

Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas do CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE NOSSA SENHORA DA AJUDA-PORTO ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2021 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, //centrosocial.paroquiadaajuda.org, em 31 de março da 2022.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos PÚblicos, pelo que no exercício de 2021 a entidade:

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos PÚblicos.
 Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos PÚblicos.
 Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
 A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

A Direção,

Dominique da Costa Monteiro de Oliveira

LMM MFL

Manuel Gomes Ferreira Pereira Santos

Manuel Gomes Ferreira Pereira Santos

CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE NOSSA SENHORA DA AJUDA

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

P-Domus
G
Isabel
Moniz
LL

1. Introdução

Identificação da entidade

O Centro Social da Paróquia de Nossa Senhora da Ajuda, pessoa coletiva número 501950044, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, criada por iniciativa da Fábrica da Igreja da Paróquia de Nossa Senhora da Ajuda e ereta canonicamente por decreto do Bispo da Diocese do Porto, tendo a sua sede na confluência das ruas Bartolomeu Velho, 501 e Afonso de Paiva, 201, na união das freguesias de Lordelo do Ouro e Massarelos na cidade do Porto.

Para além das disposições legais aplicáveis, o Centro Social rege-se pelos respetivos Estatutos e demais regulamentos internos, dedicando a sua atividade ao acolhimento de crianças e jovens em risco.

Atividade

1

O Centro Social, observando os princípios de solidariedade humana, social e cristã, propõe-se contribuir para a promoção integral de todos os habitantes da zona geográfica em que se inclui, coadjuvando os serviços públicos competentes e/ou outras instituições particulares.

Tendo como finalidade desenvolver ações nas áreas de acolhimento e acompanhamento de crianças e jovens, promovendo e desenvolvendo a qualidade de vida dos seus utentes e familiares, o Centro desenvolve a sua atividade nas seguintes respostas sociais:

RESPOSTAS SOCIAIS	Apoio à infância
	Creche
	Pré-escola
	Atividades de Tempos Livres
	Apoio a crianças e jovens
	Centro Comunitário

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

P. Dourado
A. Hanke
Monetar
LL

2.1. Base de preparação

As demonstrações financeiras foram preparadas em conformidade com as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística das Entidades do Setor não Lucrativo (SNC-ESNL). Devem entender-se como fazendo parte daquelas normas as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o de Contas, as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro para as entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL) e as Normas Interpretativas.

As demonstrações financeiras foram preparadas na base da continuidade das operações e em conformidade com os conceitos contabilísticos fundamentais de prudência, consistência, especialização dos exercícios, substância sobre a forma e materialidade, respeitando as características qualitativas da relevância, fiabilidade e comparabilidade.

A preparação das demonstrações financeiras em conformidade com o SNC-ESNL requer o uso de estimativas, pressupostos e julgamentos críticos no processo da determinação das políticas contabilísticas a adotar pela entidade, com impacto significativo no valor contabilístico dos ativos e passivos, assim como nos rendimentos e gastos do período de reporte.

Apesar destas estimativas serem baseadas na melhor experiência da Direção e nas suas melhores expectativas em relação aos eventos e ações correntes e futuros, os resultados atuais e futuros podem diferir destas estimativas.

2.2. Derrogação de disposições do SNC

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas Demonstrações Financeiras, quaisquer casos excepcionais que implicassem diretamente a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-ESNL.

2

2.3. Indicação das contas de balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior

Os valores do Balanço e da Demonstração dos Resultados são na íntegra comparáveis com os do período anterior.

3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1. Principais políticas contabilísticas

As principais políticas de contabilidade aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas aos períodos apresentados.

Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se valorizados ao custo deduzido das depreciações acumuladas e eventuais perdas por imparidade.

O custo de aquisição inclui o preço de compra do ativo, as despesas diretamente imputáveis à sua aquisição e os encargos suportados com a preparação do ativo para que se encontre na sua condição de utilização.

*P. Domingos
A. M. V.
M. Monteiro*

Os custos subsequentes incorridos com renovações e grandes reparações, que façam aumentar a vida útil ou a capacidade produtiva dos ativos são reconhecidos no custo do ativo.

Os encargos com reparações e manutenção de natureza corrente são reconhecidos como um gasto do período em que são incorridos.

As depreciações são calculadas dentro dos limites das taxas legalmente fixadas de forma a reintegrarem os ativos durante a sua vida útil esperada como segue:

	<u>Anos de vida útil</u>
Edifícios e outras construções	6 – 50
Equipamento básico	6
Equipamento de transporte	5
Equipamento administrativo	5 – 6

Inventários

Os géneros alimentares são valorizados ao custo de aquisição incluindo os encargos adicionais de compra.

Créditos a receber

As rubricas de Créditos a receber são reconhecidas ao justo valor (valor nominal), deduzido dos respetivos ajustamentos por imparidade. As perdas por imparidade dos clientes, utentes e contas a receber são registadas sempre que exista evidência objetiva de que os mesmos não são recuperáveis conforme os termos iniciais da transação. As perdas por imparidade identificadas são registadas na demonstração dos resultados, em “Perdas por imparidade – em dívidas a receber”, sendo subsequentemente revertidas por resultados, caso os indicadores de imparidade diminuam ou desapareçam.

3

Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de liquidez elevada. Os descobertos bancários, se existirem, são apresentados no Balanço, no passivo corrente, na rubrica “Financiamentos obtidos”, e são considerados na elaboração da demonstração dos fluxos de caixa, como caixa e equivalentes de caixa.

Fundos

Na rúbrica de Fundos patrimoniais a conta de Fundos espelha apenas o fundo social de constituição do Centro Social. Os resultados líquidos aprovados referentes a cada período de prestação de contas (ano civil) são recolhidos na conta de Resultados transitados.

Financiamentos obtidos

Os financiamentos obtidos são reconhecidos ao custo (valor nominal).

Os financiamentos obtidos são classificados no passivo corrente e no passivo não corrente no caso do Centro Social ter o direito incondicional de diferir o pagamento do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

Locações

As locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transfiram substancialmente todos os riscos e benefícios 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.

P.D. Bento
AB
Rafa
Manuela
IL

Imposto sobre o rendimento

O Centro Social beneficia de isenção de tributação em sede de IRC ao abrigo do artigo 10.º do respetivo código (Pessoas Coletivas de Utilidade Pública e de Solidariedade Social).

Benefícios aos empregados

O Centro Social não tem qualquer responsabilidade contratual com o pagamento de complementos de pensões de reforma.

Pessoal ao serviço do Centro Social

Ao longo do ano, o Centro Social teve, em média, 33 colaboradores remunerados ao seu serviço, para além dos membros dos Órgãos Sociais, cuja colaboração tem caráter voluntário.

Provisões

As provisões são reconhecidas quando existe uma obrigação: i) presente legal ou construtiva resultante de eventos passados; ii) para a qual é mais provável de que não seja necessário um dispêndio de recursos internos no pagamento dessa obrigação; e iii) o montante possa ser estimado com razoabilidade. Sempre que um dos critérios não seja cumprido ou a existência da obrigação esteja condicionada à ocorrência (ou não ocorrência) de determinado evento futuro, a obrigação é divulgada como um passivo contingente, salvo se a avaliação da exigibilidade da saída de recursos para pagamento do mesmo seja considerada remota.

4

As provisões são mensuradas ao valor presente dos dispêndios estimados para liquidar a obrigação utilizando uma taxa antes de impostos, que reflete a avaliação de mercado para o período do desconto e para o risco da provisão em causa.

À data de fecho das contas não existem quaisquer provisões.

Rendimentos e gastos

Os rendimentos e gastos são registados no período a que se referem, independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio contabilístico da periodização económica.

As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes réditos e gastos são reconhecidos como ativos ou passivos, se qualificarem como tal.

Rérito

O rérito corresponde ao justo valor do montante recebido ou a receber relativo a serviços no decurso normal da atividade do Centro Social. O rérito é registado líquido de quaisquer descontos comerciais atribuídos.

3.2. Principais estimativas e julgamentos apresentados

As estimativas e julgamentos com impacto nas demonstrações financeiras do Centro Social são continuamente avaliados, representando à data de cada relato a melhor estimativa da Direção, tendo em conta o desempenho histórico, a experiência acumulada e as expectativas sobre eventos futuros que, nas circunstâncias em causa, se acreditam serem razoáveis.

A natureza intrínseca das estimativas pode levar a que o reflexo real das situações que haviam sido alvo de estimativa possam, para efeitos de relato financeiro, vir a diferir dos montantes estimados.

As contas à data de 31 de dezembro de 2021 não incluem estimativas ou julgamentos que apresentem risco significativo de originar um ajustamento negativo material no valor contabilístico de ativos e passivos no decurso do(s) exercício(s) seguinte(s).

P. Domingos
R. Sá
L. Lobo
M. Moreira
IL

4. Fluxos de Caixa

Em 31 de dezembro de 2021 a rubrica “Caixa e depósitos bancários” apresenta os seguintes valores:

	2021	2020
Caixa	996,26	826,96
Depósitos bancários	<u>329.316,67</u>	<u>240.774,60</u>
	<u>330.312,93</u>	<u>241.601,56</u>

5

O detalhe do montante considerado como saldo final na rubrica de “Caixa e equivalentes de caixa” para efeitos da elaboração da demonstração de fluxos de caixa para o período de doze meses findo em 31 de dezembro de 2021 é como segue:

	2021	2020
Numerário		
- Caixa	<u>996,26</u>	<u>826,96</u>
Depósitos bancários		
- Depósitos à ordem	<u>80.316,67</u>	<u>77.774,60</u>
- Depósitos a prazo	<u>249.000,00</u>	<u>163.000,00</u>
	<u>329.316,67</u>	<u>240.774,60</u>
Total de caixa e depósitos bancários	<u>330.312,93</u>	<u>241.601,56</u>
Outras aplicações de tesouraria		
- Em bancos nacionais	<u>6.000,00</u>	<u>6.000,00</u>
Caixa e equivalentes de caixa (ativo)	<u>336.312,93</u>	<u>247.601,56</u>
Equivalentes de caixa (passivo)	<u>-</u>	<u>-</u>

5. Ativos fixos tangíveis

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2021 e no período homólogo findo em 31 de dezembro de 2020, os movimentos registados nas rubricas do ativo fixo tangível foram como segue:

Movimentos nos ativos fixos tangíveis – 2021

	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento transporte	Equipamento administrativo	Outros ativos fixos tangíveis	Total
1 de janeiro de 2021						
Custo de aquisição	1.112.500,99	188.626,76	71.467,91	38.388,02	9.037,75	1.420.021,43
Depreciações acumuladas	(715.427,26)	(185.454,21)	(71.467,91)	(38.388,02)	(9.037,75)	(1.019.775,15)
Valor líquido 1 de janeiro de 2021	397.073,73	3.172,55	-	-	-	400.246,28
Adições						
Regularizações	-	-	-	-	-	-
Transferências e abates	-	-	-	-	-	-
Depreciações - período	(17.501,95)	(589,62)	-	-	-	(18.091,57)
Depreciações - transferências e abates	-	-	-	-	-	-
Valor líquido 31 de dezembro de 2021	379.571,78	2.582,93	-	-	-	382.154,71
6						
Custo de aquisição	1.112.500,99	188.626,76	71.467,91	38.388,02	9.037,75	1.420.021,43
Depreciações acumuladas	(732.929,21)	(186.043,83)	(71.467,91)	(38.388,02)	(9.037,75)	(1.037.866,72)
Valor líquido	379.571,78	2.582,93	-	-	-	382.154,71

P. Domingos
D.
Manuela Paixão
U

Movimentos nos ativos fixos tangíveis – 2020

	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento transporte	Equipamento administrativo	Outros ativos fixos tangíveis	Total
1 de janeiro de 2020						
Custo de aquisição	1.109.342,35	185.490,26	71.467,91	38.388,02	9.037,75	1.413.726,29
Depreciações acumuladas	(697.925,31)	(184.864,59)	(71.467,91)	(38.388,02)	(9.037,75)	(1.001.683,58)
Valor líquido 1 de janeiro de 2020	411.417,04	625,67	-	-	-	412.042,71
Adições	3.158,64	3.136,50	-	-	-	6.295,14
Regularizações	-	-	-	-	-	-
Transferências e abates	-	-	-	-	-	-
Depreciações - período	(17.501,95)	(589,62)	-	-	-	(18.091,57)
Depreciações - transferências e abates	-	-	-	-	-	-
Valor líquido 31 de dezembro de 2020	397.073,73	3.172,55	-	-	-	400.246,28
Custo de aquisição	1.112.500,99	188.626,76	71.467,91	38.388,02	9.037,75	1.420.021,43
Depreciações acumuladas	(715.427,26)	(185.454,21)	(71.467,91)	(38.388,02)	(9.037,75)	(1.019.775,15)
Valor líquido	397.073,73	3.172,55	-	-	-	400.246,28

7

P. Domingos
R. Souza
Manuela
LL

As depreciações dos ativos fixos tangíveis estão reconhecidas na rubrica "Gastos de depreciação e de amortização" da Demonstração dos Resultados pela sua totalidade.

Conforme se refere na Nota 3.1, as depreciações dos ativos fixos tangíveis são efetuadas ao longo do período de vida útil esperada.

R. Domingos
W. Costa
Manuel Pires
IL

6. Créditos a receber

No período findo em 31 de dezembro de 2021, os saldos de Créditos a receber eram os seguintes:

	2021	2020
Clientes	-	1.672,00
Utentes	23.514,18	16.553,42
Fornecedores (saldos devedores)	-	21,71
Pessoal	1,50	-
Devedores por acréscimos de rendimento		
- Subsídio a receber do Município do Porto	-	855,00
	<u>23.515,68</u>	<u>19.102,13</u>
Perdas por imparidade acumuladas (Nota 15)		
Utentes	(11.741,53)	(4.228,02)
Outros devedores	-	-
	<u>(11.741,53)</u>	<u>(4.228,02)</u>
	<u>11.774,15</u>	<u>14.874,11</u>

8

7. Diferimentos

	2021	2020
Ativos - Gastos a reconhecer		
Seguros	3.946,43	3.818,32
Outros gastos a reconhecer	-	-
	<u>3.946,43</u>	<u>3.818,32</u>

8. Outros passivos

No período findo em 31 de dezembro de 2021, os saldos de Outros passivos eram os seguintes:

	2021		2020	
	Corrente	Não Corrente	Corrente	Não Corrente
Credores por acréscimos de gastos				
- remunerações a liquidar	80.287,24	-	78.891,65	
Adiantamentos de utentes	1.767,46	-	1.542,28	
Pessoal	-	-	-	
Mensalidades creche a creditar	6.718,00		1.952,00	
Outros credores	3.500,70	-	3.074,45	-
	<u>92.273,40</u>	<u>-</u>	<u>85.460,38</u>	<u>-</u>





9. Estado e outros entes públicos

No período findo em 31 de dezembro de 2021, os saldos com o Estado eram os seguintes:

	2021		2020	
	Devedor	Credor	Devedor	Credor
Imposto s/ rendimento – IRS	-	2.921,00	-	3.311,00
Contribuições p/ Segurança Social	-	9.180,65	-	10.024,97
	<u>-</u>	<u>12.101,65</u>	<u>-</u>	<u>13.335,97</u>

9

10. Réido

O montante de prestações de serviços reconhecido na Demonstração dos Resultados é detalhado como segue:

	2021	2020
Creche	21.159,10	39.272,30
Pré-escola	44.161,40	43.274,88
CATL	34.156,35	30.157,17
	<u>99.476,85</u>	<u>112.704,35</u>

11. Subsídios, doações e legados à exploração

O detalhe desta rubrica é apresentado como segue:

	2021	2020
Subsídios do Estado e outros entes públicos		
Instituto da Segurança Social, IP		
Creches	202.451,32	176.438,56
Jardins de infância	201.676,16	199.498,80
CATL	30.186,00	29.529,44
Centro Comunitário	<u>103.306,08</u>	<u>99.716,28</u>
	<u>537.619,56</u>	<u>505.183,08</u>
Adaptar Social +	2.848,86	-
DL n.º 10-G/2020 - COVID-19		
- Lay-off e apoio à família	26.991,50	15.375,05
- Isenção de encargos	<u>6.106,48</u>	<u>4.885,58</u>
	<u>33.097,98</u>	<u>20.260,63</u>
Total subsídios ISS	573.566,40	525.443,71
IAPMEI (compensação aumento RMMG)	760,50	-
Município do Porto	1.000,00	855,00
Instituto de Emprego e Formação Profissional	<u>25.270,00</u>	<u>8.255,00</u>
	<u>600.596,90</u>	<u>534.553,71</u>
Subsídios de outras entidades		
Pingo Doce	989,95	-
	<u>601.586,85</u>	<u>534.553,71</u>
Doações e heranças		
Donativos - Bens Alimentares	16.942,49	14.502,78
Outros donativos	<u>3.362,28</u>	<u>7.375,58</u>
	<u>20.304,77</u>	<u>21.878,36</u>
	<u>621.891,62</u>	<u>556.432,07</u>

12. Quantia de inventário reconhecida como gasto durante o período

	2021	2020
Inventário inicial	893,47	799,74
Compras	31.807,53	24.805,82
Doações Banco Alimentar	16.942,49	14.399,04
Subsídio de alimentação pago em espécie (Nota 2.3)	(16.347,00)	(15.345,00)
Inventário final	(2.569,43)	(893,47)
Gasto no período	<u>30.727,06</u>	<u>23.766,13</u>

13. Fornecimentos e serviços externos

	2021	2020
Serviços especializados		<i>P. Domingos</i>
Trabalhos especializados	1.541,61	4.313,24
Vigilância e segurança	547,35	399,84
Honorários	7.565,00	8.020,00
Conservação e reparação	4.864,37	13.913,03
Serviços bancários	674,68	582,58
Outros	-	106,50
Materiais		<i>D. M. Marques</i>
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1.149,60	989,40
Material de escritório	243,32	288,75
Material didático/Atividades com utentes	3.959,55	2.013,26
Rouparia	504,00	653,45
Outros materiais	245,34	235,54
Energia e fluídos		
Eletricidade	8.133,97	7.629,90
Combustíveis	2.353,75	1.524,60
Água	8.448,75	5.382,53
Gás	3.218,97	2.700,00
Deslocações e estadas	145,55	91,12
Serviços diversos		
Rendas e alugueres	498,44	498,44
Comunicação	1.208,64	2.195,49
Seguros	5.012,31	4.838,35
Limpeza, higiene e conforto	8.303,86	8.425,09
Serviços de jardinagem	4.428,00	4.428,00
Outros serviços	20,00	50,00
	<u>63.067,06</u>	<u>69.279,11</u>

14. Gastos com pessoal

	2021	2020
Remunerações do pessoal (Notas 2.3 e 12)	450.532,48	444.759,59
Indemnizações	200,61	1.156,18
Encargos sobre remunerações	96.433,92	95.112,35
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	6.521,53	5.750,11
Outros gastos com o pessoal	1.235,90	2.518,57
	<u>554.924,44</u>	<u>549.296,80</u>

15. Imparidade de dívidas de utentes

Movimentos no período:

	2021		2020	
	Utentes	Outros devedores	Utentes	Outros devedores
Saldo inicial	(4.228,02)	-	(5.252,13)	-
Anulações (dívidas não recuperadas)	4.228,02	-	5.252,13	-
	-	-	-	-
Reversões (dívidas de 2020 recuperadas em 2021)	-	-	-	-
Reforço (dívidas de 2021 de difícil recuperação) (Nota 6)	(11.741,53)	-	(4.228,02)	-
	(11.741,53)	-	(4.228,02)	-

16. Outros rendimentos

	2021	2020	
Rendimentos suplementares			
Serviços sociais (refeições jovens e Associação Somos Nós)	12.591,09	10.379,76	
Cedência de instalações	1.895,88	1.895,88	
Outros rendimentos suplementares	-	154,46	
	14.486,97	12.430,10	
Imputação de subsídios para investimentos	10.306,96	10.306,96	
Restituição/consignação de impostos	4.377,14	3.295,72	
Outros não especificados	500,75	3,70	
	29.671,82	26.036,48	

17. Outros gastos

	2021	2020
Correções relativas a exercícios anteriores	1.303,04	-
Dívidas incobráveis	-	5.531,72
Perdas em investimentos financeiros	-	1.125,92
Quotizações	350,00	300,00
Outros	55,62	301,75
	1.708,66	7.259,39

18. Juros e rendimentos similares obtidos

	2021	2020
Juros, dividendos e outros rendimentos similares		
Juros obtidos	41,94	28,42
Ganhos em investimentos financeiros	-	-
	41,94	28,42

19. Resultados por resposta social

	2021	Creche	Pré-Escola	CATL	Centro Comunitário	Total
Vendas e serviços prestados		21.159,10	44.161,40	34.156,35	-	99.476,85
Subsídios, doações e legados à exploração	223.327,10	224.437,40	50.829,82	(7.673,42)	123.297,30	621.891,62
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(5.541,58)	(11.336,67)	(14.209,46)	(16.856,77)	(6.175,38)	(30.727,06)
Fornecimentos e serviços externos	(13.030,59)	(18.970,24)	(184.401,24)	(85.384,41)	(108.914,77)	(63.067,06)
Gastos com pessoal	(176.224,02)	-	(5.048,08)	(4.966,66)	(1.726,79)	(554.924,44)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-	4.270,18	4.270,18	-	(11.741,53)	29.671,82
Outros rendimentos	4.270,18	(392,99)	(461,34)	(427,17)	16.861,27	(427,17)
Outros gastos						(1.708,66)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	53.567,20	52.651,42	(23.404,76)	6.057,68	88.871,54	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	(4.161,06)	(4.884,72)	(4.522,89)	(4.522,89)	(18.091,57)	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	49.406,13	47.766,69	(27.927,65)	1.534,79	70.779,97	
Juros e rendimentos similares obtidos	10,49	10,49	10,49	10,49	41,94	
Juros e gastos similares suportados	-	-	-	-	-	
Resultado antes de impostos	49.416,62	47.777,18	(27.917,16)	1.545,28	70.821,91	
Imposto sobre o rendimento do período	-	-	-	-	-	
Resultado líquido do período	49.416,62	47.777,18	(27.917,16)	1.545,28	70.821,91	

P. Domingos
Walter
Monica Pará
U

Creche	2020	2021
Vendas e serviços prestados	21.159,10	39.272,30
Subsídios, doações e legados à exploração	223.327,10	189.233,64
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(5.541,58)	(4.314,43)
Fornecimentos e serviços externos	(13.030,59)	(15.245,02)
Gastos com pessoal	(176.224,02)	(173.181,75)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-	-
Outros rendimentos	4.270,18	3.884,89
Outros gastos	(392,99)	(1.363,11)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	53.567,20	38.286,52
 Gastos / reversões de depreciação e de amortização	 (4.161,06)	 (4.161,06)
 Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	 49.406,13	 34.125,46
 Juros e rendimentos similares obtidos	 10,49	 7,11
Juros e gastos similares suportados	-	-
 Resultado antes de impostos	 49.416,62	 34.132,56
 Imposto sobre o rendimento do período	 -	 -
 Resultado líquido do período	 49.416,62	 34.132,56
 Custo médio utente / ano	 3.987	 3.965
 Custo médio utente / mês (11 meses)	 362	 360

P-Domingo
Duda
Manuela
U

	Pré-escola	2020	2021	
Vendas e serviços prestados		44.161,40	43.274,88	
Subsídios, doações e legados à exploração		224.437,40	213.883,93	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(11.336,67)	(8.785,89)	
Fornecimentos e serviços externos		(18.970,24)	(20.315,06)	
Gastos com pessoal		(184.401,24)	(183.051,54)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		(5.048,08)	(1.555,00)	
Outros rendimentos		4.270,18	3.884,89	
Outros gastos		(461,34)	(2.063,80)	
		52.651,42	45.272,41	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos				
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		(4.884,72)	(4.884,72)	
		47.766,69	40.387,68	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)				15
Juros e rendimentos similares obtidos		10,49	7,11	
Juros e gastos similares suportados		-	-	
		47.777,18	40.394,79	
Resultado antes de impostos				
Imposto sobre o rendimento do período		-	-	
		47.777,18	40.394,79	
Resultado líquido do período				
Custo médio utente / ano		3.001	2.942	
Custo médio utente / mês (11 meses)		273	267	

P. Domingos
Domingos
Manuela
U

	CATL	2021	2020
Vendas e serviços prestados		34.156,35	30.157,17
Subsídios, doações e legados à exploração		50.829,82	41.807,99
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(7.673,42)	(5.923,18)
Fornecimentos e serviços externos		(14.209,46)	(15.164,87)
Gastos com pessoal		(85.384,41)	(81.993,38)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		(4.966,66)	(1.891,30)
Outros rendimentos		4.270,18	3.884,89
Outros gastos		(427,17)	(2.638,96)
 Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		<u>(23.404,76)</u>	<u>(31.761,64)</u>
 Gastos / reversões de depreciação e de amortização		<u>(4.522,89)</u>	<u>(4.522,89)</u>
 Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		<u>(27.927,65)</u>	<u>(36.284,53)</u>
 Juros e rendimentos similares obtidos		10,49	7,11
Juros e gastos similares suportados		-	-
 Resultado antes de impostos		<u>(27.917,16)</u>	<u>(36.277,42)</u>
 Imposto sobre o rendimento do período		-	-
 Resultado líquido do período		<u>(27.917,16)</u>	<u>(36.277,42)</u>
 Custo médio utente / ano		1.953	1.869
 Custo médio utente / mês (11 meses)		178	170

P. Domingos
 Valdece
 Manuela
 Ll

Centro Comunitário	2021	2020
Vendas e serviços prestados	-	-
Subsídios, doações e legados à exploração	123.297,30	111.506,52
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(6.175,38)	(4.742,64)
Fornecimentos e serviços externos	(16.856,77)	(18.554,15)
Gastos com pessoal	(108.914,77)	(111.070,14)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	(1.726,79)	(781,72)
Outros rendimentos	16.861,27	14.381,81
Outros gastos	(427,17)	(1.193,52)
 Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	 6.057,68	 (10.453,84)
 Gastos / reversões de depreciação e de amortização	 (4.522,89)	 (4.522,89)
 Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	 1.534,79	 (14.976,73)
 Juros e rendimentos similares obtidos	 10,49	 7,11
Juros e gastos similares suportados	-	-
 Resultado antes de impostos	 1.545,28	 (14.969,63)
 Imposto sobre o rendimento do período	 -	 -
 Resultado líquido do período	 <u>1.545,28</u>	 <u>(14.969,63)</u>
 Custo médio utente / ano	 1.155	 1.174
 Custo médio utente / mês (11 meses)	 105	 107

P. Domingos
Silva
Manuela
LL

20. Responsabilidades contratuais

Em 31 de dezembro de 2021, o Centro Social não tinha quaisquer responsabilidades contratuais assumidas com fornecedores e/ou prestadores de serviços, bem como entidades financeiras.

21. Dívidas em mora ao Estado

À data do balanço não existiam dívidas em mora ao Estado.

Porto, 29 de março de 2022

O Contabilista Certificado,

Augusto Ramalho Pires

A Direção,

Assinaturas da Direção do Centro Social

LHM

Manoel Delcetier Júnior Rosário Soárez

Manuel Gheranea Maio Pires

CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE NOSSA SENHORA DA AJUDA

BALANÇO INDIVIDUAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Unidade Monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2020	31/12/2020
ATIVO			
Ativo não corrente	5	382.154,71	400.246,28
Ativos fixos tangíveis		2.209,56	1.701,81
Investimentos financeiros		384.364,27	401.948,09
Ativo corrente	12 6 e 15	2.569,43	893,47
Inventários		11.774,15	14.874,11
Créditos a receber		3.946,43	3.818,32
Diferimentos		6.000,00	6.000,00
Outros ativos correntes		330.312,93	241.601,56
Caixa e depósitos bancários		354.602,94	267.187,46
Total do ativo		738.967,21	669.135,55
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		4.330,75	4.330,75
Resultados transitados		339.255,28	315.974,98
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		216.446,21	226.753,17
Resultado líquido do período		560.032,24	547.058,90
Total dos fundos patrimoniais		70.821,91	23.280,30
Passivo		630.854,15	570.339,20
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos		-	-
Passivo corrente			
Fornecedores	9	3.738,01	-
Estado e outros entes públicos		12.101,65	13.335,97
Financiamentos obtidos		-	-
Outros passivos correntes	8	92.273,40	85.460,38
Total do passivo		108.113,06	98.796,35
Total do capital próprio e do passivo		108.113,06	98.796,35
		738.967,21	669.135,55

O Contabilista Certificado,

Augusto da Costa Monteiro de Oliveira

A Direção,

Dominguinhos da Costa Monteiro de Oliveira

LMM MFL

Macei - São José das Flores (PE) 56.300-000

Manuel Francisco Mário Pinto

CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE NOSSA SENHORA DA AJUDA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	10	99.476,85	112.704,35
Subsídios, doações e legados à exploração	11	621.891,62	556.432,07
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	12	(30.727,06)	(23.766,13)
Fornecimentos e serviços externos	13	(63.067,06)	(69.279,11)
Gastos com pessoal	14	(554.924,44)	(549.296,80)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	15	(11.741,53)	(4.228,02)
Outros rendimentos	16	29.671,82	26.036,48
Outros gastos	17	(1.708,66)	(7.259,39)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		88.871,54	41.343,45
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	5	(18.091,57)	(18.091,57)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		70.779,97	23.251,88
Juros e rendimentos similares obtidos	18	41,94	28,42
Juros e gastos similares suportados		-	-
Resultado antes de impostos		70.821,91	23.280,30
Imposto sobre o rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		70.821,91	23.280,30

O Contabilista Certificado,

Azevedo e associados, Peixoto

A Direção,

Dominique de Lestre Monteiro de Oliveira

LMM UTL

*Manuel da Cunha Flor de Sá
Manuel Exequias Maria Pato*

CENTRO SOCIAL DA PARÓQUIA DE NOSSA SENHORA DA AJUDA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS FLUXOS DE CAIXA PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Unidade Monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		108.328,06	112.442,25
Pagamentos de bolsas		-	-
Pagamentos a fornecedores		(86.206,27)	(95.170,00)
Pagamentos ao pessoal		(537.595,05)	(536.653,95)
		(515.473,26)	(519.381,70)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-	-
Outros recebimentos/pagamentos		600.862,69	603.801,42
		85.389,43	84.419,72
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		-	(6.295,14)
Ativos fixos tangíveis			
Recebimentos provenientes de:		41,94	28,42
Juros e rendimentos similares		41,94	(6.266,72)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		3.280,00	7.260,00
Doações		-	-
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		3.280,00	7.260,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		88.711,37	85.413,00
Efeito das diferenças de câmbio		-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	247.601,56	162.188,56
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	336.312,93	247.601,56

O Contabilista Certificado,

Agustina Ferreira Pires

A Direção,

Dominique da Costa Monteiro de Oliveira

LMM MUL

Manuel da Costa Monteiro de Oliveira

Manuel Fernandes Maia-Pires

CENTRO SOCIAL DA PAROQUIA NOSSA SENHORA DA AJUDA

U

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 27-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	37 177,21	36 180,95	996,26	0,00
111	Caixa - Secretaria	32 177,97	31 360,73	817,24	0,00
112	Caixa - Cartão	4 999,24	4 820,22	179,02	0,00
12	Depósitos à ordem	1 156 613,46	1 076 296,79	80 316,67	0,00
121	Montepio Geral	1 083 094,71	1 076 296,79	6 797,92	0,00
122	Banco L. J. Carregosa	73 518,75	0,00	73 518,75	0,00
13	Outros depósitos bancários	612 000,00	363 000,00	249 000,00	0,00
131	Montepio Geral	612 000,00	363 000,00	249 000,00	0,00
1311	C/ 188-15.005444-6	612 000,00	363 000,00	249 000,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
1421	Activos financeiros	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
14219	Outros títulos	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
21	Clientes e utentes	154 603,40	144 598,21	10 005,19	0,00
211	Clientes e utentes c/c	146 008,06	122 493,88	23 514,18	0,00
2111	Clientes gerais	9 034,00	9 034,00	0,00	0,00
2111001	Somos Nós - Ass. p ^a a Auton. e Int. de Jovens Def.	9 034,00	9 034,00	0,00	0,00
2117	Utentes	136 974,06	113 459,88	23 514,18	0,00
21171	Utentes - Creche	42 402,30	34 205,40	8 196,90	0,00
21172	Utentes - Pré Escola	47 731,38	40 829,30	6 902,08	0,00
21173	Utentes - CATL	39 740,37	32 828,21	6 912,16	0,00
21174	Utentes - Centro Comunitário	7 100,01	4 501,01	2 599,00	0,00
21179	Utentes - recibos a emitir	0,00	1 095,96	0,00	1 095,96
218	Adiantamentos de clientes e utentes	4 367,32	6 134,78	0,00	1 767,46
219	Perdas por imparidade acumuladas	4 228,02	15 969,55	0,00	11 741,53
22	Fornecedores	85 414,05	89 152,06	0,00	3 738,01
221	Fornecedores c/c	85 414,05	89 152,06	0,00	3 738,01
2211	Fornecedores gerais	85 414,05	89 152,06	0,00	3 738,01
2211002	Generali Seguros, S.A.	4 674,57	4 674,57	0,00	0,00
2211003	José Pereira & Lemos, Lda.	3 218,97	3 218,97	0,00	0,00
2211004	Firmo AVS, S.A.	2 342,48	2 342,48	0,00	0,00
2211006	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	1 091,79	1 193,14	0,00	101,35
2211008	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	8 133,97	8 133,97	0,00	0,00
2211010	Cefpi	1 441,85	1 565,88	0,00	124,03
2211016	Águas do Porto, EM	8 448,75	8 448,75	0,00	0,00
2211025	Jofax, Lda.	1 362,09	1 362,09	0,00	0,00
2211033	Rentokil Portugal, Unipessoal, Lda.	929,44	929,44	0,00	0,00
2211070	F3M - Engenharia de Sistemas e Informática, Lda.	678,96	678,96	0,00	0,00
2211074	Prosegur Companhia de Segurança, Lda.	411,80	411,80	0,00	0,00
2211075	Fersil Auto - Reparações Automóveis, Lda.	963,25	963,25	0,00	0,00
2211084	Habigás, Lda.	292,03	292,03	0,00	0,00
2211090	Interfire, Lda.	135,55	135,55	0,00	0,00
2211094	Lusitania, Companhia de Seguros, S.A.	110,54	110,54	0,00	0,00
2211097	AGNI - Sistemas de Segurança, Lda.	325,95	325,95	0,00	0,00
2211112	VHumana, S.A.	251,45	251,45	0,00	0,00
2211121	Recheio Masterchef, Lda.	17 166,39	18 261,34	0,00	1 094,95
2211135	Rico Jardim - Unipessoal, Lda	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00
2211141	Qieduka, Lda.	221,40	221,40	0,00	0,00
2211142	Frijobel-Indústria e Comércio Alimentar, S.A	10 905,22	12 623,94	0,00	1 718,72
2211145	Joaquim M. Ribeiro	24,60	24,60	0,00	0,00
2211152	Tedlusi, Unipessoal, Lda.	5 250,18	5 949,14	0,00	698,96
2211155	Clube Fluvial Portuense	96,25	96,25	0,00	0,00
2211159	Porto Editora, S.A.	26,10	26,10	0,00	0,00
2211163	Ageas Portugal, Companhia de Seguros, S.A.	6 780,84	6 780,84	0,00	0,00
2211165	Villas & Hotmec, S.A.	1 528,25	1 528,25	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros)

Página: 2 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211168	Acção Contínua Norte, Lda.	946,90	946,90	0,00	0,00
2211172	César Damas	885,60	885,60	0,00	0,00
2211184	Grenke Renting, S.A.	594,44	594,44	0,00	0,00
2211192	Vilapartes - Consultores, Lda.	540,00	540,00	0,00	0,00
2211193	Ediprinter - Soluções de Informática, Lda.	28,54	28,54	0,00	0,00
2211194	APEI	100,00	100,00	0,00	0,00
2211195	Rita Isabel Correia Ferreira Cipriano	25,00	25,00	0,00	0,00
2211196	Vidraria Central do Porto, S.A.	123,00	123,00	0,00	0,00
2211197	Monteiro, Pinheiro & Pereira, Lda.	135,00	135,00	0,00	0,00
2211198	Cruz Vermelha Portuguesa	120,00	120,00	0,00	0,00
2211199	Wickey GmbH & Co. KG	674,90	674,90	0,00	0,00
23	Pessoal	339 054,99	339 053,49	1,50	0,00
231	Remunerações a pagar	339 054,99	339 053,49	1,50	0,00
2312	Ao pessoal	339 054,99	339 053,49	1,50	0,00
24	Estado e outros entes públicos	186 873,20	198 974,85	0,00	12 101,65
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	48 070,00	50 991,00	0,00	2 921,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	46 570,00	49 366,00	0,00	2 796,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	1 500,00	1 625,00	0,00	125,00
245	Contribuições	138 803,20	147 983,85	0,00	9 180,65
2451	Contribuições Segurança Social	138 182,74	147 363,39	0,00	9 180,65
2452	Contribuições FCT	573,81	573,81	0,00	0,00
2453	Contribuições FGCT	46,65	46,65	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	91 184,64	181 690,58	0,00	90 505,94
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económico)	83 020,57	170 025,81	0,00	87 005,24
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	855,00	855,00	0,00	0,00
27212	Subsídios a receber	855,00	855,00	0,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	82 165,57	169 170,81	0,00	87 005,24
27222	Remuneracoes a Liquidar	80 213,57	160 500,81	0,00	80 287,24
27225	Mensalidades a creditar	1 952,00	8 670,00	0,00	6 718,00
278	Outros devedores e credores	8 164,07	11 664,77	0,00	3 500,70
2781	Credores diversos	8 164,07	11 664,77	0,00	3 500,70
2781001	UDIPSS	330,00	330,00	0,00	0,00
2781003	Igreja	0,00	2 570,09	0,00	2 570,09
2781004	Augusto Pinto	5 880,00	6 370,00	0,00	490,00
2781005	NOS TECHNOLOGY, S.A.	1 579,90	1 579,90	0,00	0,00
2781008	Processo penhora nº 10390/21.6T8PRT	0,00	387,99	0,00	387,99
2781012	Sindicato dos Professores do Norte	183,57	200,19	0,00	16,62
2781013	Ana Rita Martins Aguiar Nogueira (Nutricionista)	160,00	160,00	0,00	0,00
2781017	STSAAEZN	30,60	61,04	0,00	30,44
2781018	STSSSS	0,00	5,56	0,00	5,56
28	Diferimentos	7 764,75	3 818,32	3 946,43	0,00
281	Gastos a reconhecer	7 764,75	3 818,32	3 946,43	0,00
2813	Seguros	7 764,75	3 818,32	3 946,43	0,00
31	Compras	33 269,69	33 269,69	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	32 538,61	32 538,61	0,00	0,00
3121	Materias Primas	32 538,61	32 538,61	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	32 538,61	32 538,61	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	731,08	731,08	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	3 462,90	893,47	2 569,43	0,00
331	Matérias-primas	3 462,90	893,47	2 569,43	0,00
3311	Generos Alimentares	3 462,90	893,47	2 569,43	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	33 289,49	33 289,49	0,00	0,00
381	Bens Alimentares	33 289,49	33 289,49	0,00	0,00
3811	Donativos bens alimentares	16 942,49	16 942,49	0,00	0,00
3812	Subsídio de refeição pago em espécie	16 347,00	16 347,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	2 275,62	66,06	2 209,56	0,00
415	Outros investimentos financeiros	2 275,62	66,06	2 209,56	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros)

Página: 3 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4152	Contribuições FCT	2 275,62	66,06	2 209,56	0,00
43	Activos fixos tangíveis	1 420 021,43	1 037 866,72	382 154,71	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	1 420 021,43	1 037 866,72	382 154,71	0,00
4332	Edifícios e outras construções	1 112 500,99	0,00	1 112 500,99	0,00
43321	Edifícios	861 127,87	0,00	861 127,87	0,00
43329	Outros	251 373,12	0,00	251 373,12	0,00
4333	Equipamento básico	188 626,76	0,00	188 626,76	0,00
43333	Equipamento Didático	122 131,05	0,00	122 131,05	0,00
43339	Outro	66 495,71	0,00	66 495,71	0,00
4334	Equipamento de transporte	71 467,91	0,00	71 467,91	0,00
43341	Veículos Ligeiros	30 615,42	0,00	30 615,42	0,00
43342	Veículos Mistos	9 741,48	0,00	9 741,48	0,00
433421	Bedford	2 493,99	0,00	2 493,99	0,00
433423	Fiat Fiorino	7 247,49	0,00	7 247,49	0,00
43343	Veículos Pesados	31 111,01	0,00	31 111,01	0,00
4335	Equipamento administrativo	38 388,02	0,00	38 388,02	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	15 704,40	0,00	15 704,40	0,00
43352	Maquinaria de Escritório	3 946,20	0,00	3 946,20	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	4 307,39	0,00	4 307,39	0,00
43354	Equipamento Informático	14 430,03	0,00	14 430,03	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	9 037,75	0,00	9 037,75	0,00
43379	Outras	9 037,75	0,00	9 037,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	1 037 866,72	0,00	1 037 866,72
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	732 929,21	0,00	732 929,21
433821	Edifícios	0,00	512 488,34	0,00	512 488,34
433829	Outros	0,00	220 440,87	0,00	220 440,87
43383	Equipamento Básico	0,00	186 043,83	0,00	186 043,83
433833	Equipamento Didático	0,00	121 774,35	0,00	121 774,35
433839	Outro	0,00	64 269,48	0,00	64 269,48
43384	Equipamento de Transporte	0,00	71 467,91	0,00	71 467,91
433841	Veículos Ligeiros	0,00	61 726,43	0,00	61 726,43
433842	Veículos Mistos	0,00	9 741,48	0,00	9 741,48
43386	Equipamento Administrativo	0,00	38 388,02	0,00	38 388,02
433861	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	15 704,40	0,00	15 704,40
433862	Maquinaria de Escritório	0,00	3 946,20	0,00	3 946,20
433863	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	4 307,39	0,00	4 307,39
433864	Equipamento Informático	0,00	14 430,03	0,00	14 430,03
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	9 037,75	0,00	9 037,75
433879	Outras	0,00	9 037,75	0,00	9 037,75
44	Activos intangíveis	4 088,03	4 088,03	0,00	0,00
442	Outros activos intangíveis	4 088,03	4 088,03	0,00	0,00
4423	Programas de computador	4 088,03	0,00	4 088,03	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	4 088,03	0,00	4 088,03
44283	Software	0,00	4 088,03	0,00	4 088,03
51	Fundos	0,00	4 330,75	0,00	4 330,75
56	Resultados transitados	0,00	339 255,28	0,00	339 255,28
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	10 306,96	226 753,17	0,00	216 446,21
593	Subsídios	10 306,96	226 753,17	0,00	216 446,21
5931	PIDDAC	4 987,98	109 735,53	0,00	104 747,55
5932	Outros - FSS	2 992,78	65 841,39	0,00	62 848,61
5933	Outros	2 326,20	51 176,25	0,00	48 850,05
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	47 805,14	17 078,08	30 727,06	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	47 805,14	17 078,08	30 727,06	0,00
6121	Materias Primas	47 805,14	17 078,08	30 727,06	0,00
61211	Generos Alimentares	47 805,14	17 078,08	30 727,06	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	63 068,35	1,29	63 067,06	0,00
622	Serviços especializados	15 193,01	0,00	15 193,01	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros)

Página: 4 de 6

Conta	Descrição	Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Saldo Crédito
6221	Trabalhos especializados	1 541,61	0,00	1 541,61		0,00
6223	Vigilância e segurança	547,35	0,00	547,35		0,00
6224	Honorários	7 565,00	0,00	7 565,00		0,00
6226	Conservação e reparação	4 864,37	0,00	4 864,37		0,00
6227	Servicos Bancarios	674,68	0,00	674,68		0,00
623	Materiais	6 101,81	0,00	6 101,81		0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 149,60	0,00	1 149,60		0,00
6232	Livros e documentação técnica	54,64	0,00	54,64		0,00
6233	Material de escritório	243,32	0,00	243,32		0,00
6234	Artigos para oferta	40,00	0,00	40,00		0,00
6235	Material Didatico	3 442,95	0,00	3 442,95		0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	150,70	0,00	150,70		0,00
6238	Atividades com utentes	516,60	0,00	516,60		0,00
6239	Rouparia	504,00	0,00	504,00		0,00
624	Energia e fluidos	22 155,44	0,00	22 155,44		0,00
6241	Electricidade	8 133,97	0,00	8 133,97		0,00
6242	Combustíveis	2 353,75	0,00	2 353,75		0,00
6243	Água	8 448,75	0,00	8 448,75		0,00
6244	Gás	3 218,97	0,00	3 218,97		0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	145,55	0,00	145,55		0,00
6251	Deslocações e estadas	145,55	0,00	145,55		0,00
62511	Pessoal	56,15	0,00	56,15		0,00
62512	Utentes	89,40	0,00	89,40		0,00
626	Serviços diversos	19 472,54	1,29	19 471,25		0,00
6261	Rendas e alugueres	498,44	0,00	498,44		0,00
6262	Comunicação	1 208,64	0,00	1 208,64		0,00
6263	Seguros	5 012,31	0,00	5 012,31		0,00
62631	Seguro Automóvel	1 481,04	0,00	1 481,04		0,00
62632	Multiriscos - Comércio	1 239,33	0,00	1 239,33		0,00
62633	Ac. Pessoais Colectivos	230,01	0,00	230,01		0,00
62634	Acidentes Pessoais	113,12	0,00	113,12		0,00
62635	Ac. Pessoais/Escolar	879,05	0,00	879,05		0,00
62637	Ap Desp Cult Recreio s/Nomes	973,76	0,00	973,76		0,00
62638	Equipamento eletrónico	96,00	0,00	96,00		0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	8 305,15	1,29	8 303,86		0,00
6268	Outros serviços	4 448,00	0,00	4 448,00		0,00
62681	Serviços de jardinagem	4 428,00	0,00	4 428,00		0,00
62688	Outros	20,00	0,00	20,00		0,00
63	Gastos com o Pessoal	635 173,31	80 248,87	554 924,44		0,00
632	Remunerações do pessoal	516 120,02	65 587,54	450 532,48		0,00
6322	Quadros Superiores e Medicos	268 907,31	38 032,20	230 875,11		0,00
63221	Técnica de Serviço Social	31 456,00	3 902,00	27 554,00		0,00
63222	Educadoras e Anim. Socioculturais	222 908,36	31 772,20	191 136,16		0,00
63223	Psicóloga	14 542,95	2 358,00	12 184,95		0,00
6323	Profissionais Qualificados	195 961,39	22 475,04	173 486,35		0,00
63231	Cozinheiras	24 541,79	3 020,00	21 521,79		0,00
63232	Ajud. Ação Educ. e Aux. Educação	147 677,23	16 393,00	131 284,23		0,00
63233	Escruturárias, Ecónoma, Motorista	23 742,37	3 062,04	20 680,33		0,00
6324	Profissionais Indiferenciados	32 577,85	5 080,30	27 497,55		0,00
63241	Trab. Aux. Serv. Geral, Lavadeira, Limp. Ext.	32 577,85	5 080,30	27 497,55		0,00
6325	Remuneracoes Adicionais	18 673,47	0,00	18 673,47		0,00
63251	Subsídios de Alimentacao	18 252,19	0,00	18 252,19		0,00
63256	Abono para Falhas	421,28	0,00	421,28		0,00
634	Indemnizações	200,61	0,00	200,61		0,00
635	Encargos sobre remunerações	111 095,25	14 661,33	96 433,92		0,00
6351	Segurança Social	111 048,60	14 661,33	96 387,27		0,00
63511	Segurança Social - c/ Centro Custo definido	85 883,69	11 266,68	74 617,01		0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros) Página: 5 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63512	Segurança Social - Comuns	25 164,91	3 394,65	21 770,26	0,00
635121	Seg. Social - Cozinheiras	5 472,83	673,46	4 799,37	0,00
635122	Seg. Social - Ass. Social	7 014,72	870,15	6 144,57	0,00
635123	Seg. Social - Restantes Funcionários	12 677,36	1 851,04	10 826,32	0,00
6352	Contribuições FGCT	46,65	0,00	46,65	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	6 521,53	0,00	6 521,53	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	1 235,90	0,00	1 235,90	0,00
6381	Formacao Profissional	289,00	0,00	289,00	0,00
6385	Medicina no trabalho	946,90	0,00	946,90	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	18 091,57	0,00	18 091,57	0,00
642	Activos fixos tangíveis	18 091,57	0,00	18 091,57	0,00
6422	Edificios e Outras Construcoes	17 501,95	0,00	17 501,95	0,00
64221	Edificios	15 420,17	0,00	15 420,17	0,00
64229	Outros	2 081,78	0,00	2 081,78	0,00
6423	Equipamento Basico	589,62	0,00	589,62	0,00
64239	Outro	589,62	0,00	589,62	0,00
65	Perdas por imparidade	11 741,53	0,00	11 741,53	0,00
651	Em dívidas a receber	11 741,53	0,00	11 741,53	0,00
6511	Clientes	11 741,53	0,00	11 741,53	0,00
68	Outros gastos	1 699,04	0,00	1 699,04	0,00
688	Outros	1 699,04	0,00	1 699,04	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 303,04	0,00	1 303,04	0,00
68815	Dif. Segurança Social- anos anteriores	1 303,04	0,00	1 303,04	0,00
6883	Quotizações	350,00	0,00	350,00	0,00
68831	UDIPSS	300,00	0,00	300,00	0,00
68834	REAPN	50,00	0,00	50,00	0,00
6888	Outros não especificados	46,00	0,00	46,00	0,00
68888	Outros nao Especificados	46,00	0,00	46,00	0,00
69	Gastos de financiamento	9,62	0,00	9,62	0,00
691	Juros suportados	9,62	0,00	9,62	0,00
6915	Juros de Mora e Compensatorios	9,62	0,00	9,62	0,00
72	Prestações de serviços	15 599,90	115 076,75	0,00	99 476,85
721	Quotas dos utilizadores, Matriculas e Mensalidades de Utente	15 599,90	115 076,75	0,00	99 476,85
7211	Infancia e Juventude	15 599,90	115 076,75	0,00	99 476,85
72111	Creches	15 599,90	36 759,00	0,00	21 159,10
72112	Jardins de Infancia	0,00	44 161,40	0,00	44 161,40
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	34 156,35	0,00	34 156,35
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2 151,14	624 042,76	0,00	621 891,62
751	Subsídios das Entidades Públicas	2 151,14	602 748,04	0,00	600 596,90
7511	ISS, IP - Centro Distrital	1 151,14	541 619,56	0,00	540 468,42
75111	Infancia e Juventude	0,00	434 313,48	0,00	434 313,48
751111	Creches	0,00	202 451,32	0,00	202 451,32
751113	Jardins de Infancia	0,00	201 676,16	0,00	201 676,16
751115	Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	30 186,00	0,00	30 186,00
75115	Centro Comunitário	0,00	103 306,08	0,00	103 306,08
75116	Adaptar Social +	1 151,14	4 000,00	0,00	2 848,86
7512	Apoios Lay-off / Família	0,00	33 097,98	0,00	33 097,98
75121	Apoio retribuição	0,00	26 991,50	0,00	26 991,50
75122	Isenção encargos	0,00	6 106,48	0,00	6 106,48
7513	IAPMEI	0,00	760,50	0,00	760,50
7515	Autarquias	1 000,00	2 000,00	0,00	1 000,00
7518	Outros	0,00	25 270,00	0,00	25 270,00
75181	Instituto de Emprego e Formação Profissional	0,00	25 270,00	0,00	25 270,00
752	Subsídios de outras entidades	0,00	989,95	0,00	989,95
7521	Pingo Doce	0,00	989,95	0,00	989,95
753	Doações e heranças	0,00	20 304,77	0,00	20 304,77
7531	Donativos - Bens Alimentares	0,00	16 942,49	0,00	16 942,49

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 27-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 6 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7532	Liga de Amigos do CSPNSA	0,00	3 180,00	0,00	3 180,00
7538	Outros Donativos	0,00	182,28	0,00	182,28
78	Outros rendimentos	0,00	29 671,82	0,00	29 671,82
781	Rendimentos suplementares	0,00	14 486,97	0,00	14 486,97
7811	Serviços sociais	0,00	12 591,09	0,00	12 591,09
7812	Cedência de instalações	0,00	1 895,88	0,00	1 895,88
788	Outros	0,00	15 184,85	0,00	15 184,85
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	10 306,96	0,00	10 306,96
78831	PIDDAC	0,00	4 987,98	0,00	4 987,98
78832	Outros (FSS / CMP)	0,00	5 318,98	0,00	5 318,98
7885	Restituição de impostos	0,00	4 377,14	0,00	4 377,14
7888	Outros não especificados	0,00	500,75	0,00	500,75
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	41,94	0,00	41,94
791	Juros obtidos	0,00	41,94	0,00	41,94
7911	De depósitos	0,00	41,94	0,00	41,94
81	Resultado líquido do período	23 280,30	23 280,30	0,00	0,00
818	Resultado líquido	23 280,30	23 280,30	0,00	0,00
Totais		5 002 019,72	5 002 019,72	2 474 019,77	2 474 019,77
SaldoGeral					