,00	1 158,68	0,00
6423	De equipamentos móveis	316,51	0,00	316,51	0,00
6425	De equipamentos administrativos	842,17	0,00	842,17	0,00
66	OUTROS GASTOS	61 494,73	0,00	61 494,73	0,00
661	Impostos	183,48	0,00	183,48	0,00
6612	Impostos Indirectos	183,48	0,00	183,48	0,00
668	Outros	61 221,25	0,00	61 221,25	0,00
6681	Comarc. relativas período anterior	81,87	0,00	81,87	0,00
6682	Executivos	27,50	0,00	27,50	0,00
6683	Quotizações	376,00	0,00	376,00	0,00
6684	Ofertas e aceites de investimentos	4 337,41	0,00	4 337,41	0,00
6688	Outros não especificados	75,00	0,00	75,00	0,00
6689	Programa Escutistas	58 123,47	0,00	58 123,47	0,00
6690	RECURSOS HUMANOS	30 983,43	0,00	30 983,43	0,00
66901	Coordenador de Projectos	17 448,73	0,00	17 448,73	0,00
66902	Técnicos/ Monitor	27 329,97	0,00	27 329,97	0,00
66903	Desempenhador Comunitário	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
66906	Dedicações e Estudos	4,74	0,00	4,74	0,00
66907	ENCARGOS DE FUNCIONAMENTO E DESENVOLVIME	4 826,14	0,00	4 826,14	0,00
669071	DESPESAS COM ACTIVIDADES	4 632,86	0,00	4 632,86	0,00
6690711	Manutenção de Comunas	1 310,43	0,00	1 310,43	0,00
6690712	Alimentação	1 228,83	0,00	1 228,83	0,00
6690713	Estudos e Impressos	898,98	0,00	898,98	0,00
6690714	Transportes	1 084,60	0,00	1 084,60	0,00
669072	DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	189,28	0,00	189,28	0,00
6690721	Materiais de Escritório	189,28	0,00	189,28	0,00
6690722	Comunicações, Água, Luz e Gás	3,40	0,00	3,40	0,00
66909	EQUIPAMENTOS	313,90	0,00	313,90	0,00
669091	Equipamentos	313,90	0,00	313,90	0,00
6690911	Outros	313,90	0,00	313,90	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	0,00	3 732,90	0,00	3 732,90
723	Quotas dos Utilizadores	0,00	1 680,90	0,00	1 680,90
7231	Mensuras e mensalidades	0,00	1 680,90	0,00	1 680,90
723101	Centro Comunitário	0,00	1 680,90	0,00	1 680,90
7232	Quotizações e jéis	0,00	2 052,00	0,00	2 052,00
74	SUBS., DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇ.	0,00	215 679,86	0,00	215 679,86
743	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	180 375,33	0,00	180 375,33
7431	BS,IP	0,00	134 295,38	0,00	134 295,38
743101	Centro Comunitário	0,00	134 295,38	0,00	134 295,38
743102	Médica Escutista	0,00	58,75	0,00	58,75
7433	Autarquias	0,00	20 982,00	0,00	20 982,00
74331	Câmara Municipal de Sintra	0,00	20 982,00	0,00	20 982,00
7434	Inst. Portugues. Desporto e Juventude	0,00	3 835,00	0,00	3 835,00
7439	IAPMEI - Agência para Competitividade e Inovação IP	0,00	234,00	0,00	234,00
74391	Subsídios de outras entidades	0,00	10 697,20	0,00	10 697,20
74392	Emprego SEL	0,00	4 757,80	0,00	4 757,80

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

Data: 17-03-23

(Valores em Euros)

Página: 5 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75204	Atos Comunitários Migração - FAPC	0,00	1.940,00	0,00	1.940,00
750	Doações e benfeitorias	0,00	24.566,73	0,00	24.566,73
7511	Doações em moeda corrente	0,00	4.404,83	0,00	4.404,83
75111	Identificadas	0,00	1.193,41	0,00	1.193,41
75112	Não Identificadas	0,00	3.211,42	0,00	3.211,42
7512	Doações em género	0,00	20.161,90	0,00	20.161,90
75121	Identificadas	0,00	20.161,90	0,00	20.161,90
78	OUTROS RENDIMENTOS	0,00	57.830,75	0,00	57.830,75
780	Ganhos	0,00	57.830,75	0,00	57.830,75
7801	Correções relativas a períodos ant.	0,00	40,33	0,00	40,33
7802	Impugnação de subsídios p/ investim.	0,00	696,67	0,00	696,67
78021	Ganhos	0,00	696,67	0,00	696,67
7808	Ganhos não especificados	0,00	1.000,75	0,00	1.000,75
7809	Programa Família	0,00	56.123,47	0,00	56.123,47
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	34.195,37	34.195,37	0,00	0,00
812	Resultado Líquido	34.195,37	34.195,37	0,00	0,00
	Totais	1.376.432,62	1.376.432,62	545.871,87	545.871,87
	Saldo Geral				

Balancete Geral

Resultados / 2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	9.430,34	9.383,19	47,15	0,00
111	CAIXA SEDE	9.474,73	9.408,38	66,35	0,00
114	Caixa Programa Escuelas PG	2.973,81	2.984,81	0,00	9,00
12	DEPÓSITOS A ORDEN	479.949,71	497.979,74	81.999,97	0,00
1201	Caixa Geral Depósitos	431.949,71	452.979,74	79.999,97	0,00
120101	CGD nº 0466064001130	289.923,67	296.025,76	59.901,91	0,00
120104	CGD nº 0466067100416 Escuelas PG	81.023,04	71.953,98	19.069,06	0,00
120105	CGD nº 0178046130310 Escuelas PG	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
1206	Montepio Geral	49.000,00	49.000,00	3.000,00	0,00
120601	Montepio nº 08130014032-3	49.000,00	49.000,00	3.000,00	0,00
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	90.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00
1301	Caixa Geral Depósitos	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
130101	CGD - conta nº	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
1306	Montepio Geral	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
130601	Montepio nº 096.13.000100-3	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
130602	Montepio nº 096.13.000100-3	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
211	Clientes e Utentes c/c	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
2117	Utentes	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
211701	Centros Comunitários	1.680,90	1.680,90	0,00	0,00
22	FORNecedores	17.401,91	17.476,89	0,00	274,98
221	Fornecedores c/c	17.401,91	17.476,89	0,00	274,98
2211	Fornecedores Gerais	17.401,91	17.476,89	0,00	274,98
221090	EDP 504794028	1.887,82	1.887,82	0,00	0,00
221120	NOS 502607211	2.189,41	2.200,84	0,00	35,43
221141	Polisomas 832934498	33,03	33,03	0,00	0,00
221143	Protegar	0,00	65,39	0,00	65,39
221170	SMAS 480000014	1.809,79	1.962,60	0,00	152,81
221171	Sociedade Dist. Lda 505760320	1.113,12	1.113,12	0,00	0,00
221180	Tridigit, Lda 50262317	8.039,87	8.039,87	0,00	0,00
221999	Diversos	3.182,93	3.252,09	0,00	67,16
23	PESSOAL	119.073,34	119.099,33	0,00	24,99
231	Remunerações a Pagar	114.920,85	114.990,00	0,00	69,15
2312	As Pensonas	114.920,85	114.990,00	0,00	69,15
239	Outras Operações	152,49	109,33	44,16	0,00
2392	Casa e Pensonas	152,49	109,33	44,16	0,00
23921	Ordens Tribunal e Afins	152,49	109,33	44,16	0,00
2392123	Luzes Maria Sacramento	44,16	0,00	44,16	0,00
2392149	Narciso Teixeira Veiga	108,33	109,33	0,00	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	33.317,06	37.451,37	0,00	1.834,31
241	Retenção de Impostos Sobre Rendimentos	10.338,31	11.341,31	0,00	803,00
2411	Saldo Rendimentos Trib. Dependentes	10.338,00	11.338,00	0,00	803,00
242	Saldo Rendim. Empres. e Profissionais	6,51	6,51	0,00	0,00
243	Imposto Sobre o Valor Acrescentado	387,62	372,27	15,35	0,00
2430	IVA - Base tributável positiva	387,62	372,27	15,35	0,00
24301	Óbras	205,38	205,38	0,00	0,00
24302	Aquisição e reparação mobiliário	155,89	68,08	89,88	0,00
24303	Alimentação e Bebidas	26,35	0,88	25,47	0,00
245	Contribuições p/ a Segurança Social	42.989,93	43.837,99	0,00	1.286,66
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	66.138,13	66.025,60	132,50	0,00
259	Outros Financiamentos	66.138,13	66.025,60	132,50	0,00
25901	Entidades do Estado	66.138,13	66.025,60	132,50	0,00
259013	Fundação Conselho de Ministros	64.682,44	66.025,60	0,00	1.343,19
2590134	Programa Escuelas P/ Gestão	64.682,44	66.025,60	0,00	1.343,19
259016	Agência Nat. Contas Prog Juventude	1.455,69	0,00	1.455,69	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2022

(Valores em Euros) Página: 2 de 3

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2780101	Programa Incentivo em ação	1 475,28	0,00	1 475,28	0,00
28	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES	3 377,50	804,00	4 181,50	0,00
284	Quotas	3 377,50	804,00	4 181,50	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	29 931,29	49 309,62	0,00	19 378,33
270	Devidores e Creditos Por Associações	12 781,34	30 969,44	0,00	17 188,09
2702	Creditos por associações de pais	12 781,34	30 969,44	0,00	17 188,09
27201	Remunerações a Líquidas	11 298,43	29 322,41	0,00	14 024,48
27202	Encargos a rem. a líquidas	2 312,89	3 647,03	0,00	3 134,14
271	Escrituras do Estado	2 362,78	200,71	2 162,07	0,00
2711	IRS	2 362,78	0,00	2 362,78	0,00
2712	ISOT	0,00	200,71	0,00	200,71
278	Outros Devidores e Creditos	13 386,97	12 138,97	1 248,00	0,00
2781	Outros devedores	3 826,74	2 176,74	1 649,99	0,00
278108	Plano Dece -Cartão Orlino 2	50,00	50,00	0,00	0,00
278109	Devedores Diversos	3 776,74	2 126,74	1 649,99	0,00
2782	Outros creditos	9 560,23	9 962,23	0,00	0,00
278201	Clusak, Assoc. e Intermediarias	9 922,40	9 922,40	0,00	0,00
278201007	Ana Patricia Salgueiro 23885534	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00
278201008	Ivan Paulo Lima 27297954	475,90	475,90	0,00	0,00
278201047	Miguel Delgado Cabral 23087030	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
278201048	Assencia Ferreira	670,00	670,00	0,00	0,00
278201050	Nasim Mendes	366,90	366,90	0,00	0,00
278201051	Guilherme de Silva Roberto	370,00	370,00	0,00	0,00
278201052	Assencia Carlos Ferreira Filho	240,00	240,00	0,00	0,00
278209	A regularizar -sem dar validade/legal	39,83	39,83	0,00	0,00
29	DEPRECIACIONES	2 377,10	12 471,00	0,00	10 093,90
291	Gastos a Recombocar	2 377,10	1 156,48	1 180,62	0,00
2912	Seguros	2 377,10	1 156,48	1 180,62	0,00
292	Residuos a Recombocar	0,00	11 314,52	0,00	11 314,52
2929	Outros residuos a recomocar	0,00	11 314,52	0,00	11 314,52
31	COMPRAS	1 538,42	1 538,42	0,00	0,00
312	Materiais prototecnol. e consumo	1 538,42	1 538,42	0,00	0,00
3121	Materiais-primas	1 538,42	1 538,42	0,00	0,00
31211	Géneros alimentícios	1 538,42	1 538,42	0,00	0,00
31	MATERIAS PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	17 362,91	17 362,91	0,00	0,00
311	Materiais-primas	11 566,11	11 566,11	0,00	0,00
3111	Géneros Alimentícios	11 566,11	11 566,11	0,00	0,00
312	Materiais subsidiárias	3 796,80	3 796,80	0,00	0,00
3129	Outros	3 796,80	3 796,80	0,00	0,00
38	BIOL. REGUL. INVENT. ACTIVOS BIOLÓGICO	20 041,90	20 041,90	0,00	0,00
381	Materiais-primas,subsid.a consumo	20 041,90	20 041,90	0,00	0,00
3811	Materiais-primas	14 365,10	14 365,10	0,00	0,00
38111	Géneros Alimentícios	14 365,10	14 365,10	0,00	0,00
3812	Materiais subsidiárias e de consumo	3 796,80	3 796,80	0,00	0,00
38129	Outros	3 796,80	3 796,80	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCIEROS	284,91	0,00	284,91	0,00
413	Outros investimentos financeiros	284,91	0,00	284,91	0,00
4136	FRSS- Fundo Reser. Reser Solidaria	284,91	0,00	284,91	0,00
43	ACTIVOS FIJOS TANGÍVEIS	132 833,33	130 040,23	2 793,10	0,00
431	Outros ativos fixos tangíveis	132 833,33	130 040,23	2 793,10	0,00
4313	Equipamento básico	32 573,61	0,00	32 573,61	0,00
4314	Equipamento de transporte	32 408,14	0,00	32 408,14	0,00
4315	Equipamento administrativo	65 425,23	0,00	65 425,23	0,00
4317	Outros ativos fixos tangíveis	2 447,27	0,00	2 447,27	0,00
4318	Deposições bancarizadas	0,00	130 040,23	0,00	130 040,23
43181	De equipamento básico	0,00	31 210,52	0,00	31 210,52
43184	De equipamento de transporte	0,00	32 408,14	0,00	32 408,14

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Balancete Geral

Resultados / 2022

(Valores em Euros)

Página: 3 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43101	De equipamentos administrativos	0,00	83.993,32	0,00	83.993,32
43107	De outros serviços fixos tangíveis	0,00	2.447,27	0,00	2.447,27
51	FUNDOS	0,00	27.542,34	0,00	27.542,34
511	FUNDO SOCIAL	0,00	27.542,34	0,00	27.542,34
95	RESULTADOS TRANSITADOS	23.744,71	34.195,57	0,00	10.450,86
951	Resultados transitados	23.744,71	34.195,57	0,00	10.450,86
99	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	666,67	46.671,77	0,00	45.965,10
991	Subsídios	666,67	1.333,33	0,00	666,66
9912	Subs. p/ investimentos em Equipamentos	666,67	1.333,33	0,00	666,66
991202	Para Equipamentos Informáticos	666,67	1.333,33	0,00	666,66
9912022	Da Câmara Municipal de Sines	666,67	1.333,33	0,00	666,66
994	Doações	0,00	45.298,44	0,00	45.298,44
994001	Nome: _____	0,00	45.298,44	0,00	45.298,44
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	17.362,91	17.362,91	0,00	0,00
611	Matérias-primas, acabadas e consumo	17.362,91	17.362,91	0,00	0,00
6111	Matérias-primas, vults. e de consumo	11.566,11	11.566,11	0,00	0,00
61111	Géneros alimentares	11.566,11	11.566,11	0,00	0,00
61112	Matérias subsidiárias e de consumo	5.796,80	5.796,80	0,00	0,00
611129	Outros	5.796,80	5.796,80	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	44.208,23	44.208,23	0,00	0,00
621	Serviços Especializados	16.182,17	16.182,17	0,00	0,00
6211	Trabalhos Especializados	9.814,33	9.814,33	0,00	0,00
62111	Vigilância e Segurança	2.207,63	2.207,63	0,00	0,00
6214	Honorários	3.922,40	3.922,40	0,00	0,00
6216	Conservação e Reparação	211,00	211,00	0,00	0,00
62166	Em equipamentos próprios	211,00	211,00	0,00	0,00
6217	Serviços bancários	226,81	226,81	0,00	0,00
621	Materiais	4.999,94	4.999,94	0,00	0,00
6211	Ferramentas e Utens. Desc. Rápido	1.546,74	1.546,74	0,00	0,00
6213	Material de Escritório	1.799,82	1.799,82	0,00	0,00
6216	Material Didático	613,73	613,73	0,00	0,00
6217	Colpado e materiais vários	612,85	612,85	0,00	0,00
6218	Outros	114,80	114,80	0,00	0,00
62181	Artigos usado vários	114,80	114,80	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	4.034,07	4.034,07	0,00	0,00
6241	Electricidade	2.095,23	2.095,23	0,00	0,00
6242	Combustíveis	775,45	775,45	0,00	0,00
6243	Água	1.163,39	1.163,39	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	9.088,28	9.088,28	0,00	0,00
6251	Deslocações e Estadas	9.088,28	9.088,28	0,00	0,00
62511	Passagem	4.823,90	4.823,90	0,00	0,00
62512	Outros	4.264,38	4.264,38	0,00	0,00
626	Serviços Diversos	9.713,77	9.713,77	0,00	0,00
6261	Rendas e Aluguéis	4.339,55	4.339,55	0,00	0,00
6262	Comunicação	2.236,43	2.236,43	0,00	0,00
6263	Seguros	2.404,71	2.404,71	0,00	0,00
6265	Construções e Reforma	32,00	32,00	0,00	0,00
6267	Limpza, Higiene E Conforto	980,09	980,09	0,00	0,00
6268	Outros Serviços	990,99	100,99	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	100.400,35	100.400,35	0,00	0,00
632	Remunerações do Pessoal	100.222,51	100.222,51	0,00	0,00
63201	Salários	97.945,53	97.945,53	0,00	0,00
6320100	Taxa Geral IRPS 23.30%	97.827,42	97.827,42	0,00	0,00
6320102	Encargamento de Escutas	118,11	118,11	0,00	0,00
63204	Subs. Alimentação	7.276,98	7.276,98	0,00	0,00
6320413	Bonitas	7.276,98	7.276,98	0,00	0,00
634	Indenizações	203,28	203,28	0,00	0,00

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Balancete Geral

Resultados / 2022

(Valores em Euros)

Página: 4 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
03413	Interim	203,28	203,28	0,00	0,00
035	Incarregos Salário Remunerações	21 826,00	21 826,00	0,00	0,00
0391	Taxa Social Única	21 826,00	21 826,00	0,00	0,00
03911	Do pessoal	21 826,00	21 826,00	0,00	0,00
0391301	Taxa Geral IPSS 22,50%	21 812,77	21 812,77	0,00	0,00
0391310	Agência Executiva	13,23	13,23	0,00	0,00
039	Seg. Acid. no Trabalho e Doenças Prof.	2 435,68	2 435,68	0,00	0,00
039	Outros Custos com o Pessoal	942,88	942,88	0,00	0,00
0391	Saúde, Higiene e Segurança	392,88	392,88	0,00	0,00
0393	Formação Profissional	550,00	550,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	1 158,68	1 158,68	0,00	0,00
641	Activos fixos tangíveis	1 158,68	1 158,68	0,00	0,00
6423	De equipamentos móveis	316,31	316,31	0,00	0,00
6425	De equipamentos administrativos	842,37	842,37	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS	61 464,73	61 464,73	0,00	0,00
681	Impostos	183,48	183,48	0,00	0,00
6812	Impostos Indirectos	183,48	183,48	0,00	0,00
688	Outros	61 221,25	61 221,25	0,00	0,00
6881	Conting. relativos períodos anteriores	81,87	81,87	0,00	0,00
6882	Derivativos	27,50	27,50	0,00	0,00
6883	Quotizações	376,00	376,00	0,00	0,00
6884	Óbitos e inventários de inventários	4 337,41	4 337,41	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	75,00	75,00	0,00	0,00
6889	Programa Escólio	56 123,47	56 123,47	0,00	0,00
68891	RECURSOS HUMANOS	50 993,43	50 993,43	0,00	0,00
688911	Coordenador do Projecto	17 448,72	17 448,72	0,00	0,00
688912	Técnicos Mestres	27 526,97	27 526,97	0,00	0,00
688913	Disciplinador Comunitário	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
688916	Declarações e Estudos	4,74	4,74	0,00	0,00
68892	ENCARGOS DE FUNCIONAMENTO E DESENVOLVIME	4 826,14	4 826,14	0,00	0,00
688921	DESPESAS COM ACTIVIDADES	4 632,88	4 632,88	0,00	0,00
6889211	Materiais de Consumo	1 510,45	1 510,45	0,00	0,00
6889212	Alimentação	1 228,83	1 228,83	0,00	0,00
6889213	Essaúes e Impressos	808,98	808,98	0,00	0,00
6889214	Transportes	1 084,60	1 084,60	0,00	0,00
688922	DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	193,26	193,26	0,00	0,00
6889221	Materiais de Escritório	189,88	189,88	0,00	0,00
6889222	Comunicações, Água, Luz e Gás	3,40	3,40	0,00	0,00
6890	EQUIPAMENTOS	313,90	313,90	0,00	0,00
68901	Equipamentos	313,90	313,90	0,00	0,00
689011	Outros	313,90	313,90	0,00	0,00
71	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	1 752,90	1 752,90	0,00	0,00
721	Quotas dos Utilizadores	1 680,90	1 680,90	0,00	0,00
7211	Matrículas e mensalidades	1 680,90	1 680,90	0,00	0,00
721111	Curso Comunitário	1 680,90	1 680,90	0,00	0,00
722	Quotizações e Juros	2 052,00	2 052,00	0,00	0,00
75	SUBS. DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇ.	215 639,88	215 639,88	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	180 375,33	180 375,33	0,00	0,00
7511	IRS/P	134 254,33	134 254,33	0,00	0,00
751111	Contas Comunitárias	134 195,38	134 195,38	0,00	0,00
751112	Módulo Executiva	58,75	58,75	0,00	0,00
7515	Autarquias	20 062,00	20 062,00	0,00	0,00
75151	Comarca Municipal de Sines	20 062,00	20 062,00	0,00	0,00
7518	Int. Portugueses Desporto e Juventude	3 835,00	3 835,00	0,00	0,00
7519	IAFMEX - Agência para Competitividade e Inovação IP	224,00	224,00	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	10 097,80	10 097,80	0,00	0,00
7521	Sinagra SRL	4 757,80	4 757,80	0,00	0,00

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Balancete Geral

Resultados / 2022

(Valores em Euros)

Página: 5 de 5

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
1204	Atos Comunitários Migração - PAPE	3 940,00	3 940,00	0,00	0,00
133	Despesas e despesas	24 566,73	24 566,73	0,00	0,00
1331	Despesas em moeda nacional	4 404,83	4 404,83	0,00	0,00
13313	Identificadas	1 193,41	1 193,41	0,00	0,00
13312	Não Identificadas	3 211,42	3 211,42	0,00	0,00
1332	Despesas em gíneos	20 161,90	20 161,90	0,00	0,00
13321	Identificadas	20 161,90	20 161,90	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	37 830,75	37 830,75	0,00	0,00
784	Ganhos	37 830,75	37 830,75	0,00	0,00
7841	Contribuições relativas a períodos ant.	40,33	40,33	0,00	0,00
7843	Injeção de capitais p/ investm.	466,67	466,67	0,00	0,00
78431	Ganhos	466,67	466,67	0,00	0,00
7849	Ganhos não especificados	1 000,28	1 000,28	0,00	0,00
78499	Programa Escólas	96 123,47	96 123,47	0,00	0,00
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	331 399,08	334 267,40	0,00	22 868,32
811	Resultado antes de impostos	277 203,51	277 203,51	0,00	0,00
819	Resultado Líquido	54 195,57	57 063,89	0,00	22 868,32
	Total	1 930 829,64	1 930 829,64	291 336,68	291 336,68
	Saldo Geral				

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

