
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2022

Centro Social Paroquial de Couto do
Mosteiro



+
Rua do Inatel Lote 57 r/c Dto
3510-018 Viseu

+
tel. 232 416 957
fax 232 082 627

+
mail. geral@viseugest.pt
web. www.viseugest.pt

Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro
Couto do Mosteiro
3440-126 Couto do Mosteiro

Exmº Senhor

Instituto da Segurança Social

Tenho a honra de junto enviar a V. Exª o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2022** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

- Capa
- Balanço
- Demonstração dos resultados por naturezas
- Demonstração dos resultados por naturezas e por valências
- Demonstração dos resultados por naturezas de outras actividades
- Demonstração dos fluxos de caixa
- Demonstração das alterações nos fundos patrimoniais
- Anexo
- Balancetes antes do apuramento dos resultados
- Balancetes depois do apuramento dos resultados
- Atas de aprovação de contas

A Direcção

(selo branco ou carimbo)



ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2022

Nome: Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro

Morada: Couto do Mosteiro

Código Postal: 3440-126

Concelho: Couto do Mosteiro

A DIREÇÃO

DATA: 06 DE julho DE 2023

Carlos Manuel deketos Rodrigues
José Miguel Moreira Nunes
Jorge Carvalho dos Santos
Aurélia Henriques Teixeira
Cláudia Viegas



ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado
N.º 84.657

BALANÇO

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 503 449 482
Moeda: (Valores em Euros)

| RÚBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|---|-------|-------------|-------------|
| | | 31 DEZ 2022 | 31 DEZ 2021 |
| ACTIVO | | | |
| Ativo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 5 | 177 257,68 | 125 474,48 |
| Bens do património histórico e artístico e cultural | | 0,00 | 0,00 |
| Ativos intangíveis | 6 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | 13.1 | 1 593,55 | 1 591,39 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Outros créditos e ativos não correntes | | 0,00 | 0,00 |
| | | 178 851,23 | 127 065,87 |
| Ativo corrente | | | |
| Inventários | 8 | 1 457,22 | 820,45 |
| Créditos a receber | 13.2 | 20 356,97 | 17 487,22 |
| Estado e outros entes públicos | 13.8 | 1 772,41 | 1 087,50 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Diferimentos | 13.4 | 1 985,27 | 1 695,00 |
| Outros ativos correntes | 13.3 | 28 597,12 | 184,74 |
| Caixa e depósitos bancários | 13.5 | 82 066,22 | 131 141,82 |
| | | 136 235,21 | 152 416,73 |
| | | 315 086,44 | 279 482,60 |
| Total do ativo | | | |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| Fundos patrimoniais | | 0,00 | 0,00 |
| Fundos | | 0,00 | 0,00 |
| Excedentes técnicos | | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | 13.6 | -100 888,62 | -126 922,42 |
| Excedentes de revalorização | | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios ao investimento | 13.6 | 54 465,00 | 30 598,27 |
| Doações | 13.6 | 266 861,27 | 266 861,27 |
| Outras variações | | 0,00 | 0,00 |
| | | 220 437,65 | 170 537,12 |
| Resultado líquido do período | | -2 441,54 | 26 033,80 |
| Total dos fundos patrimoniais | | 217 996,11 | 196 570,92 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | 7 | 41 124,79 | 45 800,00 |
| Outras contas a pagar | | 0,00 | 0,00 |
| | | 41 124,79 | 45 800,00 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 13.7 | 8 360,56 | 10 792,76 |
| Estado e outros entes públicos | 13.8 | 3 883,11 | 3 448,59 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | 7 | 4 445,14 | 4 200,00 |
| Diferimentos | 13.4 | 9 180,00 | 0,00 |
| Outros passivos correntes | 13.9 | 30 096,73 | 18 670,33 |
| | | 55 965,54 | 37 111,68 |
| Total do passivo | | 97 090,33 | 82 911,68 |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo | | 315 086,44 | 279 482,60 |

A Direcção
Carlos Manuel de Jesus Rodrigues
João Carvalho dos Santos



O responsável
João Rui Loureiro Moita
Contabilista Certificado
N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS LÍQUIDOS
DO EXERCÍCIO POR
NATUREZA

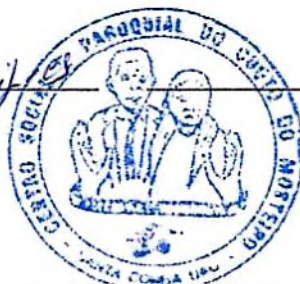
CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: EUROS

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Vendas e serviços prestados | 9 | 90.794,50 | 91.989,00 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 10/13.10 | 162.486,30 | 171.107,62 |
| Outras entidades públicas | 10/13.10 | 5.118,71 | 3.930,35 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 13.10 | 7.213,50 | 4.200,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 8 | 36.983,04 | 43.240,32 |
| Fornecimentos e serviços externos | 13.11 | 52.628,51 | 48.006,31 |
| Gastos com o pessoal | 11 | 169.604,96 | 149.385,25 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 13.12 | 8.344,93 | 2.559,32 |
| Outros gastos | 13.13 | 636,54 | 2.588,19 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 14.104,89 | 30.566,22 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 15.691,65 | 4.151,18 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -1.586,76 | 26.415,04 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 13.14 | 8,27 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | 13.14 | 863,05 | 381,24 |
| Resultados antes de impostos | | -2.441,54 | 26.033,80 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | -2.441,54 | 26.033,80 |

Carlos Manuel de Jesus Redy
Jorge Covinho dos Santos



João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS LÍQUIDOS
DO EXERCÍCIO POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Centro de Dia

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|----------|------------------|-----------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Vendas e serviços prestados | 9 | 35.457,50 | 31.740,00 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 10/13.10 | 44.433,75 | 61.404,22 |
| Outras entidades públicas | 10/13.10 | 4.558,71 | 1.381,16 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 13.10 | 3.525,00 | 0,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 8 | 14.789,60 | 17.296,12 |
| Fornecimentos e serviços externos | 13.11 | 29.290,05 | 26.769,89 |
| Gastos com o pessoal | 11 | 49.559,84 | 42.013,89 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 13.12 | 1.203,01 | 0,00 |
| Outros gastos | 13.13 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | -4.461,52 | 8.445,48 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 4.696,64 | 1.204,41 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -9.158,16 | 7.241,07 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 13.14 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | 13.14 | 258,91 | 114,36 |
| Resultados antes de impostos | | -9.417,07 | 7.126,71 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | -9.417,07 | 7.126,71 |

Carlos Manuel de Robo Nedijes
Jorge Carvalho dos Santos



João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Apoio Domiciliário

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Vendas e serviços prestados | 9 | 55.337,00 | 60.249,00 |
| ISS, IP - Centro Distrital | 10/13.10 | 118.052,55 | 109.703,40 |
| Outras entidades públicas | 10/13.10 | 560,00 | 0,00 |
| Subsídios de outras entidades | | 0,00 | 0,00 |
| Doações, heranças e legados | 13.10 | 0,00 | 0,00 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 8 | 22.193,44 | 25.944,20 |
| Fornecimentos e serviços externos | 13.11 | 23.338,46 | 21.236,42 |
| Gastos com o pessoal | 11 | 120.045,12 | 107.371,36 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos | 13.12 | 2.800,00 | 718,25 |
| Outros gastos | 13.13 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 11.172,53 | 16.118,67 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5/6 | 10.995,01 | 2.846,38 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 177,52 | 13.272,29 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 13.14 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | 13.14 | 604,13 | 266,88 |
| Resultados antes de impostos | | -426,61 | 13.005,41 |
| Imposto sobre o rendimento do período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | -426,61 | 13.005,41 |

Carlos Manuel de Abreu Rodrigues
Jorge Carvalho dos Santos



Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

ANEXO

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE
COUTO DO MOSTEIRO**

Anexo

Índice

| | | |
|-------|---|----|
| 1 | Identificação da Entidade..... | 3 |
| 2 | Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras | 3 |
| 3 | Principais Políticas Contabilísticas..... | 3 |
| 3.1 | Bases de Apresentação | 3 |
| 3.2 | Políticas de Reconhecimento e Mensuração | 5 |
| 4 | Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:..... | 11 |
| 5 | Ativos Fixos Tangíveis..... | 12 |
| 6 | Ativos Intangíveis | 14 |
| 7 | Custos de Empréstimos Obtidos | 15 |
| 8 | Inventários | 16 |
| 9 | Rédito | 16 |
| 10 | Subsídios do Governo e apoios do Governo | 17 |
| 11 | Benefícios dos empregados | 17 |
| 12 | Divulgações exigidas por outros diplomas legais..... | 17 |
| 13 | Outras Informações..... | 18 |
| 13.1 | Investimentos Financeiros | 18 |
| 13.2 | Créditos a Receber | 18 |
| 13.3 | Outros Ativos Correntes..... | 19 |
| 13.4 | Diferimentos | 19 |
| 13.5 | Caixa e Depósitos Bancários | 19 |
| 13.6 | Fundos Patrimoniais..... | 19 |
| 13.7 | Fornecedores | 20 |
| 13.8 | Estado e Outros Entes Públicos..... | 20 |
| 13.9 | Outros Passivos Correntes | 20 |
| 13.10 | Subsídios, doações e legados à exploração | 21 |
| 13.11 | Fornecimentos e serviços externos..... | 21 |
| 13.12 | Outros rendimentos | 21 |
| 13.13 | Outros gastos | 22 |
| 13.14 | Resultados Financeiros..... | 22 |
| 13.15 | Acontecimentos após data de Balanço..... | 22 |

1 Identificação da Entidade

O “CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Couto do Mosteiro. Tem como atividade principal a ação social para pessoas idosas, sem alojamento.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2022 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e 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 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- 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 215/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 82592/2015 de 29 de julho;
- 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 de Apresentação

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 manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações 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 respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

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, exceto 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 para os utentes.

3.1.4 Materialidade e Agregação

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

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- A natureza da reclassificação;
- A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- Razão para a reclassificação.

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

Os “Ativos Fixos Tangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

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 suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

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

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

| Descrição | Vida útil estimada (anos) |
|--------------------------------|---------------------------|
| Terrenos e recursos naturais | Indefinida |
| Edifícios e outras construções | 6 a 50 |
| Equipamento básico | 6 a 10 |
| Equipamento de transporte | 5 a 10 |
| Equipamento biológico | 5 a 10 |
| Equipamento administrativo | 3 a 10 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 5 a 10 |

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

3.2.2 Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as “Despesas de investigação” incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

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

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

| Descrição | Vida útil estimada (anos) |
|-----------------------------|---------------------------|
| Projetos de Desenvolvimento | 3 a 10 |
| Programas de Computador | 3 a 5 |
| Propriedade industrial | 3 a 10 |
| Outros Ativos Intangíveis | 3 a 10 |

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.2.3 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os “Investimentos Financeiros” são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

3.2.4 Inventários

Os inventários estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a conclusão e venda dos mesmos. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Aos Inventários que não sejam geralmente intermutáveis devem ser atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

Quando o valor das existências finais não é materialmente relevante, consideramo-lo nulo.

3.2.5 Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

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

Clientes e outras contas a Receber

Os “Clientes” e as “Outras contas a receber” encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim refletir o valor realizável líquido.

As “Perdas por Imparidade” são registadas na sequência de eventos ocorridos 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, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

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.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as ESNL.

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “Caixa e depósitos bancários” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.6 Fundos Patrimoniais

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

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo

3.2.7 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “Empréstimo Obtidos” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “Encargos Financeiros” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “Juros e gastos similares suportados”.

Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da “Substância sobre a forma”, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.1. das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos

diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de "Fornecimentos e Serviços Externos".

3.2.8 Estado e Outros Entes Públicos

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2013 a 2021 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2021 e de 2022, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

| Descrição | 2021 | | | | | Saldo final |
|---------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 191 371,40 | 0,00 | | | | 191 371,40 |
| Equipamento básico | 63 136,86 | 0,00 | | | | 63 136,86 |
| Equipamento de transporte | 111 526,17 | 0,00 | | | | 111 526,17 |
| Equipamento administrativo | 33 314,79 | 0,00 | | | | 33 314,79 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 12 169,05 | 0,00 | | | | 12 169,05 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Total | 411 518,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 411 518,27 |
| Depreciações acumuladas | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 62 487,31 | 3 801,17 | | | | 66 288,48 |
| Equipamento básico | 62 465,24 | 280,06 | | | | 62 745,30 |
| Equipamento de transporte | 111 526,17 | 0,00 | | | | 111 526,17 |
| Equipamento administrativo | 33 244,84 | 0,00 | | | | 33 314,79 |
| Equipamento biológico | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 12 169,05 | 69,95 | | | | 12 169,05 |
| Total | 281 892,61 | 4 151,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286 043,79 |

| Descrição | 2021 | | | Saldo final |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | Saldo inicial | Aumentos | Reduções | |
| Perdas por imparidade acumuladas | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento básico | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento de transporte | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento biológico | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento administrativo | 0,00 | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 0,00 | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Descrição | 2022 | | | | | Saldo final |
|---------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 191 371,40 | 0,00 | | | | 191 371,40 |
| Equipamento básico | 63 136,86 | 2 273,92 | | | | 65 410,78 |
| Equipamento de transporte | 111 526,17 | 17 967,71 | | | | 129 493,88 |
| Equipamento administrativo | 33 314,79 | 0,00 | | | | 33 314,79 |
| Equipamento biológico | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 12 169,05 | 0,00 | | | | 12 169,05 |
| Ativos fixos tangíveis em curso | 0,00 | 8 892,13 | | | | 8 892,13 |
| Total | 411 518,27 | 29 133,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 440 652,03 |
| Depreciações acumuladas | | | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 66 288,48 | 3 801,17 | | | | 70 089,65 |
| Equipamento básico | 62 745,30 | 628,72 | | | | 63 374,02 |
| Equipamento de transporte | 111 526,17 | 11 261,76 | | | | 84 446,84 |
| Equipamento administrativo | 33 314,79 | 0,00 | | | | 33 314,79 |
| Equipamento biológico | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 12 169,05 | 0,00 | | | | 12 169,05 |
| Total | 286 043,79 | 15 691,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 263 394,35 |

| Descrição | 2022 | | | Saldo final |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | Saldo inicial | Aumentos | Reduções | |
| Perdas por imparidade acumuladas | | | | |
| Terrenos e recursos naturais | 0,00 | | | 0,00 |
| Edifícios e outras construções | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento básico | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento de transporte | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento biológico | 0,00 | | | 0,00 |
| Equipamento administrativo | 0,00 | | | 0,00 |
| Outros Ativos fixos tangíveis | 0,00 | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6 Ativos Intangíveis

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2021 e de 2022, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

| Descrição | 2021 | | | | | Saldo final |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 1 441,09 | | | | | 1 441,09 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 1 441,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 |
| Amortizações acumuladas | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 1 441,09 | 0,00 | | | | 1 441,09 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 1 441,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 |

| Descrição | 2021 | | | Saldo final |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | Saldo inicial | Aumentos | Reduções | |
| Perdas por imparidade acumuladas | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 0,00 | | | 0,00 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Descrição | 2022 | | | | | Saldo final |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| | Saldo inicial | Aquisições / Dotações | Abates | Transferências | Revalorizações | |
| Custo | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 1 441,09 | | | | | 1 441,09 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 1 441,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 |
| Amortizações acumuladas | | | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 1 441,09 | 0,00 | | | | 1 441,09 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Total | 1 441,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 |

| Descrição | 2022 | | | Saldo final |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | Saldo inicial | Aumentos | Reduções | |
| Perdas por imparidade acumuladas | | | | |
| Goodwill | 0,00 | | | 0,00 |
| Projetos de Desenvolvimento | 0,00 | | | 0,00 |
| Programas de Computador | 0,00 | | | 0,00 |
| Propriedade Industrial | 0,00 | | | 0,00 |
| Outros Ativos intangíveis | 0,00 | | | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

7 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

| Descrição | 2022 | | | 2021 | | |
|--|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | Corrente | Não Corrente | Total | Corrente | Não Corrente | Total |
| Empréstimos Bancários | 4 445,14 | 41 124,79 | 45 569,93 | 4 200,00 | 45 800,00 | 50 000,00 |
| Loações Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Descobertos Bancários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contas caucionadas | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Contas Bancárias de Factoring | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Contas bancárias de letras descontadas | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Outros Empréstimos | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Total | 4 445,14 | 41 124,79 | 45 569,93 | 4 200,00 | 45 800,00 | 50 000,00 |

8 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

| Descrição | 2021 | | | | 2022 | | |
|--|--------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| | Inventário inicial | Compras | Reclassificações e Regularizações | Inventário final | Compras | Reclassificações e Regularizações | Inventário final |
| Mercadorias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 43 898,35 | 162,42 | 820,45 | 36 973,46 | 1 466,80 | 1 457,22 |
| Produtos acabados e intermédios | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Produtos e trabalhos em curso | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 43 898,35 | 162,42 | 820,45 | 36 973,46 | 1 466,80 | 1 457,22 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | | | 43 240,32 | | | 36 983,04 |
| Variações nos inventários da produção | | | | 0,00 | | | 0,00 |

9 Rédito

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

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Vendas | 0,00 | 0,00 |
| Prestação de Serviços | | |
| Matrículas e Mensalidades de utentes | 87 604,50 | 90 058,00 |
| Quotas e joias | 0,00 | 0,00 |
| Promoções para captação de recursos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos de patrocinadores e colaborações | 0,00 | 0,00 |
| Outros serviços | 3 190,00 | 1 931,00 |
| Juros | 0,00 | 0,00 |
| Royalties | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos | 0,00 | 0,00 |
| Total | 90 794,50 | 91 989,00 |

10 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” e “Apoios do Governo”:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Subsídios do Governo | | |
| Subsídios à exploração | 167 605,01 | 175 037,97 |
| Apoios do Governo | | |
| | | |
| Total | 167 605,01 | 175 037,97 |

11 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2022 e 2021 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2021 e em 31/12/2022 foi de 12.

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

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Remunerações aos Órgãos Sociais | 0,00 | 0,00 |
| Remunerações ao pessoal | 138 085,86 | 120 305,37 |
| Benefícios Pós-Emprego | 0,00 | 0,00 |
| Indemnizações | 0,00 | 0,00 |
| Encargos sobre as Remunerações | 28 892,92 | 24 303,68 |
| Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais | 1 149,14 | 3 099,20 |
| Gastos de Ação Social | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos com o Pessoal | 1 477,04 | 1 677,00 |
| Total | 169 604,96 | 149 385,25 |

12 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

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.

13 Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

13.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2022 e 2021, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| Investimentos em subsidiárias | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros Métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos em associadas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros Métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos em entidades conjuntamente controladas | 0,00 | 0,00 |
| Método de Equivalência Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Outros Métodos | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos noutras empresas | 0,00 | 0,00 |
| Outros investimentos financeiros | 1 593,55 | 1 591,39 |
| Perdas por imparidade acumuladas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 1 593,55 | 1 591,39 |

13.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2022 e 2021 a rubrica “Outros créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte for:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Cientes e Utentes c/c | | |
| Cientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes- saldo devedor | 19 301,72 | 15 232,50 |
| Utentes- saldo credor | 0,00 | 651,50 |
| Cientes e Utentes títulos a receber | | |
| Cientes | 0,00 | 0,00 |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Cientes e Utentes factoring | | |
| Cientes | | |
| Utentes | | |
| Cientes e Utentes cobrança duvidosa | | |
| Cientes | | |
| Utentes | | |
| Fornecedores com adiantamento | 1 055,25 | 2 254,72 |
| Total | 20 356,97 | 17 487,22 |

Nos períodos de 2022 e 2021 foram registadas as seguintes “Perdas por Imparidade”:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--------------|-------------|-------------|
| Cientes | | |
| Utentes | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 |

13.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica “Outros ativos correntes” tinha, em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a seguinte decomposição:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|------------------|---------------|
| Adiantamentos ao pessoal | 0,00 | 0,00 |
| Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Devedores por acréscimos de rendimentos | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações | 0,00 | 0,00 |
| Outros Devedores | 28 597,12 | 184,74 |
| Outros instrumentos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Total | 28 597,12 | 184,74 |

13.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Gastos a reconhecer | 1 985,27 | 1 695,00 |
| Total | 1 985,27 | 1 695,00 |
| Rendimentos a reconhecer | 9 180,00 | 0,00 |
| Total | 9 180,00 | 0,00 |

13.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2022 e 2021, encontrava-se com os seguintes saldos:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|-------------------|------------------|-------------------|
| Caixa | 66,07 | 8 079,15 |
| Depósitos à ordem | 82 000,15 | 123 062,67 |
| Depósitos a prazo | 0,00 | 0,00 |
| Outros | | |
| Total | 82 066,22 | 131 141,82 |

13.6 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

| Descrição | Saldo Inicial | Aumentos | Diminuições | Saldo Final |
|--|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Fundos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Excedentes técnicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultados transitados | -126 922,42 | 26 033,80 | 0,00 | -100 888,62 |
| Excedentes de revalorização | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | 297 459,54 | 25 000,00 | 1 133,27 | 321 326,27 |
| Total | 170 537,12 | 51 033,80 | 1 133,27 | 220 437,65 |

13.7 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-----------------|------------------|
| Fornecedores c/c | 8 360,56 | 10 792,76 |
| Fornecedores títulos a pagar | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores faturas em receção e conferência | 0,00 | 0,00 |
| Total | 8 360,56 | 10 792,76 |

13.8 Estado e Outros Entes Públicos

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

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| Ativo | | |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 1 772,41 | 1 087,50 |
| Outros Impostos e Taxas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 1 772,41 | 1 087,50 |
| Passivo | | |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 |
| Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS) | 603,29 | 300,00 |
| Segurança Social | 3 236,40 | 3 112,92 |
| Outros Impostos e Taxas | 43,42 | 35,67 |
| Total | 3 883,11 | 3 448,59 |

13.9 Outros Passivos Correntes

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

| Descrição | 2022 | | 2021 | |
|---|--------------|------------------|--------------|------------------|
| | Não Corrente | Corrente | Não Corrente | Corrente |
| Pessoal | | | | |
| Remunerações a pagar | | 0,00 | | 0,00 |
| Cauções | 0,00 | | 0,00 | |
| Outras operações | | 277,07 | | 163,13 |
| Perdas por imparidade acumuladas | | 0,00 | | 0,00 |
| Fornecedores de Investimentos | | 4 904,62 | | 0,00 |
| Credores por acréscimo de gastos | | 24 846,44 | | 17 787,10 |
| Outros credores | | 68,60 | | 68,60 |
| Clientes | | 0,00 | | 651,50 |
| Total | 0,00 | 30 096,73 | 0,00 | 18 670,33 |

13.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2022 e 2021, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Subsídios do Estado e outros entes públicos | 167 605,01 | 175 037,97 |
| Subsídios de outras entidades | 0,00 | 0,00 |
| Doações e heranças | 7 213,50 | 4 200,00 |
| Legados | 0,00 | 0,00 |
| Total | 174 818,51 | 179 237,97 |

Os “Subsídios e Apoios do Governo” estão divulgados na Nota 10.

13.11 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 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Subcontratos | 0,00 | 0,00 |
| Serviços especializados | 17 106,19 | 14 881,41 |
| Materiais | 1 242,38 | 1 309,92 |
| Energia e fluidos | 24 884,22 | 21 200,57 |
| Deslocações, estadas e transportes | 6,30 | 0,00 |
| Serviços diversos | 9 389,42 | 10 614,41 |
| Total | 52 628,51 | 48 006,31 |

13.12 Outros rendimentos

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

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| Rendimentos Suplementares | 0,00 | 0,00 |
| Descontos de pronto pagamento obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Recuperação de dívidas a receber | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros | 4 000,00 | 492,92 |
| Outros rendimentos e ganhos | 4 344,93 | 2 066,40 |
| Total | 8 344,93 | 2 559,32 |

13.13 Outros gastos

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

| Descrição | 2022 | 2021 |
|---|---------------|-----------------|
| Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Descontos de pronto pagamento concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Dívidas incobráveis | 0,00 | 0,00 |
| Perdas em inventários | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Gastos e perdas investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 |
| Outros Gastos e Perdas | 636,54 | 2 588,19 |
| Total | 636,54 | 2 588,19 |

13.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

| Descrição | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Juros e gastos similares suportados | | |
| Juros suportados | 685,68 | 381,24 |
| Diferenças de câmbio desfavoráveis | 0,00 | 0,00 |
| Outros gastos e perdas de financiamento | 177,37 | 0,00 |
| Total | 863,05 | 381,24 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | |
| Juros obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Outros Rendimentos similares | 8,27 | 0,00 |
| Total | 8,27 | 0,00 |
| Resultados Financeiros | -854,78 | -381,24 |

13.15 Acontecimentos após data de Balanço

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

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

Couto do Mosteiro, 06/07/2023

A Direção

Carlos Manuel dos Santos

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
Couto do Mosteiro

NIF:503 449 482 - Publicação em Diário da República

João Rui Loureiro Moita



Contabilista Certificado

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

22

Viseugest, Lda

BALANCETE ANTES DO APURAMENTO DOS RESULTADOS

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete de Razão

Reg. Exercício / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 212,65 | 68 146,58 | 66,07 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397 154,60 | 315 154,45 | 82 000,15 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 876,72 | 0,00 | 277,07 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 135,53 | 53 246,23 | 1 772,41 | 3 883,11 |
| 25 | Financiamentos obtidos | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 134 428,61 | 135 651,15 | 28 597,12 | 29 819,66 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680,27 | 10 875,00 | 1 985,27 | 9 180,00 |
| 31 | Compras | 1 308,42 | 38 281,88 | 1 308,42 | 38 281,88 | 39 590,30 | 39 590,30 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 38 928,23 | 38 291,46 | 646,35 | 9,58 | 39 748,68 | 38 291,46 | 1 457,22 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 508 860,28 | 340 494,73 | 431 759,90 | 263 394,35 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 922,42 | 26 033,80 | 100 888,62 | 0,00 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 322 459,54 | 0,00 | 321 326,27 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 0,00 | 646,35 | 0,00 | 646,35 | 53 476,16 | 847,65 | 52 628,51 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 181 717,99 | 12 113,03 | 169 604,96 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636,54 | 0,00 | 636,54 | 0,00 |
| 69 | Gastos de financiamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 863,05 | 0,00 | 863,05 | 0,00 |
| 72 | Prestações de serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 794,50 | 0,00 | 90 794,50 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 183 998,51 | 0,00 | 174 818,51 |
| 78 | Outros rendimentos | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 38 340,99 | 46 685,92 | 0,00 | 8 344,93 |
| 79 | Juros, dividendos e outros rendimentos similares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8,27 | 0,00 | 8,27 |
| 81 | Resultado líquido do período | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 033,80 | 26 033,80 | 0,00 | 0,00 |
| | Totais | 122 893,55 | 122 893,55 | 84 611,67 | 84 611,67 | 2 077 433,05 | 2 077 433,05 | 957 218,25 | 957 218,25 |
| | Saldo Geral | | | | | | | | |

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 212,65 | 68 146,58 | 66,07 | 0,00 |
| 111 | Caixa - Sede | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 212,65 | 68 146,58 | 66,07 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397 154,60 | 315 154,45 | 82 000,15 | 0,00 |
| 121 | CGD - 0708021804431 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 622,52 | 158 621,83 | 45 000,69 | 0,00 |
| 123 | Montepio - 115.10.005081-0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 532,08 | 156 532,62 | 36 999,46 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 211 | Clientes e utentes c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 2117 | Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 21171 | Centro de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 640,50 | 33 273,50 | 8 367,00 | 0,00 |
| 21172 | Apoio Domiciliário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 386,50 | 54 231,50 | 10 155,00 | 0,00 |
| 211799 | Diferenças de utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 073,50 | 9 293,78 | 779,72 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 221 | Fornecedores c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 2211 | Fornecedores gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 221103 | Best Cool - Equipamentos Hoteleiros, Ldª | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 064,03 | 1 251,42 | 0,00 | 187,39 |
| 221107 | Talho e Salsicharia Mota de Jorge da Mota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 042,39 | 9 810,94 | 0,00 | 768,55 |
| 221114 | Luis Carlos Leitão Almeida Santos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 727,82 | 6 803,10 | 0,00 | 75,28 |
| 221127 | P.R.V.A., Pais - Rep. e venda de aut., Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 742,07 | 1 742,07 | 0,00 | 0,00 |
| 221134 | Tondelpneus - Comércio de Pneus, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12,30 | 0,00 | 12,30 |
| 221135 | WISEUGEST, LDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 856,05 | 4 261,95 | 0,00 | 405,90 |
| 221138 | Cepsa Portuguesa Petroleos, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 798,31 | 10 744,11 | 54,20 | 0,00 |
| 221141 | Sociantunes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 339,58 | 1 204,34 | 135,24 | 0,00 |
| 221146 | Águas do Planalto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 346,85 | 1 448,47 | 0,00 | 101,62 |
| 221160 | CrizAves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 097,53 | 2 316,11 | 0,00 | 218,58 |
| 221163 | Civilinsp- Inspeções Técnicas de Gás, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221166 | Emag- Equip. Mário Agostinho, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 193,53 | 1 300,52 | 0,00 | 106,99 |
| 221168 | OpenLimits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 740,46 | 832,71 | 0,00 | 92,25 |
| 221169 | GrupoSafety | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 586,54 | 586,54 | 0,00 | 0,00 |
| 221170 | António Alberto Gaspar & Filho, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 113,59 | 0,00 | 1 113,59 |
| 221172 | Companhia Seguros Fidelidade Mundial, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 941,39 | 941,39 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-----------|---|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 221173 | MEO - Serviços de Comun. e Multimédia, S.A. PT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 166,74 | 1 280,51 | 0,00 | 113,77 |
| 221174 | EDP - Serviço Universal S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290,53 | 0,00 | 290,53 |
| 221177 | Axa Portugal - Companhia Seguros, S.A. - Ageas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240,78 | 240,78 | 0,00 | 0,00 |
| 221180 | Pontolider | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408,74 | 0,00 | 408,74 |
| 221181 | Clara Simões Soc. unip., Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 511,61 | 4 112,15 | 0,00 | 600,54 |
| 221184 | LIDL&Cia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,89 | 2,89 | 0,00 | 0,00 |
| 221186 | Supercombadão Supermercados, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201,81 | 1 125,49 | 0,00 | 923,68 |
| 221191 | Gascan - Gases Combustíveis, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 675,15 | 7 660,62 | 0,00 | 985,47 |
| 221198 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 964,73 | 41 054,30 | 865,81 | 1 955,38 |
| 221198005 | Viasolar - Energia Solar e Aquecimentos, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209,10 | 209,10 | 0,00 | 0,00 |
| 221198011 | Forprev - Serviços, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 699,45 | 699,45 | 0,00 | 0,00 |
| 221198018 | VisoAlimentar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 438,96 | 7 577,23 | 0,00 | 138,27 |
| 221198019 | APS - António Pereira & Sousa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 460,76 | 6 139,11 | 321,65 | 0,00 |
| 221198020 | Jorge & Goretí Santos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 565,29 | 3 021,13 | 544,16 | 0,00 |
| 221198021 | Papelíquidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 002,41 | 6 101,74 | 0,00 | 99,33 |
| 221198024 | Zurich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 084,60 | 1 084,60 | 0,00 | 0,00 |
| 221198025 | Digital Devotion, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553,88 | 553,88 | 0,00 | 0,00 |
| 221198027 | Futurvida - Fabricação de Veículos Especiais, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 259,50 | 3 259,50 | 0,00 | 0,00 |
| 221198028 | Petrogal, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 343,95 | 4 880,90 | 0,00 | 536,95 |
| 221198029 | UDIPSS VISEU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124,00 | 124,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221198030 | Frutas Pedro Cruz Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 965,88 | 5 757,10 | 0,00 | 791,22 |
| 221198031 | Maria Cristina Pereirinha Henriques | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36,90 | 36,90 | 0,00 | 0,00 |
| 221198032 | Segredos Campestres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 389,61 | 0,00 | 389,61 |
| 221198999 | Fornecedores gerais (despesas para reembolso) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 220,05 | 1 220,05 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 876,72 | 0,00 | 277,07 |
| 231 | Remunerações a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 599,65 | 0,00 | 0,00 |
| 2312 | Ao pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 599,65 | 0,00 | 0,00 |
| 238 | Outras operações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277,07 | 0,00 | 277,07 |
| 2382 | Com o pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277,07 | 0,00 | 277,07 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 135,53 | 53 246,23 | 1 772,41 | 3 883,11 |
| 242 | Retenção de impostos sobre rendimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 454,18 | 6 057,47 | 0,00 | 603,29 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|----------|-----------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 2421 | Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 325,00 | 5 837,00 | 0,00 | 512,00 |
| 2422 | Sobre Rendimentos de Trabalho Independente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129,18 | 220,47 | 0,00 | 91,29 |
| 243 | Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 535,33 | 1 762,92 | 1 772,41 | 0,00 |
| 2438 | IVA - Reembolsos pedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 535,33 | 1 762,92 | 1 772,41 | 0,00 |
| 245 | Contribuições para a Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 624,28 | 44 860,68 | 0,00 | 3 236,40 |
| 247 | Fundos de Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521,74 | 565,16 | 0,00 | 43,42 |
| 25 | Financiamentos obtidos | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 251 | Instituições de crédito e sociedades financeiras | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 2511 | Empréstimos bancários | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 4 445,14 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 25111 | Empréstimos bancários - Passivo Corrente | 0,00 | 4 445,14 | 0,00 | 4 445,14 | 4 430,07 | 8 875,21 | 0,00 | 4 445,14 |
| 251111 | Montepio - 115.36.000597-5 | 0,00 | 4 445,14 | 0,00 | 4 445,14 | 4 430,07 | 8 875,21 | 0,00 | 4 445,14 |
| 25112 | Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente | 4 445,14 | 0,00 | 4 445,14 | 0,00 | 4 675,21 | 45 800,00 | 0,00 | 41 124,79 |
| 251121 | Montepio - 115.36.000597-5 | 4 445,14 | 0,00 | 4 445,14 | 0,00 | 4 675,21 | 45 800,00 | 0,00 | 41 124,79 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 134 428,61 | 135 651,15 | 28 597,12 | 29 819,66 |
| 271 | Fornecedores de investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 044,39 | 70 949,01 | 0,00 | 4 904,62 |
| 2711 | Fornecedores de investimentos - contas gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 044,39 | 67 949,01 | 0,00 | 4 904,62 |
| 271168 | Caetano Auto, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 808,80 | 56 808,80 | 0,00 | 0,00 |
| 271169 | Emag - Equipamentos Mário Agostinho, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 930,99 | 930,99 | 0,00 | 0,00 |
| 271170 | Eletrosonic, Lda. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 399,97 | 399,97 | 0,00 | 0,00 |
| 271171 | Soltar Asas - Unipessoal Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 904,63 | 9 809,25 | 0,00 | 4 904,62 |
| 2713 | Adiantamentos a fornecedores de investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 271368 | Caetano Auto, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 272 | Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 17 787,10 | 42 633,54 | 0,00 | 24 846,44 |
| 2722 | Credores por acréscimos de gastos | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 17 787,10 | 42 633,54 | 0,00 | 24 846,44 |
| 27222 | Remuneracoes a Liquidar | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 17 764,52 | 42 168,32 | 0,00 | 24 403,80 |
| 27224 | Eletricidade - EDP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189,02 | 0,00 | 189,02 |
| 27225 | Água - Aguas do Planalto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,58 | 55,74 | 0,00 | 33,16 |
| 27226 | Gás | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220,46 | 0,00 | 220,46 |
| 278 | Outros devedores e credores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 597,12 | 22 068,60 | 28 597,12 | 68,60 |
| 27801 | Centro Comercial do Dão, Lda - Caução | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79,81 | 0,00 | 79,81 | 0,00 |
| 27805 | Reembolsos da Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104,93 | 0,00 | 104,93 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|----------|---|-----------|-----------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 27807 | Emanuel de Almeida Simões (222333316) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68,60 | 0,00 | 68,60 |
| 27810 | Caetano Auto S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27811 | Mobilidade Verde PRR-RE-C03-i01-000965 (25000€) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 17 500,00 | 7 500,00 | 0,00 |
| 27813 | Diferença do saldo de caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 912,38 | 0,00 | 20 912,38 | 0,00 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680,27 | 10 875,00 | 1 985,27 | 9 180,00 |
| 281 | Gastos a reconhecer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680,27 | 1 695,00 | 1 985,27 | 0,00 |
| 2811 | Seguros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 415,34 | 1 485,08 | 1 930,26 | 0,00 |
| 28112 | Acidente de Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 578,19 | 1 149,14 | 1 429,05 | 0,00 |
| 28113 | Automóvel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 779,02 | 277,81 | 501,21 | 0,00 |
| 28116 | Ensino Seguro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58,13 | 58,13 | 0,00 | 0,00 |
| 2812 | Rendas Antecipadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154,91 | 154,91 | 0,00 | 0,00 |
| 2813 | Plano de Upgrades - Openlimits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110,02 | 55,01 | 55,01 | 0,00 |
| 282 | Rendimentos a reconhecer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 0,00 | 9 180,00 |
| 28201 | IGFSS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 0,00 | 9 180,00 |
| 2820101 | Apoio Ext. e Atualiz. das Participações 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 0,00 | 9 180,00 |
| 28201011 | Apoio Ext. e Atualiz. das Participações (SAD) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 871,00 | 0,00 | 5 871,00 |
| 28201012 | Apoio Ext. e Atualiz. das Participações (CD) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 309,00 | 0,00 | 3 309,00 |
| 31 | Compras | 1 308,42 | 38 281,88 | 1 308,42 | 38 281,88 | 39 590,30 | 39 590,30 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 38 281,88 | 0,00 | 38 281,88 | 38 281,88 | 38 281,88 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Materias Primas | 0,00 | 38 245,80 | 0,00 | 38 245,80 | 38 245,80 | 38 245,80 | 0,00 | 0,00 |
| 31211 | Generos Alimentares | 0,00 | 38 245,80 | 0,00 | 38 245,80 | 38 245,80 | 38 245,80 | 0,00 | 0,00 |
| 3122 | Subsidiarias e de Consumo | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 31221 | Material Clinico | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 317 | Devoluções de compras | 14,61 | 0,00 | 14,61 | 0,00 | 14,61 | 14,61 | 0,00 | 0,00 |
| 3172 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 14,61 | 0,00 | 14,61 | 0,00 | 14,61 | 14,61 | 0,00 | 0,00 |
| 31721 | Generos Alimentares | 14,61 | 0,00 | 14,61 | 0,00 | 14,61 | 14,61 | 0,00 | 0,00 |
| 318 | Descontos e abatimentos em compras | 1 293,81 | 0,00 | 1 293,81 | 0,00 | 1 293,81 | 1 293,81 | 0,00 | 0,00 |
| 31801 | Restituição de IVA Alimentação | 1 293,81 | 0,00 | 1 293,81 | 0,00 | 1 293,81 | 1 293,81 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 38 928,23 | 38 291,46 | 646,35 | 9,58 | 39 748,68 | 38 291,46 | 1 457,22 | 0,00 |
| 331 | Matérias-primas | 38 245,80 | 38 255,38 | 0,00 | 9,58 | 38 903,83 | 38 255,38 | 648,45 | 0,00 |
| 3311 | Generos Alimentares | 38 245,80 | 38 255,38 | 0,00 | 9,58 | 38 903,83 | 38 255,38 | 648,45 | 0,00 |

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 5 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|---|--------|-----------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 332 | Matérias subsidiárias | 682,43 | 36,08 | 646,35 | 0,00 | 844,85 | 36,08 | 808,77 | 0,00 |
| 3321 | Material Clínico | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 3323 | Artigos de Higiene e Limpeza | 646,35 | 0,00 | 646,35 | 0,00 | 808,77 | 0,00 | 808,77 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 415 | Outros investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 4158 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 415801 | Fundo Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 508 860,28 | 340 494,73 | 431 759,90 | 263 394,35 |
| 433 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 508 860,28 | 340 494,73 | 431 759,90 | 263 394,35 |
| 4332 | Edifícios e outras construções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 191 371,40 | 0,00 | 191 371,40 | 0,00 |
| 43321 | Edifícios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 058,31 | 0,00 | 190 058,31 | 0,00 |
| 43329 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 313,09 | 0,00 | 1 313,09 | 0,00 |
| 4333 | Equipamento básico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 828,98 | 418,20 | 65 410,78 | 0,00 |
| 43331 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541,94 | 0,00 | 7 541,94 | 0,00 |
| 43332 | Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 985,76 | 0,00 | 985,76 | 0,00 |
| 43336 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 724,75 | 0,00 | 724,75 | 0,00 |
| 43339 | Outro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 576,53 | 418,20 | 56 158,33 | 0,00 |
| 433391 | Equipamento de Lavandaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 517,94 | 0,00 | 6 517,94 | 0,00 |
| 433392 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 082,82 | 418,20 | 44 664,62 | 0,00 |
| 433393 | Equipamento de Aquecimento Central | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 150,63 | 0,00 | 3 150,63 | 0,00 |
| 433394 | Estores com vidro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 459,03 | 0,00 | 459,03 | 0,00 |
| 433395 | Divisória - Porta de correr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 819,99 | 0,00 | 819,99 | 0,00 |
| 433396 | Escaparate Inox- Portas de Correr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 546,12 | 0,00 | 546,12 | 0,00 |
| 4334 | Equipamento de transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 834,97 | 38 341,09 | 129 493,88 | 0,00 |
| 43341 | Veiculos Ligeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 834,97 | 38 341,09 | 129 493,88 | 0,00 |
| 4335 | Equipamento administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 314,79 | 0,00 | 33 314,79 | 0,00 |
| 43351 | Mobiliario e Utensilios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 271,77 | 0,00 | 1 271,77 | 0,00 |
| 43352 | Maquinas de Escritorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408,52 | 0,00 | 408,52 | 0,00 |
| 43353 | Mobiliario e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 549,89 | 0,00 | 11 549,89 | 0,00 |
| 43354 | Equipamento Informatico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 195,99 | 0,00 | 13 195,99 | 0,00 |
| 43355 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 316,52 | 0,00 | 2 316,52 | 0,00 |

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 6 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|---|--------|-----------|--------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 43359 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 572,10 | 0,00 | 4 572,10 | 0,00 |
| 4337 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 |
| 43379 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 |
| 4338 | Depreciações acumuladas | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 38 341,09 | 301 735,44 | 0,00 | 263 394,35 |
| 43382 | Edifícios e Outras Construções | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 70 089,65 | 0,00 | 70 089,65 |
| 433821 | Edifícios | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 68 776,56 | 0,00 | 68 776,56 |
| 433829 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 313,09 | 0,00 | 1 313,09 |
| 43383 | Equipamento Básico | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 63 374,02 | 0,00 | 63 374,02 |
| 433831 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541,94 | 0,00 | 7 541,94 |
| 433832 | Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 985,76 | 0,00 | 985,76 |
| 433836 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 724,75 | 0,00 | 724,75 |
| 433839 | Outro | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 54 121,57 | 0,00 | 54 121,57 |
| 43384 | Equipamento de Transporte | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 38 341,09 | 122 787,93 | 0,00 | 84 446,84 |
| 433841 | Veículos Ligeiros | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 38 341,09 | 122 787,93 | 0,00 | 84 446,84 |
| 43385 | Equipamento Administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 314,79 | 0,00 | 33 314,79 |
| 433851 | Mobiliário e Utensílios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 271,77 | 0,00 | 1 271,77 |
| 433852 | Maquinas de Escritório | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408,52 | 0,00 | 408,52 |
| 433853 | Mobiliário e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 549,89 | 0,00 | 11 549,89 |
| 433854 | Equipamento Informático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 195,99 | 0,00 | 13 195,99 |
| 433855 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 316,52 | 0,00 | 2 316,52 |
| 433859 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 572,10 | 0,00 | 4 572,10 |
| 43387 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 |
| 433879 | Outras Imobilizações Corpóreas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 |
| 442 | Outros activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 |
| 4423 | Programas de computador | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 |
| 4428 | Amortizações acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 | 1 441,09 |
| 44283 | Programas de computador | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 | 1 441,09 |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |
| 453 | Activos fixos tangíveis em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |
| 45301 | Impermeabilização de Terraço e muretes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 7 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|--|-----------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 922,42 | 26 033,80 | 100 888,62 | 0,00 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 322 459,54 | 0,00 | 321 326,27 |
| 593 | Subsídios | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 55 598,27 | 0,00 | 54 465,00 |
| 5932 | Outros | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 55 598,27 | 0,00 | 54 465,00 |
| 59322 | CRSS - Subsídios para Obras | 897,84 | 0,00 | 897,84 | 0,00 | 897,84 | 24 241,54 | 0,00 | 23 343,70 |
| 59323 | Câmara Municipal de Santa Comba Dão | 99,76 | 0,00 | 99,76 | 0,00 | 99,76 | 2 693,50 | 0,00 | 2 593,74 |
| 59324 | Fundação Calouste Gulbenkian | 135,67 | 0,00 | 135,67 | 0,00 | 135,67 | 3 663,23 | 0,00 | 3 527,56 |
| 59326 | Mobilidade Verde PRR-RE-C03-i01-000965 (25000€) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 594 | Doações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 266 861,27 | 0,00 | 266 861,27 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 |
| 612 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 |
| 6121 | Materias Primas | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 |
| 61211 | Generos Alimentares | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 |
| 614 | Materiais de consumo | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 0,00 |
| 6144 | Material Clinico | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 0,00 | 646,35 | 0,00 | 646,35 | 53 476,16 | 847,65 | 52 628,51 | 0,00 |
| 622 | Serviços especializados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 122,69 | 16,50 | 17 106,19 | 0,00 |
| 6221 | Trabalhos especializados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 560,32 | 0,00 | 3 560,32 | 0,00 |
| 6223 | Vigilância e segurança | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 301,49 | 0,00 | 301,49 | 0,00 |
| 6225 | Comissões | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183,87 | 16,50 | 167,37 | 0,00 |
| 6226 | Conservação e reparação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 077,01 | 0,00 | 13 077,01 | 0,00 |
| 62261 | Instalações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 487,85 | 0,00 | 487,85 | 0,00 |
| 62262 | Equipamentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 443,06 | 0,00 | 2 443,06 | 0,00 |
| 62263 | Viaturas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 146,10 | 0,00 | 10 146,10 | 0,00 |
| 623 | Materiais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 302,99 | 60,61 | 1 242,38 | 0,00 |
| 6231 | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 918,69 | 60,61 | 858,08 | 0,00 |
| 6233 | Material de escritório | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 351,57 | 0,00 | 351,57 | 0,00 |
| 6234 | Artigos para oferta | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 |
| 6235 | Material Didatico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,73 | 0,00 | 22,73 | 0,00 |
| 624 | Energia e fluidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 884,22 | 0,00 | 24 884,22 | 0,00 |
| 6241 | Electricidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 049,50 | 0,00 | 5 049,50 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 8 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|------------------------------------|-----------|---------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 6242 | Combustíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 919,08 | 0,00 | 10 919,08 | 0,00 |
| 62421 | Viaturas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 919,08 | 0,00 | 10 919,08 | 0,00 |
| 6243 | Água | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 359,47 | 0,00 | 1 359,47 | 0,00 |
| 6244 | Gás propano | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 435,64 | 0,00 | 7 435,64 | 0,00 |
| 6248 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120,53 | 0,00 | 120,53 | 0,00 |
| 625 | Deslocações, estadas e transportes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 6,30 | 0,00 |
| 6251 | Deslocações e estadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 6,30 | 0,00 |
| 62511 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 6,30 | 0,00 |
| 626 | Serviços diversos | 0,00 | 646,35 | 0,00 | 646,35 | 10 159,96 | 770,54 | 9 389,42 | 0,00 |
| 6262 | Comunicação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 187,98 | 0,00 | 1 187,98 | 0,00 |
| 6263 | Seguros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 942,44 | 124,19 | 1 818,25 | 0,00 |
| 62631 | Multi Riscos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265,84 | 0,00 | 265,84 | 0,00 |
| 62632 | Acidentes Pessoais / Voluntariado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19,77 | 0,00 | 19,77 | 0,00 |
| 62633 | Automóvel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 256,09 | 124,19 | 1 131,90 | 0,00 |
| 62635 | Ensino Seguro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,74 | 0,00 | 400,74 | 0,00 |
| 6264 | Royalties e licenças | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 945,97 | 0,00 | 945,97 | 0,00 |
| 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 0,00 | 646,35 | 0,00 | 646,35 | 6 077,37 | 646,35 | 5 431,02 | 0,00 |
| 6268 | Outros serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,20 | 0,00 | 6,20 | 0,00 |
| 62681 | Encargos de Saude com Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,20 | 0,00 | 6,20 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 24 403,80 | 0,00 | 24 403,80 | 0,00 | 181 717,99 | 12 113,03 | 169 604,96 | 0,00 |
| 632 | Remunerações do pessoal | 20 092,00 | 0,00 | 20 092,00 | 0,00 | 145 694,86 | 7 609,00 | 138 085,86 | 0,00 |
| 6321 | Vencimentos | 18 970,00 | 0,00 | 18 970,00 | 0,00 | 130 101,12 | 6 769,00 | 123 332,12 | 0,00 |
| 6322 | Remuneracoes Adicionais | 1 122,00 | 0,00 | 1 122,00 | 0,00 | 15 593,74 | 840,00 | 14 753,74 | 0,00 |
| 63221 | Subsidios de Alimentacao | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 195,00 | 0,00 | 3 195,00 | 0,00 |
| 63222 | Horas Extraordinarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 781,95 | 0,00 | 3 781,95 | 0,00 |
| 63228 | Outras | 1 122,00 | 0,00 | 1 122,00 | 0,00 | 8 616,79 | 840,00 | 7 776,79 | 0,00 |
| 632282 | Diuturnidades | 882,00 | 0,00 | 882,00 | 0,00 | 6 249,11 | 840,00 | 5 409,11 | 0,00 |
| 632284 | Férias/Folgas não Gozadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 407,68 | 0,00 | 1 407,68 | 0,00 |
| 632289 | Outras | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 960,00 | 0,00 | 960,00 | 0,00 |
| 6322891 | Direção Técnica | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 960,00 | 0,00 | 960,00 | 0,00 |
| 635 | Encargos sobre remunerações | 4 311,80 | 0,00 | 4 311,80 | 0,00 | 31 943,53 | 3 050,61 | 28 892,92 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 9 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|-----------|---------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 6351 | Seguranca Social | 4 311,80 | 0,00 | 4 311,80 | 0,00 | 31 902,29 | 3 050,02 | 28 852,27 | 0,00 |
| 6352 | Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41,24 | 0,59 | 40,65 | 0,00 |
| 636 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 578,19 | 1 429,05 | 1 149,14 | 0,00 |
| 638 | Outros gastos com o pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 501,41 | 24,37 | 1 477,04 | 0,00 |
| 6385 | Vestuario e Calçado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 822,80 | 24,37 | 798,43 | 0,00 |
| 6386 | Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289,00 | 0,00 | 289,00 | 0,00 |
| 6388 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 389,61 | 0,00 | 389,61 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 |
| 642 | Activos fixos tangiveis | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 |
| 6422 | Edifícios e Outras Construcões | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 |
| 64221 | Edifícios | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 |
| 6423 | Equipamento Basico | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 |
| 64239 | Outro | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 0,00 |
| 6424 | Equipamento de Transporte | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 |
| 64241 | Veiculos Ligeiros | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636,54 | 0,00 | 636,54 | 0,00 |
| 688 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636,54 | 0,00 | 636,54 | 0,00 |
| 6881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325,66 | 0,00 | 325,66 | 0,00 |
| 68812 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325,66 | 0,00 | 325,66 | 0,00 |
| 6883 | Quotizações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124,00 | 0,00 | 124,00 | 0,00 |
| 6888 | Outros não especificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186,88 | 0,00 | 186,88 | 0,00 |
| 688803 | Multas e Outras Penalidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 186,38 | 0,00 | 186,38 | 0,00 |
| 688809 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 | 0,00 | 0,50 | 0,00 |
| 69 | Gastos de financiamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 863,05 | 0,00 | 863,05 | 0,00 |
| 691 | Juros suportados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 685,68 | 0,00 | 685,68 | 0,00 |
| 6911 | Juros de financiamentos obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 661,72 | 0,00 | 661,72 | 0,00 |
| 6915 | Juros de mora e compensatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23,96 | 0,00 | 23,96 | 0,00 |
| 698 | Outros gastos de financiamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177,37 | 0,00 | 177,37 | 0,00 |
| 6981 | Relativos a financiamentos obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119,48 | 0,00 | 119,48 | 0,00 |
| 6988 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57,89 | 0,00 | 57,89 | 0,00 |
| 72 | Prestações de serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 794,50 | 0,00 | 90 794,50 |

(Valores em Euros)

Página: 10 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|--|--------|----------|--------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 721 | Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 604,50 | 0,00 | 87 604,50 |
| 7212 | Família e Comunidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 951,50 | 0,00 | 21 951,50 |
| 72125 | Apoio Domiciliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 951,50 | 0,00 | 21 951,50 |
| 7214 | Terceira Idade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 653,00 | 0,00 | 65 653,00 |
| 72142 | Centros de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 386,50 | 0,00 | 33 386,50 |
| 72143 | Apoio Domiciliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 266,50 | 0,00 | 32 266,50 |
| 725 | Serviços secundários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 190,00 | 0,00 | 3 190,00 |
| 72501 | Deslocações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 175,00 | 0,00 | 3 175,00 |
| 72509 | Outros serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 183 998,51 | 0,00 | 174 818,51 |
| 751 | Subsídios das Entidades Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 176 785,01 | 0,00 | 167 605,01 |
| 7511 | ISS, IP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 171 666,30 | 0,00 | 162 486,30 |
| 75114 | Terceira Idade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 171 666,30 | 0,00 | 162 486,30 |
| 7511412 | Centros de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 309,00 | 47 742,75 | 0,00 | 44 433,75 |
| 7511414 | Apoio Domiciliario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 871,00 | 123 923,55 | 0,00 | 118 052,55 |
| 7512 | Subsídios de Outras Entidades Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 118,71 | 0,00 | 5 118,71 |
| 75122 | Instituto de Emprego e Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 998,71 | 0,00 | 3 998,71 |
| 75123 | IAPMEI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 120,00 | 0,00 | 1 120,00 |
| 753 | Doações e heranças | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 213,50 | 0,00 | 7 213,50 |
| 7531 | Doações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 213,50 | 0,00 | 7 213,50 |
| 75311 | Dinheiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 183,50 | 0,00 | 6 183,50 |
| 75312 | Espécie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 030,00 | 0,00 | 1 030,00 |
| 78 | Outros rendimentos | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 38 340,99 | 46 685,92 | 0,00 | 8 344,93 |
| 787 | Rendimentos em investimentos não financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 340,99 | 42 340,99 | 0,00 | 4 000,00 |
| 7871 | Alienações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 340,99 | 42 340,99 | 0,00 | 4 000,00 |
| 788 | Outros | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 4 344,93 | 0,00 | 4 344,93 |
| 7881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 208,65 | 0,00 | 3 208,65 |
| 78811 | Comparticipações da Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222,60 | 0,00 | 222,60 |
| 78812 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 986,05 | 0,00 | 2 986,05 |
| 7883 | Imputação de subsídios para investimentos | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 |
| 78832 | Outros | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 |

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 11 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|------------|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 7888 | Outros não especificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,01 | 0,00 | 3,01 |
| 788809 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,01 | 0,00 | 3,01 |
| 79 | Juros, dividendos e outros rendimentos similares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8,27 | 0,00 | 8,27 |
| 798 | Outros rendimentos similares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8,27 | 0,00 | 8,27 |
| 81 | Resultado líquido do período | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 033,80 | 26 033,80 | 0,00 | 0,00 |
| 818 | Resultado líquido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 033,80 | 26 033,80 | 0,00 | 0,00 |
| | Totais | 122 893,55 | 122 893,55 | 84 611,67 | 84 611,67 | 2 077 433,05 | 2 077 433,05 | 957 218,25 | 957 218,25 |
| | Saldo Geral | | | | | | | | |

BALANCETE DEPOIS DO APURAMENTO DE RESULTADOS

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete de Razão

Resultados / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 212,65 | 68 146,58 | 66,07 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397 154,60 | 315 154,45 | 82 000,15 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 876,72 | 0,00 | 277,07 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 135,53 | 53 246,23 | 1 772,41 | 3 883,11 |
| 25 | Financiamentos obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 428,61 | 135 651,15 | 28 597,12 | 29 819,66 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680,27 | 10 875,00 | 1 985,27 | 9 180,00 |
| 31 | Compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 590,30 | 39 590,30 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 748,68 | 38 291,46 | 1 457,22 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 508 860,28 | 340 494,73 | 431 759,90 | 263 394,35 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 922,42 | 26 033,80 | 100 888,62 | 0,00 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 133,27 | 322 459,54 | 0,00 | 321 326,27 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 36 983,04 | 36 983,04 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 0,00 | 52 628,51 | 0,00 | 52 628,51 | 53 476,16 | 53 476,16 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 0,00 | 169 604,96 | 0,00 | 169 604,96 | 181 717,99 | 181 717,99 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 15 691,65 | 15 691,65 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 636,54 | 0,00 | 636,54 | 636,54 | 636,54 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Gastos de financiamento | 0,00 | 863,05 | 0,00 | 863,05 | 863,05 | 863,05 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Prestações de serviços | 90 794,50 | 0,00 | 90 794,50 | 0,00 | 90 794,50 | 90 794,50 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 174 818,51 | 0,00 | 174 818,51 | 0,00 | 183 998,51 | 183 998,51 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Outros rendimentos | 8 344,93 | 0,00 | 8 344,93 | 0,00 | 46 685,92 | 46 685,92 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Juros, dividendos e outros rendimentos similares | 8,27 | 0,00 | 8,27 | 0,00 | 8,27 | 8,27 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Resultado líquido do período | 278 849,29 | 276 407,75 | 2 441,54 | 0,00 | 304 883,09 | 302 441,55 | 2 441,54 | 0,00 |
| | Totais | 552 815,50 | 552 815,50 | 276 407,75 | 276 407,75 | 2 630 248,55 | 2 630 248,55 | 683 252,04 | 683 252,04 |
| | Saldo Geral | | | | | | | | |

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 11 | Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 212,65 | 68 146,58 | 66,07 | 0,00 |
| 111 | Caixa - Sede | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 212,65 | 68 146,58 | 66,07 | 0,00 |
| 12 | Depósitos à ordem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397 154,60 | 315 154,45 | 82 000,15 | 0,00 |
| 121 | CGD - 0708021804431 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 203 622,52 | 158 621,83 | 45 000,69 | 0,00 |
| 123 | Montepio - 115.10.005081-0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 532,08 | 156 532,62 | 36 999,46 | 0,00 |
| 21 | Clientes e Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 211 | Clientes e utentes c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 2117 | Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 100,50 | 96 798,78 | 19 301,72 | 0,00 |
| 21171 | Centro de Dia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 640,50 | 33 273,50 | 8 367,00 | 0,00 |
| 21172 | Apoio Domiciliário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 386,50 | 54 231,50 | 10 155,00 | 0,00 |
| 211799 | Diferenças de utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 073,50 | 9 293,78 | 779,72 | 0,00 |
| 22 | Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 221 | Fornecedores c/c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 2211 | Fornecedores gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 390,26 | 100 695,57 | 1 055,25 | 8 360,56 |
| 221103 | Best Cool - Equipamentos Hoteleiros, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 064,03 | 1 251,42 | 0,00 | 187,39 |
| 221107 | Talho e Salsicharia Mota de Jorge da Mota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 042,39 | 9 810,94 | 0,00 | 768,55 |
| 221114 | Luis Carlos Leitão Almeida Santos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 727,82 | 6 803,10 | 0,00 | 75,28 |
| 221127 | P.R.V.A., Pais - Rep. e venda de aut., Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 742,07 | 1 742,07 | 0,00 | 0,00 |
| 221134 | Tondelpneus - Comércio de Pneus, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12,30 | 0,00 | 12,30 |
| 221135 | WISEUGEST, LDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 856,05 | 4 261,95 | 0,00 | 405,90 |
| 221138 | Cepsa Portuguesa Petroleos, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 798,31 | 10 744,11 | 54,20 | 0,00 |
| 221141 | Sociantunes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 339,58 | 1 204,34 | 135,24 | 0,00 |
| 221146 | Águas do Planalto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 346,85 | 1 448,47 | 0,00 | 101,62 |
| 221160 | CrizAves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 097,53 | 2 316,11 | 0,00 | 218,58 |
| 221163 | Civilinsp- Inspeções Técnicas de Gás, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221166 | Emag- Equip. Mário Agostinho, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 193,53 | 1 300,52 | 0,00 | 106,99 |
| 221168 | OpenLimits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 740,46 | 832,71 | 0,00 | 92,25 |
| 221169 | GrupoSafety | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 586,54 | 586,54 | 0,00 | 0,00 |
| 221170 | António Alberto Gaspar & Filho, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 113,59 | 0,00 | 1 113,59 |
| 221172 | Companhia Seguros Fidelidade Mundial, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 941,39 | 941,39 | 0,00 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 2 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-----------|---|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 221173 | MEO - Serviços de Comun. e Multimédia, S.A. PT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 166,74 | 1 280,51 | 0,00 | 113,77 |
| 221174 | EDP - Serviço Universal S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 290,53 | 0,00 | 290,53 |
| 221177 | Axa Portugal - Companhia Seguros, S.A. - Ageas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240,78 | 240,78 | 0,00 | 0,00 |
| 221180 | Pontolider | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408,74 | 0,00 | 408,74 |
| 221181 | Clara Simões Soc. unip., Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 511,61 | 4 112,15 | 0,00 | 600,54 |
| 221184 | LIDL&Cia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,89 | 2,89 | 0,00 | 0,00 |
| 221186 | Supercombadão Supermercados, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201,81 | 1 125,49 | 0,00 | 923,68 |
| 221191 | Gascan - Gases Combustíveis, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 675,15 | 7 660,62 | 0,00 | 985,47 |
| 221198 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 964,73 | 41 054,30 | 865,81 | 1 955,38 |
| 221198005 | Viasolar - Energia Solar e Aquecimentos, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209,10 | 209,10 | 0,00 | 0,00 |
| 221198011 | Forprev - Serviços, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 699,45 | 699,45 | 0,00 | 0,00 |
| 221198018 | VisoAlimentar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 438,96 | 7 577,23 | 0,00 | 138,27 |
| 221198019 | APS - António Pereira & Sousa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 460,76 | 6 139,11 | 321,65 | 0,00 |
| 221198020 | Jorge & Goretí Santos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 565,29 | 3 021,13 | 544,16 | 0,00 |
| 221198021 | Papelíquidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 002,41 | 6 101,74 | 0,00 | 99,33 |
| 221198024 | Zurich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 084,60 | 1 084,60 | 0,00 | 0,00 |
| 221198025 | Digital Devotion, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553,88 | 553,88 | 0,00 | 0,00 |
| 221198027 | Futurvida - Fabricação de Veículos Especiais, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 259,50 | 3 259,50 | 0,00 | 0,00 |
| 221198028 | Petrogal, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 343,95 | 4 880,90 | 0,00 | 536,95 |
| 221198029 | UDIPSS VISEU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124,00 | 124,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221198030 | Frutas Pedro Cruz Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 965,88 | 5 757,10 | 0,00 | 791,22 |
| 221198031 | Maria Cristina Pereirinha Henriques | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36,90 | 36,90 | 0,00 | 0,00 |
| 221198032 | Segredos Campestres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 389,61 | 0,00 | 389,61 |
| 221198999 | Fornecedores gerais (despesas para reembolso) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 220,05 | 1 220,05 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 876,72 | 0,00 | 277,07 |
| 231 | Remunerações a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 599,65 | 0,00 | 0,00 |
| 2312 | Ao pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 599,65 | 112 599,65 | 0,00 | 0,00 |
| 238 | Outras operações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277,07 | 0,00 | 277,07 |
| 2382 | Com o pessoal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277,07 | 0,00 | 277,07 |
| 24 | Estado e outros entes públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 135,53 | 53 246,23 | 1 772,41 | 3 883,11 |
| 242 | Retenção de impostos sobre rendimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 454,18 | 6 057,47 | 0,00 | 603,29 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 2421 | Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 325,00 | 5 837,00 | 0,00 | 512,00 |
| 2422 | Sobre Rendimentos de Trabalho Independente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129,18 | 220,47 | 0,00 | 91,29 |
| 243 | Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 535,33 | 1 762,92 | 1 772,41 | 0,00 |
| 2438 | IVA - Reembolsos pedidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 535,33 | 1 762,92 | 1 772,41 | 0,00 |
| 245 | Contribuições para a Segurança Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 624,28 | 44 860,68 | 0,00 | 3 236,40 |
| 247 | Fundos de Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521,74 | 565,16 | 0,00 | 43,42 |
| 25 | Financiamentos obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 251 | Instituições de crédito e sociedades financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 2511 | Empréstimos bancários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 105,28 | 54 675,21 | 0,00 | 45 569,93 |
| 25111 | Empréstimos bancários - Passivo Corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 430,07 | 8 875,21 | 0,00 | 4 445,14 |
| 251111 | Montepio - 115.36.000597-5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 430,07 | 8 875,21 | 0,00 | 4 445,14 |
| 25112 | Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 675,21 | 45 800,00 | 0,00 | 41 124,79 |
| 251121 | Montepio - 115.36.000597-5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 675,21 | 45 800,00 | 0,00 | 41 124,79 |
| 27 | Outras contas a receber e a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 428,61 | 135 651,15 | 28 597,12 | 29 819,66 |
| 271 | Fornecedores de investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 044,39 | 70 949,01 | 0,00 | 4 904,62 |
| 2711 | Fornecedores de investimentos - contas gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 044,39 | 67 949,01 | 0,00 | 4 904,62 |
| 271168 | Caetano Auto, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 808,80 | 56 808,80 | 0,00 | 0,00 |
| 271169 | Emag - Equipamentos Mário Agostinho, Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 930,99 | 930,99 | 0,00 | 0,00 |
| 271170 | Eletrononic, Lda. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 399,97 | 399,97 | 0,00 | 0,00 |
| 271171 | Soltar Asas - Unipessoal Lda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 904,63 | 9 809,25 | 0,00 | 4 904,62 |
| 2713 | Adiantamentos a fornecedores de investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 271368 | Caetano Auto, S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 272 | Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 787,10 | 42 633,54 | 0,00 | 24 846,44 |
| 2722 | Credores por acréscimos de gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 787,10 | 42 633,54 | 0,00 | 24 846,44 |
| 27222 | Remunerações a Liquidar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 764,52 | 42 168,32 | 0,00 | 24 403,80 |
| 27224 | Eletricidade - EDP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189,02 | 0,00 | 189,02 |
| 27225 | Água - Aguas do Planalto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22,58 | 55,74 | 0,00 | 33,16 |
| 27226 | Gás | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220,46 | 0,00 | 220,46 |
| 278 | Outros devedores e credores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 597,12 | 22 068,60 | 28 597,12 | 68,60 |
| 27801 | Centro Comercial do Dão, Lda - Caução | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79,81 | 0,00 | 79,81 | 0,00 |
| 27805 | Reembolsos da Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104,93 | 0,00 | 104,93 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 4 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | | | |
|----------|---|--------|---------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| | | Débito | Crédito | Saldo | Débito | Crédito | Saldo | Débito | Crédito |
| 27807 | Emanuel de Almeida Simões (222333316) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68,60 | 0,00 | 68,60 |
| 27810 | Caetano Auto S.A. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27811 | Mobilidade Verde PRR-RE-C03-i01-000965 (25000€) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 17 500,00 | 7 500,00 | 0,00 |
| 27813 | Diferença do saldo de caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 912,38 | 0,00 | 20 912,38 | 0,00 |
| 28 | Diferimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680,27 | 10 875,00 | 1 985,27 | 9 180,00 |
| 281 | Gastos a reconhecer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 680,27 | 1 695,00 | 1 985,27 | 0,00 |
| 2811 | Seguros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 415,34 | 1 485,08 | 1 930,26 | 0,00 |
| 28112 | Acidente de Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 578,19 | 1 149,14 | 1 429,05 | 0,00 |
| 28113 | Automóvel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 779,02 | 277,81 | 501,21 | 0,00 |
| 28116 | Ensino Seguro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58,13 | 58,13 | 0,00 | 0,00 |
| 2812 | Rendas Antecipadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 154,91 | 154,91 | 0,00 | 0,00 |
| 2813 | Plano de Upgrades - Openlimits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110,02 | 55,01 | 55,01 | 0,00 |
| 282 | Rendimentos a reconhecer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 0,00 | 9 180,00 |
| 28201 | IGFSS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 0,00 | 9 180,00 |
| 2820101 | Apoio Ext. e Atualiz. das Participações 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 180,00 | 0,00 | 9 180,00 |
| 28201011 | Apoio Ext. e Atualiz. das Participações (SAD) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 871,00 | 0,00 | 5 871,00 |
| 28201012 | Apoio Ext. e Atualiz. das Participações (CD) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 309,00 | 0,00 | 3 309,00 |
| 31 | Compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 590,30 | 39 590,30 | 0,00 | 0,00 |
| 312 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 281,88 | 38 281,88 | 0,00 | 0,00 |
| 3121 | Materias Primas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 245,80 | 38 245,80 | 0,00 | 0,00 |
| 31211 | Generos Alimentares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 245,80 | 38 245,80 | 0,00 | 0,00 |
| 3122 | Subsidiárias e de Consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 31221 | Material Clínico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 317 | Devoluções de compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,61 | 14,61 | 0,00 | 0,00 |
| 3172 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,61 | 14,61 | 0,00 | 0,00 |
| 31721 | Generos Alimentares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,61 | 14,61 | 0,00 | 0,00 |
| 318 | Descontos e abatimentos em compras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293,81 | 1 293,81 | 0,00 | 0,00 |
| 31801 | Restituição de IVA Alimentação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 293,81 | 1 293,81 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 748,68 | 38 291,46 | 1 457,22 | 0,00 |
| 331 | Matérias-primas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 903,83 | 38 255,38 | 648,45 | 0,00 |
| 3311 | Generos Alimentares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 903,83 | 38 255,38 | 648,45 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 5 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|---|--------|---------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 332 | Matérias subsidiárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 844,85 | 36,08 | 808,77 | 0,00 |
| 3321 | Material Clinico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 3323 | Artigos de Higiene e Limpeza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 808,77 | 0,00 | 808,77 | 0,00 |
| 41 | Investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 415 | Outros investimentos financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 4158 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 415801 | Fundo Compensação do Trabalho | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114,31 | 520,76 | 1 593,55 | 0,00 |
| 43 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 508 860,28 | 340 494,73 | 431 759,90 | 263 394,35 |
| 433 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 508 860,28 | 340 494,73 | 431 759,90 | 263 394,35 |
| 4332 | Edifícios e outras construções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 191 371,40 | 0,00 | 191 371,40 | 0,00 |
| 43321 | Edifícios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 058,31 | 0,00 | 190 058,31 | 0,00 |
| 43329 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 313,09 | 0,00 | 1 313,09 | 0,00 |
| 4333 | Equipamento básico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 828,98 | 418,20 | 65 410,78 | 0,00 |
| 43331 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541,94 | 0,00 | 7 541,94 | 0,00 |
| 43332 | Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 985,76 | 0,00 | 985,76 | 0,00 |
| 43336 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 724,75 | 0,00 | 724,75 | 0,00 |
| 43339 | Outro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 576,53 | 418,20 | 56 158,33 | 0,00 |
| 433391 | Equipamento de Lavandaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 517,94 | 0,00 | 6 517,94 | 0,00 |
| 433392 | Equipamento de Cozinha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 082,82 | 418,20 | 44 664,62 | 0,00 |
| 433393 | Equipamento de Aquecimento Central | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 150,63 | 0,00 | 3 150,63 | 0,00 |
| 433394 | Estores com vidro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 459,03 | 0,00 | 459,03 | 0,00 |
| 433395 | Divisória - Porta de correr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 819,99 | 0,00 | 819,99 | 0,00 |
| 433396 | Escaparate Inox- Portas de Correr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 546,12 | 0,00 | 546,12 | 0,00 |
| 4334 | Equipamento de transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 834,97 | 38 341,09 | 129 493,88 | 0,00 |
| 43341 | Veiculos Ligeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 834,97 | 38 341,09 | 129 493,88 | 0,00 |
| 4335 | Equipamento administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 314,79 | 0,00 | 33 314,79 | 0,00 |
| 43351 | Mobiliario e Utensilios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 271,77 | 0,00 | 1 271,77 | 0,00 |
| 43352 | Maquinas de Escritorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408,52 | 0,00 | 408,52 | 0,00 |
| 43353 | Mobiliario e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 549,89 | 0,00 | 11 549,89 | 0,00 |
| 43354 | Equipamento Informatico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 195,99 | 0,00 | 13 195,99 | 0,00 |
| 43355 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 316,52 | 0,00 | 2 316,52 | 0,00 |

Balancete Geral

Resultados / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 6 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|---|--------|---------|--------------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 43359 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 572,10 | 0,00 | 4 572,10 | 0,00 |
| 4337 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 |
| 43379 | Outras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 |
| 4338 | Depreciações acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 341,09 | 301 735,44 | 0,00 | 263 394,35 |
| 43382 | Edifícios e Outras Construções | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 089,65 | 0,00 | 70 089,65 |
| 433821 | Edifícios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 776,56 | 0,00 | 68 776,56 |
| 433829 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 313,09 | 0,00 | 1 313,09 |
| 43383 | Equipamento Básico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 374,02 | 0,00 | 63 374,02 |
| 433831 | Equipamento de Alojamento de Utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 541,94 | 0,00 | 7 541,94 |
| 433832 | Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 985,76 | 0,00 | 985,76 |
| 433836 | Maquinas Motoras e Operadoras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 724,75 | 0,00 | 724,75 |
| 433839 | Outro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 121,57 | 0,00 | 54 121,57 |
| 43384 | Equipamento de Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 341,09 | 122 787,93 | 0,00 | 84 446,84 |
| 433841 | Veículos Ligeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 341,09 | 122 787,93 | 0,00 | 84 446,84 |
| 43385 | Equipamento Administrativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 314,79 | 0,00 | 33 314,79 |
| 433851 | Mobiliário e Utensílios Administrativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 271,77 | 0,00 | 1 271,77 |
| 433852 | Maquinas de Escritório | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408,52 | 0,00 | 408,52 |
| 433853 | Mobiliário e Equipamento Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 549,89 | 0,00 | 11 549,89 |
| 433854 | Equipamento Informático | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 195,99 | 0,00 | 13 195,99 |
| 433855 | Equipamento Diverso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 316,52 | 0,00 | 2 316,52 |
| 433859 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 572,10 | 0,00 | 4 572,10 |
| 43387 | Outros activos fixos tangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 |
| 433879 | Outras Imobilizações Corpóreas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 169,05 | 0,00 | 12 169,05 |
| 44 | Activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 |
| 442 | Outros activos intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 | 1 441,09 |
| 4423 | Programas de computador | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 |
| 4428 | Amortizações acumuladas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 | 1 441,09 |
| 44283 | Programas de computador | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 441,09 | 0,00 | 1 441,09 |
| 45 | Investimentos em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |
| 453 | Activos fixos tangíveis em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |
| 45301 | Impermeabilização de Terraço e muretes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 | 8 892,13 | 0,00 |

(Valores em Euros)

Página: 7 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|-------|--|--------|-----------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 56 | Resultados transitados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 922,42 | 26 033,80 | 100 888,62 | 0,00 |
| 59 | Outras variações nos fundos patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 133,27 | 322 459,54 | 0,00 | 321 326,27 |
| 593 | Subsídios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 133,27 | 55 598,27 | 0,00 | 54 465,00 |
| 5932 | Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 133,27 | 55 598,27 | 0,00 | 54 465,00 |
| 59322 | CRSS - Subsídios para Obras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 897,84 | 24 241,54 | 0,00 | 23 343,70 |
| 59323 | Câmara Municipal de Santa Comba Dão | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99,76 | 2 693,50 | 0,00 | 2 593,74 |
| 59324 | Fundação Calouste Gulbenkian | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135,67 | 3 663,23 | 0,00 | 3 527,56 |
| 59326 | Mobilidade Verde PRR-RE-C03-i01-000965 (25000€) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 594 | Doações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 266 861,27 | 0,00 | 266 861,27 |
| 61 | Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 0,00 | 36 983,04 | 0,00 | 36 983,04 | 36 983,04 | 36 983,04 | 0,00 | 0,00 |
| 612 | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 36 946,96 | 36 946,96 | 0,00 | 0,00 |
| 6121 | Materias Primas | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 36 946,96 | 36 946,96 | 0,00 | 0,00 |
| 61211 | Generos Alimentares | 0,00 | 36 946,96 | 0,00 | 36 946,96 | 36 946,96 | 36 946,96 | 0,00 | 0,00 |
| 614 | Materiais de consumo | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 6144 | Material Clinico | 0,00 | 36,08 | 0,00 | 36,08 | 36,08 | 36,08 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Fornecimentos e serviços externos | 0,00 | 52 628,51 | 0,00 | 52 628,51 | 53 476,16 | 53 476,16 | 0,00 | 0,00 |
| 622 | Serviços especializados | 0,00 | 17 106,19 | 0,00 | 17 106,19 | 17 122,69 | 17 122,69 | 0,00 | 0,00 |
| 6221 | Trabalhos especializados | 0,00 | 3 560,32 | 0,00 | 3 560,32 | 3 560,32 | 3 560,32 | 0,00 | 0,00 |
| 6223 | Vigilância e segurança | 0,00 | 301,49 | 0,00 | 301,49 | 301,49 | 301,49 | 0,00 | 0,00 |
| 6225 | Comissões | 0,00 | 167,37 | 0,00 | 167,37 | 183,87 | 183,87 | 0,00 | 0,00 |
| 6226 | Conservação e reparação | 0,00 | 13 077,01 | 0,00 | 13 077,01 | 13 077,01 | 13 077,01 | 0,00 | 0,00 |
| 62261 | Instalações | 0,00 | 487,85 | 0,00 | 487,85 | 487,85 | 487,85 | 0,00 | 0,00 |
| 62262 | Equipamentos | 0,00 | 2 443,06 | 0,00 | 2 443,06 | 2 443,06 | 2 443,06 | 0,00 | 0,00 |
| 62263 | Viaturas | 0,00 | 10 146,10 | 0,00 | 10 146,10 | 10 146,10 | 10 146,10 | 0,00 | 0,00 |
| 623 | Materiais | 0,00 | 1 242,38 | 0,00 | 1 242,38 | 1 302,99 | 1 302,99 | 0,00 | 0,00 |
| 6231 | Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 0,00 | 858,08 | 0,00 | 858,08 | 918,69 | 918,69 | 0,00 | 0,00 |
| 6233 | Material de escritório | 0,00 | 351,57 | 0,00 | 351,57 | 351,57 | 351,57 | 0,00 | 0,00 |
| 6234 | Artigos para oferta | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6235 | Material Didatico | 0,00 | 22,73 | 0,00 | 22,73 | 22,73 | 22,73 | 0,00 | 0,00 |
| 624 | Energia e fluidos | 0,00 | 24 884,22 | 0,00 | 24 884,22 | 24 884,22 | 24 884,22 | 0,00 | 0,00 |
| 6241 | Electricidade | 0,00 | 5 049,50 | 0,00 | 5 049,50 | 5 049,50 | 5 049,50 | 0,00 | 0,00 |

Balancete Geral

Resultados / 2022

Data: 30-05-2023

(Valores em Euros)

Página: 8 de 11

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|---------|------------------------------------|--------|------------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 6242 | Combustíveis | 0,00 | 10 919,08 | 0,00 | 10 919,08 | 10 919,08 | 10 919,08 | 0,00 | 0,00 |
| 62421 | Viaturas | 0,00 | 10 919,08 | 0,00 | 10 919,08 | 10 919,08 | 10 919,08 | 0,00 | 0,00 |
| 6243 | Água | 0,00 | 1 359,47 | 0,00 | 1 359,47 | 1 359,47 | 1 359,47 | 0,00 | 0,00 |
| 6244 | Gás propano | 0,00 | 7 435,64 | 0,00 | 7 435,64 | 7 435,64 | 7 435,64 | 0,00 | 0,00 |
| 6248 | Outros | 0,00 | 120,53 | 0,00 | 120,53 | 120,53 | 120,53 | 0,00 | 0,00 |
| 625 | Deslocações, estadas e transportes | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 0,00 | 0,00 |
| 6251 | Deslocações e estadas | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 0,00 | 0,00 |
| 62511 | Pessoal | 0,00 | 6,30 | 0,00 | 6,30 | 6,30 | 6,30 | 0,00 | 0,00 |
| 626 | Serviços diversos | 0,00 | 9 389,42 | 0,00 | 9 389,42 | 10 159,96 | 10 159,96 | 0,00 | 0,00 |
| 6262 | Comunicação | 0,00 | 1 187,98 | 0,00 | 1 187,98 | 1 187,98 | 1 187,98 | 0,00 | 0,00 |
| 6263 | Seguros | 0,00 | 1 818,25 | 0,00 | 1 818,25 | 1 942,44 | 1 942,44 | 0,00 | 0,00 |
| 62631 | Multi Riscos | 0,00 | 265,84 | 0,00 | 265,84 | 265,84 | 265,84 | 0,00 | 0,00 |
| 62632 | Acidentes Pessoais / Voluntariado | 0,00 | 19,77 | 0,00 | 19,77 | 19,77 | 19,77 | 0,00 | 0,00 |
| 62633 | Automóvel | 0,00 | 1 131,90 | 0,00 | 1 131,90 | 1 256,09 | 1 256,09 | 0,00 | 0,00 |
| 62635 | Ensino Seguro | 0,00 | 400,74 | 0,00 | 400,74 | 400,74 | 400,74 | 0,00 | 0,00 |
| 6264 | Royalties e licenças | 0,00 | 945,97 | 0,00 | 945,97 | 945,97 | 945,97 | 0,00 | 0,00 |
| 6267 | Limpeza, higiene e conforto | 0,00 | 5 431,02 | 0,00 | 5 431,02 | 6 077,37 | 6 077,37 | 0,00 | 0,00 |
| 6268 | Outros serviços | 0,00 | 6,20 | 0,00 | 6,20 | 6,20 | 6,20 | 0,00 | 0,00 |
| 62681 | Encargos de Saúde com Utentes | 0,00 | 6,20 | 0,00 | 6,20 | 6,20 | 6,20 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Gastos com o Pessoal | 0,00 | 169 604,96 | 0,00 | 169 604,96 | 181 717,99 | 181 717,99 | 0,00 | 0,00 |
| 632 | Remunerações do pessoal | 0,00 | 138 085,86 | 0,00 | 138 085,86 | 145 694,86 | 145 694,86 | 0,00 | 0,00 |
| 6321 | Vencimentos | 0,00 | 123 332,12 | 0,00 | 123 332,12 | 130 101,12 | 130 101,12 | 0,00 | 0,00 |
| 6322 | Remuneracoes Adicionais | 0,00 | 14 753,74 | 0,00 | 14 753,74 | 15 593,74 | 15 593,74 | 0,00 | 0,00 |
| 63221 | Subsidios de Alimentacao | 0,00 | 3 195,00 | 0,00 | 3 195,00 | 3 195,00 | 3 195,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63222 | Horas Extraordinarias | 0,00 | 3 781,95 | 0,00 | 3 781,95 | 3 781,95 | 3 781,95 | 0,00 | 0,00 |
| 63228 | Outras | 0,00 | 7 776,79 | 0,00 | 7 776,79 | 8 616,79 | 8 616,79 | 0,00 | 0,00 |
| 632282 | Diuturnidades | 0,00 | 5 409,11 | 0,00 | 5 409,11 | 6 249,11 | 6 249,11 | 0,00 | 0,00 |
| 632284 | Férias/Folgas não Gozadas | 0,00 | 1 407,68 | 0,00 | 1 407,68 | 1 407,68 | 1 407,68 | 0,00 | 0,00 |
| 632289 | Outras | 0,00 | 960,00 | 0,00 | 960,00 | 960,00 | 960,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6322891 | Direção Técnica | 0,00 | 960,00 | 0,00 | 960,00 | 960,00 | 960,00 | 0,00 | 0,00 |
| 635 | Encargos sobre remunerações | 0,00 | 28 892,92 | 0,00 | 28 892,92 | 31 943,53 | 31 943,53 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|-----------|-----------|--------------|---------------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 6351 | Seguranca Social | 0,00 | 28 852,27 | 0,00 | 28 852,27 | 31 902,29 | 31 902,29 | 0,00 | 0,00 |
| 6352 | Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho | 0,00 | 40,65 | 0,00 | 40,65 | 41,24 | 41,24 | 0,00 | 0,00 |
| 636 | Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss | 0,00 | 1 149,14 | 0,00 | 1 149,14 | 2 578,19 | 2 578,19 | 0,00 | 0,00 |
| 638 | Outros gastos com o pessoal | 0,00 | 1 477,04 | 0,00 | 1 477,04 | 1 501,41 | 1 501,41 | 0,00 | 0,00 |
| 6385 | Vestuário e Calçado | 0,00 | 798,43 | 0,00 | 798,43 | 822,80 | 822,80 | 0,00 | 0,00 |
| 6386 | Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho | 0,00 | 289,00 | 0,00 | 289,00 | 289,00 | 289,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6388 | Outros | 0,00 | 389,61 | 0,00 | 389,61 | 389,61 | 389,61 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Gastos de depreciação e de amortização | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 15 691,65 | 15 691,65 | 0,00 | 0,00 |
| 642 | Activos fixos tangíveis | 0,00 | 15 691,65 | 0,00 | 15 691,65 | 15 691,65 | 15 691,65 | 0,00 | 0,00 |
| 6422 | Edifícios e Outras Construcoes | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 3 801,17 | 3 801,17 | 0,00 | 0,00 |
| 64221 | Edifícios | 0,00 | 3 801,17 | 0,00 | 3 801,17 | 3 801,17 | 3 801,17 | 0,00 | 0,00 |
| 6423 | Equipamento Basico | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 628,72 | 628,72 | 0,00 | 0,00 |
| 64239 | Outro | 0,00 | 628,72 | 0,00 | 628,72 | 628,72 | 628,72 | 0,00 | 0,00 |
| 6424 | Equipamento de Transporte | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 11 261,76 | 11 261,76 | 0,00 | 0,00 |
| 64241 | Veiculos Ligeiros | 0,00 | 11 261,76 | 0,00 | 11 261,76 | 11 261,76 | 11 261,76 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Outros gastos | 0,00 | 636,54 | 0,00 | 636,54 | 636,54 | 636,54 | 0,00 | 0,00 |
| 688 | Outros | 0,00 | 636,54 | 0,00 | 636,54 | 636,54 | 636,54 | 0,00 | 0,00 |
| 6881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 0,00 | 325,66 | 0,00 | 325,66 | 325,66 | 325,66 | 0,00 | 0,00 |
| 68812 | Outras | 0,00 | 325,66 | 0,00 | 325,66 | 325,66 | 325,66 | 0,00 | 0,00 |
| 6883 | Quotizações | 0,00 | 124,00 | 0,00 | 124,00 | 124,00 | 124,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6888 | Outros não especificados | 0,00 | 186,88 | 0,00 | 186,88 | 186,88 | 186,88 | 0,00 | 0,00 |
| 688803 | Multas e Outras Penalidades | 0,00 | 186,38 | 0,00 | 186,38 | 186,38 | 186,38 | 0,00 | 0,00 |
| 688809 | Outros | 0,00 | 0,50 | 0,00 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Gastos de financiamento | 0,00 | 863,05 | 0,00 | 863,05 | 863,05 | 863,05 | 0,00 | 0,00 |
| 691 | Juros suportados | 0,00 | 685,68 | 0,00 | 685,68 | 685,68 | 685,68 | 0,00 | 0,00 |
| 6911 | Juros de financiamentos obtidos | 0,00 | 661,72 | 0,00 | 661,72 | 661,72 | 661,72 | 0,00 | 0,00 |
| 6915 | Juros de mora e compensatórios | 0,00 | 23,96 | 0,00 | 23,96 | 23,96 | 23,96 | 0,00 | 0,00 |
| 698 | Outros gastos de financiamento | 0,00 | 177,37 | 0,00 | 177,37 | 177,37 | 177,37 | 0,00 | 0,00 |
| 6981 | Relativos a financiamentos obtidos | 0,00 | 119,48 | 0,00 | 119,48 | 119,48 | 119,48 | 0,00 | 0,00 |
| 6988 | Outros | 0,00 | 57,89 | 0,00 | 57,89 | 57,89 | 57,89 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Prestações de serviços | 90 794,50 | 0,00 | 90 794,50 | 0,00 | 90 794,50 | 90 794,50 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | Acumulado | | | | |
|---------|--|------------|---------|------------|-----------|------------|------------|--------|---------|
| | | Débito | Crédito | Saldo | Débito | Crédito | Saldo | Débito | Crédito |
| 721 | Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente | 87 604,50 | 0,00 | 87 604,50 | 0,00 | 87 604,50 | 87 604,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7212 | Família e Comunidade | 21 951,50 | 0,00 | 21 951,50 | 0,00 | 21 951,50 | 21 951,50 | 0,00 | 0,00 |
| 72125 | Apoio Domiciliário | 21 951,50 | 0,00 | 21 951,50 | 0,00 | 21 951,50 | 21 951,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7214 | Terceira Idade | 65 653,00 | 0,00 | 65 653,00 | 0,00 | 65 653,00 | 65 653,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72142 | Centros de Dia | 33 386,50 | 0,00 | 33 386,50 | 0,00 | 33 386,50 | 33 386,50 | 0,00 | 0,00 |
| 72143 | Apoio Domiciliário | 32 266,50 | 0,00 | 32 266,50 | 0,00 | 32 266,50 | 32 266,50 | 0,00 | 0,00 |
| 725 | Serviços secundários | 3 190,00 | 0,00 | 3 190,00 | 0,00 | 3 190,00 | 3 190,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72501 | Deslocações | 3 175,00 | 0,00 | 3 175,00 | 0,00 | 3 175,00 | 3 175,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72509 | Outros serviços | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Subsídios, doações e legados à exploração | 174 818,51 | 0,00 | 174 818,51 | 0,00 | 183 998,51 | 183 998,51 | 0,00 | 0,00 |
| 751 | Subsídios das Entidades Públicas | 167 605,01 | 0,00 | 167 605,01 | 0,00 | 176 785,01 | 176 785,01 | 0,00 | 0,00 |
| 7511 | ISS, IP | 162 486,30 | 0,00 | 162 486,30 | 0,00 | 171 666,30 | 171 666,30 | 0,00 | 0,00 |
| 75114 | Terceira Idade | 162 486,30 | 0,00 | 162 486,30 | 0,00 | 171 666,30 | 171 666,30 | 0,00 | 0,00 |
| 7511412 | Centros de Dia | 44 433,75 | 0,00 | 44 433,75 | 0,00 | 47 742,75 | 47 742,75 | 0,00 | 0,00 |
| 7511414 | Apoio Domiciliário | 118 052,55 | 0,00 | 118 052,55 | 0,00 | 123 923,55 | 123 923,55 | 0,00 | 0,00 |
| 7512 | Subsídios de Outras Entidades Públicas | 5 118,71 | 0,00 | 5 118,71 | 0,00 | 5 118,71 | 5 118,71 | 0,00 | 0,00 |
| 75122 | Instituto de Emprego e Formação Profissional | 3 998,71 | 0,00 | 3 998,71 | 0,00 | 3 998,71 | 3 998,71 | 0,00 | 0,00 |
| 75123 | IAPMEI | 1 120,00 | 0,00 | 1 120,00 | 0,00 | 1 120,00 | 1 120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 753 | Doações e heranças | 7 213,50 | 0,00 | 7 213,50 | 0,00 | 7 213,50 | 7 213,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7531 | Doações | 7 213,50 | 0,00 | 7 213,50 | 0,00 | 7 213,50 | 7 213,50 | 0,00 | 0,00 |
| 75311 | Dinheiro | 6 183,50 | 0,00 | 6 183,50 | 0,00 | 6 183,50 | 6 183,50 | 0,00 | 0,00 |
| 75312 | Espécie | 1 030,00 | 0,00 | 1 030,00 | 0,00 | 1 030,00 | 1 030,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Outros rendimentos | 8 344,93 | 0,00 | 8 344,93 | 0,00 | 46 685,92 | 46 685,92 | 0,00 | 0,00 |
| 787 | Rendimentos em investimentos não financeiros | 4 000,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 42 340,99 | 42 340,99 | 0,00 | 0,00 |
| 7871 | Alienações | 4 000,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 42 340,99 | 42 340,99 | 0,00 | 0,00 |
| 788 | Outros | 4 344,93 | 0,00 | 4 344,93 | 0,00 | 4 344,93 | 4 344,93 | 0,00 | 0,00 |
| 7881 | Correcções relativas a períodos anteriores | 3 208,65 | 0,00 | 3 208,65 | 0,00 | 3 208,65 | 3 208,65 | 0,00 | 0,00 |
| 78811 | Comparticipações da Segurança Social | 222,60 | 0,00 | 222,60 | 0,00 | 222,60 | 222,60 | 0,00 | 0,00 |
| 78812 | Outros | 2 986,05 | 0,00 | 2 986,05 | 0,00 | 2 986,05 | 2 986,05 | 0,00 | 0,00 |
| 7883 | Imputação de subsídios para investimentos | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 1 133,27 | 0,00 | 0,00 |
| 78832 | Outros | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 0,00 | 1 133,27 | 1 133,27 | 0,00 | 0,00 |

| Conta | Descrição | Mensal | | | | Acumulado | | | |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito | Débito | Crédito | Saldo Débito | Saldo Crédito |
| 7888 | Outros não especificados | 3,01 | 0,00 | 3,01 | 0,00 | 3,01 | 3,01 | 0,00 | 0,00 |
| 788809 | Outros | 3,01 | 0,00 | 3,01 | 0,00 | 3,01 | 3,01 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Juros, dividendos e outros rendimentos similares | 8,27 | 0,00 | 8,27 | 0,00 | 8,27 | 8,27 | 0,00 | 0,00 |
| 798 | Outros rendimentos similares | 8,27 | 0,00 | 8,27 | 0,00 | 8,27 | 8,27 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Resultado líquido do período | 278 849,29 | 276 407,75 | 2 441,54 | 0,00 | 304 883,09 | 302 441,55 | 2 441,54 | 0,00 |
| 811 | Resultado antes de impostos | 276 407,75 | 276 407,75 | 0,00 | 0,00 | 276 407,75 | 276 407,75 | 0,00 | 0,00 |
| 818 | Resultado líquido | 2 441,54 | 0,00 | 2 441,54 | 0,00 | 28 475,34 | 26 033,80 | 2 441,54 | 0,00 |
| | Totais | 552 815,50 | 552 815,50 | 276 407,75 | 276 407,75 | 2 630 248,55 | 2 630 248,55 | 683 252,04 | 683 252,04 |
| | SaldoGeral | | | | | | | | |

ACTAS DE APROVAÇÃO
DE CONTAS

Prestação de Contas
Ano Económico de 2022
Parecer Conselho Fiscal

No desempenho das suas atribuições estatutárias o Conselho Fiscal acompanhou a gestão e funcionamento do Centro e examinou as contas de 2022, constatando a existência de um resultado líquido negativo do exercício no valor de 2.441,54€, bem como um saldo negativo transitado dos exercícios anteriores no valor de 100.888,62€.

O Conselho Fiscal tomou ainda conhecimento do registo em Balancete (27813) de uma Diferença de Saldo de Caixa no valor 20.912,38 €, bem como das necessárias diligências promovidas pela Direção, ainda em curso, para apurar as causas e o contexto desta divergência que se terá acumulado ao longo dos anos de 2021 e 2022. Tomou ainda conhecimento das medidas implementadas pela atual direção para assegurar o controlo e verificação assertiva dos movimentos financeiros, em particular dos movimentos em numerário. As Contas de 2022 encontram-se elaboradas segundo as boas normas contabilísticas.

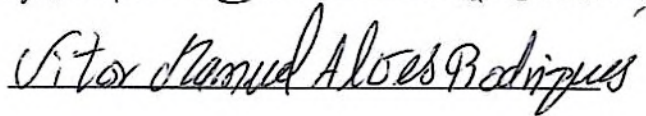
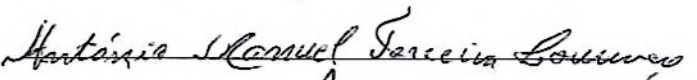
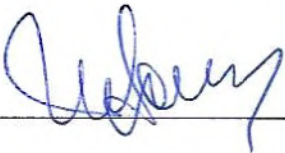
O Conselho Fiscal dá o seu parecer favorável às Contas de 2022 apresentadas e considera que está em condições de serem aprovadas.

Couto do Mosteiro, 06 de julho de 2023

Presidente
José Augusto Morais Sousa

Secretário
António Manuel Ferreira Lourenço

Vogal
Victor Manuel Alves Rodrigues



Ata nº5 de 2023

APROVAÇÃO DE CONTAS 2022

Aos 06 dias do mês de julho do ano de 2023, reuniu na sua sede a Direção do Centro Social e Paroquial de Couto do Mosteiro, com a participação de todos os seus elementos, tendo como ordem de trabalhos a análise, discussão e aprovação do Relatório Contas de 2022.-----

O Relatório de Contas 2022, elaborado pelo Técnico Oficial de Contas João Rui Loureiro Moita, foi apresentado pelo Senhor Presidente à direção. Constata-se a existência de um resultado líquido negativo do exercício no valor 2.441,54€. Analisado o contexto económico do ano de 2022, marcado por uma elevada inflação, bem como o esforço realizado na componente das remunerações dos recursos humanos e ainda os investimentos realizados, é de salientar que este resultado reflete a gestão mais equilibrada e independente de receitas extraordinárias que marcaram os resultados dos dois exercícios anteriores.-----

O saldo negativo transitado dos exercícios anteriores cifra-se no valor de 100.888,62€.-----

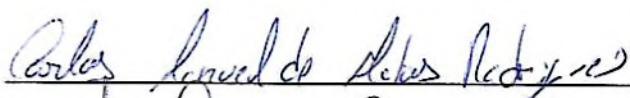
Fica registado em Balancete (27813) a Diferença de Saldo de Caixa no valor 20.912,38 €, estando em curso as necessárias diligências para apurar as causas, o contexto e eventuais responsabilidades desta divergência que se terá acumulado ao longo dos anos 2021 e 2022.---

Colocado à votação, o Relatório de Contas referente ao exercício de 2022 foi aprovado por unanimidade.-----

Couto do Mosteiro, 06 de julho de 2023

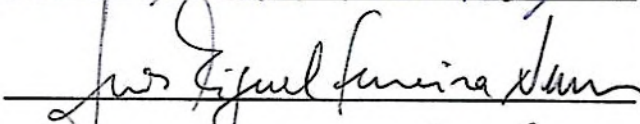
Presidente

Pe Carlos Manuel Matos Rodrigues



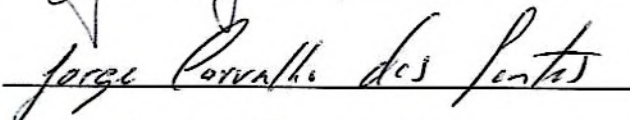
Vice Presidente

Luís Miguel Ferreira Nunes



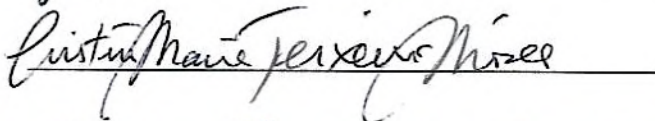
Tesoureiro

Jorge Carvalho dos Santos



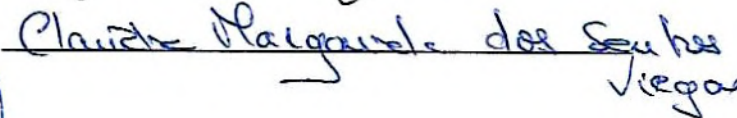
1ª Secretária

Cristina Maria Teixeira Mósca



2. Secretária

Cláudia Margarida dos Santos Viegas



Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro, IPSS

Instituição de Utilidade Pública: DR 3ª série, nº 205, de 05/09/95-Ins.nº 24/95, fls. 69 Lº 5 das F.S.Social

Respostas sociais: Centro de Dia / Serviço de Apoio Domiciliário

Morada: Largo José Gomes Aveiro; N°1; Outeiro; 3440-130 Couto do Mosteiro

Telefone: 232 881 600 | Email: geral@cspcm.pt | www.cspcm.pt | NIF 503 449 482