
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2021





**Centro Social Paroquial de Couto do
Mosteiro**

**ENTREGUE NO:
Instituto da Segurança Social, IP**


viseugest
consultores

 Rua do Intel Lote 57 r/c Dto
3510 018 Viseu

 tel. 232 416 957
fax. 232 082 627

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

ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

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

ANO DE 2021

Nome: Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro

Morada: Couto do Mosteiro

Código Postal: 3440-128 Couto do Mosteiro

Concelho: Santa Comba Dão

ADESCRIÇÃO

DATA: 22 DE Junho 2022

Carlo Martins Casal
André Dias
José Manuel
José Manuel
José Manuel



ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas do Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2021 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, cspcm.pt, em 24/07/2022.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2021 a entidade (selecionar a opção aplicável):

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos

Públicos.

- Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

Os órgãos de administração:

Carly Martins Casal
José Miguel Freitas
António José de Almeida
Costa Marques
Jorge Corralho dos Santos



BALANÇO



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2021	31 DEZ 2020
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	123 471,43	129 625,66
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	0,00	0,00
Investimentos financeiros	13.1	1 591,39	1 238,74
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/Joanduras/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		127 062,82	130 864,40
Activo corrente			
Inventários	8	820,45	0,00
Créditos a receber	13.2	17 487,22	11 551,00
Estado e outros entes públicos	13.8	1 087,50	1 389,73
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	13.4	1 655,00	1 748,29
Outros ativos correntes	13.3	181,74	184,74
Caixa e depósitos bancários	13.5	131 141,82	65 224,83
		152 416,73	80 116,58
Total do ativo		279 482,60	210 964,48
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	13.6	-126 922,43	-143 834,99
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Subsídios ao investimento	13.6	30 598,27	31 731,54
Doações	13.6	256 861,27	256 861,27
Outras variações		0,00	0,00
		170 537,12	155 537,62
Resultado líquido do período		26 033,80	16 112,57
Total dos fundos patrimoniais		196 570,92	171 670,19
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7	45 800,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		45 800,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	13.7	10 792,76	15 569,28
Estado e outros entes públicos	13.8	3 448,39	3 496,83
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/Joanduras/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7	4 200,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	13.9	18 670,33	20 227,58
		37 111,48	39 294,09
Total do passivo		82 911,48	39 294,09
Total dos fundos patrimoniais		279 482,60	210 964,48

Paul António


Responsável
João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA



DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA E POR
VALÊNCIAS



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	91.989,00	95.742,50
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	171.107,62	177.157,42
Outras entidades públicas	10/13.10	3.930,35	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	157,97
Doações, heranças e legados	13.10	4.200,00	6.784,62
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	43.240,32	54.521,74
Fornecimentos e serviços externos	13.11	48.006,31	49.651,17
Gastos com o pessoal	11	149.385,25	154.607,95
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	2.559,32	2.076,57
Outros gastos	13.13	2.588,19	2.741,42
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		30.566,22	20.396,80
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	4.151,18	4.283,72
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		26.415,04	16.113,08
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	181,24	0,51
Resultados antes de impostos		26.033,80	16.112,57
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		26.033,80	16.112,57

Paulo António Costa



João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado
 N.º 84.657

CENTRO SOCIAL PARÓQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Centro de Dia

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	31.740,00	29.575,50
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	61.404,22	70.555,68
Outras entidades públicas	10/13.10	1.381,16	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	47,39
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	17.296,12	21.806,98
Fornecimentos e serviços externos	13.11	26.769,89	27.483,03
Gastos com o pessoal	11	42.013,89	41.008,94
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	0,00	0,00
Outros gastos	13.13	0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		8.445,48	9.879,62
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	1.204,41	1.244,25
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		7.241,07	8.635,37
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	114,36	0,07
Resultados antes de impostos		7.126,71	8.635,30
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		7.126,71	8.635,30

Carla Duarte Casal

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 2021

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Apoio Doméstico

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	60.249,00	66.167,00
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	109.703,40	106.601,74
Outras entidades públicas	10/13.10	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	110,58
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	25.944,20	32.714,76
Fornecimentos e serviços externos	13.11	21.236,42	22.168,14
Gastos com o pessoal	11	107.171,36	113.599,01
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	718,25	0,00
Outros gastos	13.13	0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		16.118,67	4.397,41
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	2.846,38	3.039,47
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13.272,29	1.357,94
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	266,88	0,11
Resultados antes de impostos		13.005,41	1.357,81
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		13.005,41	1.357,81

Carla Antónia Anacleto


João Rui Laureiro Moita
 Contabilista Público
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS
RESULTADOS POR
NATUREZA DE OUTRAS
ACTIVIDADES



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 503 449 482

Moeda: KZUS

VALÊNCIA: 900101 - Outras atividades sociais

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	0,00	0,00
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	0,00	0,00
Outras entidades públicas	10/13.10	2.549,19	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	13.10	4.200,00	6.784,62
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	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13.11	0,00	0,00
Gastos com o pessoal	11	0,00	0,00
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 do justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	13.12	1.841,07	2.076,57
Outros gastos	13.13	2.588,19	2.711,42
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.002,07	6.119,77
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	100,39	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.901,68	6.119,77
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	0,31
Resultados antes de impostos		5.901,68	6.119,46
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.901,68	6.119,46

Paul António


João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		88 551,55	102 436,00
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		107 557,08	106 400,44
Pagamentos ao pessoal		106 209,10	109 506,00
Caixa gerada pelas operações		-125 214,63	-113 471,74
Pagamento/recuperação do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		137 312,86	135 463,68
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		12 098,23	21 992,44
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		50 000,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		4 300,00	6 609,93
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		381,24	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		53 818,74	6 609,93
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		65 916,97	28 602,37
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		65 224,83	36 622,46
Caixa e seus equivalentes no fim do período		131 141,82	65 224,83

Carla Monteiro


O Responsável

João 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 2021 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 ocorrem (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 fidedigna 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 inexactidão 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 Bens do património histórico e cultural

Os "Bens do património histórico e cultural" encontram-se valorizados pelo seu custo histórico. Os bens 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 do dador.

O justo valor é aplicável aos bens, que inicialmente foram adquiridos a título oneroso, sejam contabilizados pela primeira vez e seja impossível estabelecer o seu custo histórico devido à perda desses dados. Esta mensuração também é efetuada para os bens cujo valor de transação careça de relevância devido ao tempo transcorrido desde a sua aquisição ou devido às circunstâncias que a rodearam.

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta "Variações nos fundos patrimoniais"

As obras realizadas nestes bens só são consideradas como ativos se e somente se gerarem aumento da produtividade, de capacidade ou eficiência do bem ou ainda um acréscimo da sua vida útil. Sempre que estes acréscimos não se verifiquem, estas manutenções e reparações são registadas como gastos do período.

Os bens que são incorporados nas instalações ou elementos com uma vida útil diferente do resto do bem têm um tratamento contabilístico diferente do bem no qual são incorporados, estando registado numa conta com denominação adequada dentro do ativo. São exemplo destas incorporações: sistema de ar condicionado, iluminação, elevadores, sistemas de segurança, sistemas de anti-incêndio.

Visto não ser possível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciables. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciáveis, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizado, 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.

3.2.3 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.

3.2.4 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 devida, 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.

3.2.5 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.

3.2.6 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.

3.2.7 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

3.2.8 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os "Empréstimos 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".

3.2.9 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 2014 a 2020 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 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2020					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	58 686,14	3 801,17				62 487,31
Equipamento básico	62 052,48	412,76				62 465,24
Equipamento de transporte	111 526,17	0,00				111 526,17
Equipamento administrativo	33 175,05	0,00				33 244,84
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	12 169,05	69,79				12 169,05
Total	277 608,89	4 283,72	0,00	0,00	0,00	281 892,61

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

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 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Costo						
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 Inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
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

7 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2021			2020		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	4 200,00	45 800,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Locações 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	4 200,00	45 800,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

8 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2020				2021			
	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	912,84	55 630,46	-2 021,56	0,00	43 898,35	162,42	820,45	
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	912,84	55 630,46	-2 021,56	0,00	43 898,35	162,42	820,45	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				54 521,74			43 240,32	
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00	

9 Rébito

Para os períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes Rébitos:

Descrição	2021	2020
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Matriculas e Mensalidades de utentes	90 058,00	93 003,50
Quotas e jolas	0,00	0,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	1 931,00	2 739,00
Juros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	91 989,00	95 742,50

10 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2021	2020
Subsídios do Governo		
Subsídios à exploração	175 037,97	177 157,47
Apoios do Governo		
Total	175 037,97	177 157,47

11 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2021 e 2020 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2020 foi de 13 e em 31/12/2021 foi de 12.

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

Descrição	2021	2020
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	120 305,37	127 228,56
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	63,50
Encargos sobre as Remunerações	24 303,63	25 795,01
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	3 099,20	1 439,88
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	1 677,00	81,00
Total	149 385,25	154 607,95

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 2021 e 2020, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2021	2020
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	1 591,39	1 228,24
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
Total	1 591,39	1 228,24

13.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2021 e 2020 a rubrica "Outros créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2021	2020
Cientes e Utentes c/c		
Cientes	0,00	0,00
Utentes- saldo devedor	15 232,50	11 551,00
Utentes- saldo credor	651,50	0,00
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	2 254,72	0,00
Total	17 487,22	11 551,00

13.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a seguinte decomposição:

Descrição	2021	2020
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	184,74	184,74
Outros Instrumentos Financeiros	0,00	0,00
Total	184,74	184,74

13.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
Gastos a reconhecer	1 695,00	1 760,29
Total	1 695,00	1 760,29
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

13.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2021 e 2020, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
Caixa	8 079,15	938,53
Depósitos à ordem	123 062,57	64 286,30
Depósitos a prazo	0,00	0,00
Outros		
Total	131 141,82	65 224,83

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	-143 034,99	16 112,57	0,00	-126 922,42
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	298 592,81	0,00	1 133,27	297 459,54
Total	155 557,82	16 112,57	1 133,27	170 537,12

13.7 Fornecedores

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

Descrição	2021	2020
Fornecedores c/c	8 538,04	15 569,28
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Fornecedores com adiantamento	2 254,72	0,00
Total	10 792,76	15 569,28

13.8 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2021	2020
Activo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1 087,50	1 389,72
Outros impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	1 087,50	1 389,72
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)	300,00	400,00
Segurança Social	3 112,92	3 067,84
Outros impostos e Taxas	35,67	28,99
Total	3 448,59	3 496,83

13.9 Outros Passivos Correntes

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

Descrição	2021		2020	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		0,00		0,00
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		163,13		76,50
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		17 787,10		20 021,38
Outros credores		68,60		130,10
Clientes		651,50		0,00
Total	0,00	18 670,33	0,00	20 227,98

13.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2021 e 2020, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2021	2020
Subsídios do Estado e outros entes públicos	175 037,97	177 157,42
Subsídios de outras entidades	0,00	157,97
Doações e heranças	4 200,00	6 784,62
Legados	0,00	0,00
Total	179 237,97	184 100,01

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 2021 e de 2020, foi a seguinte:

Descrição	2021	2020
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	14 881,41	14 217,31
Materials	1 309,92	1 942,97
Energia e fluidos	21 200,57	23 443,33
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	10 614,41	10 052,56
Total	48 006,31	49 651,17

13.12 Outros rendimentos

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

Descrição	2021	2020
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descantos 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	492,52	0,00
Outros rendimentos e ganhos	2 066,40	2 076,57
Total	2 559,32	2 076,57

13.13 Outros gastos

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

Descrição	2021	2020
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	2 588,19	2 741,42
Total	2 588,19	2 741,42

13.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2021	2020
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	381,24	0,51
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	381,24	0,51
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0,00	0,00
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	-381,24	-0,51

13.15 Acontecimentos após data de Balanço

Entre a data do balanço e a data da autorização para emissão das demonstrações financeiras não foram recebidas quaisquer informações acerca de condições que existiam à data de balanço, pelo que não foram efetuados ajustamentos das quantias reconhecidas nas presentes demonstrações financeiras.

No entanto, em relação às perspectivas futuras, a Direção continua apreensiva quanto ao impacto negativo que continua a suceder decorrente da propagação do surto do COVID-19, considerando uma previsível redução de serviços prestados e abrandamento económico ao nível europeu e mundial, cujos possíveis impactos na economia são ainda imprevisíveis. De notar, também, que os impactos que irão decorrer da guerra entre a Rússia e a Ucrânia já se começam a sentir, nomeadamente na subida do preço dos combustíveis, mas são ainda neste momento desconhecidos a curto e médio/longo prazo.

Nesta data, não existe informação que nos permita quantificar, com algum grau de certeza, os impactos que se poderão verificar nas várias dimensões em que a Instituição se insere, nomeadamente, de natureza social, política, económica, financeira, entre outros.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pela Direção.

Couto do Mosteiro, _____

A Direção

O Contabilista Certificado

Carlos António Casal

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado
N.º 84.657

Alain de Sá de Sá

João Miguel Pinheiro

Luís Almeida Teixeira

Luís Cavalheiro dos Santos

BALANCETE ANTES DO
APURAMENTO DOS
RESULTADOS

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete de Razão

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(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	66 201,03	66 201,03	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	381 272,61	381 272,61	123 062,67	0,00
21	Clientes e Ozeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	107 160,00	107 160,00	15 232,50	631,50
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	107 696,53	107 696,53	2 214,72	20 792,75
23	Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	106 295,19	106 372,23	0,00	163,11
24	Estado e outras entidades públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	45 167,15	47 528,24	1 087,50	3 448,59
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
27	Ondas contas a receber e a pagar	0,00	17 787,10	0,00	17 787,10	22 337,59	40 028,95	184,74	17 833,70
28	Diferendas	0,00	0,00	0,00	0,00	3 432,29	1 787,29	1 605,00	0,00
31	Compras	1 681,79	44 988,14	1 081,29	44 988,14	46 211,79	46 211,79	0,00	0,00
33	Mecanismos-primas, subscritas e de consumo	44 066,77	43 248,22	820,43	0,00	44 066,77	43 248,22	820,43	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683,64	12,25	1 591,39	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	4 131,18	0,00	4 131,18	4 1 318,27	286 043,79	411 138,27	216 043,79
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441,29	1 441,29	1 441,29	1 441,29
56	Ressalvados transferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	143 034,99	16 132,57	126 922,42	0,00
99	Ozeiros variáveis nos fundos patrimoniais	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	298 592,81	0,00	297 459,54
61	Costos das mercadorias vendidas e das médias contabilizadas	63 240,32	0,00	43 240,32	0,00	43 240,32	0,00	43 240,32	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	22,58	182,42	22,58	182,42	48 231,78	269,47	43 066,31	0,00
63	Gastos com o Pessoal	17 764,52	0,00	17 764,52	0,00	159 630,46	245,24	149 385,25	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	4 131,18	0,00	4 131,18	0,00	4 131,18	0,00	4 131,18	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588,19	0,00	2 588,19	0,00
69	Ganhos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	381,24	0,00	381,24	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 985,00	0,00	91 985,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 237,97	0,00	179 237,97
78	Ozeiros resultantes	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	2 599,32	0,00	2 599,32
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	16 132,57	16 132,57	0,00	0,00
Totais		111 651,43	111 425,40	68 234,11	68 214,11	1 759 330,41	1 756 330,41	941 642,39	941 642,39
Saldo Geral									

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 2 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado	
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
221169	OrçupSafety	0,00	0,00	0,00	0,00	641,63	6,00
221170	Análisis Alberto Olept A Tills, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113,59	0,00
221172	Companhia Seguros Fidelidade Maxxial, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 971,68	0,00
221173	MED - Serviços de Cozinha, e Multicóxia, S.A. PT	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196,76	0,00
221177	Asa Fozzagal - Companhia Seguros, S.A. - Agnos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 378,21	0,00
221180	Proteção	0,00	0,00	0,00	0,00	4 294,50	0,00
221181	Clara Simões Soc. unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 402,83	0,00
221184	LED&Clu	0,00	0,00	0,00	0,00	392,44	0,00
221185	Supercorredor: Supermercados, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 153,48	0,00
221191	Genas - Gases Combustíveis, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	7 689,49	0,00
221195	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660,39	0,00
221196	LABE-Farmácia	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	0,00
221198	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	31 797,33	1 786,44
221198005	Vincular - Energia Solar e Aquaponicas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	196,80	0,00
221198009	Dobzagi - Produtos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	7 569,45	0,00
221198011	Foxprey - Serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 056,45	0,00
221198018	VisoAlimentar	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300,53	588,23
221198019	A75 - António Ferreira & Sousa	0,00	0,00	0,00	0,00	4 325,76	678,51
221198020	Jorge & Górgis Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148,79	442,58
221198021	Psicopedagogia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 442,47	91,02
221198022	Galp Fever	0,00	0,00	0,00	0,00	2 848,51	0,00
221198023	Olisar	0,00	0,00	0,00	0,00	192,62	0,00
221198024	Zurich	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386,39	0,00
221198025	Digital Devotions, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	267,22	0,00
221198026	Lentilhas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444,16	0,00
221198027	Ferrovilla - Fabricação de Veículos Esportivos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657,89	3 037,80
23	Ferrovilla	0,00	0,00	0,00	0,00	166 299,18	195 372,23
231	Ferrovilla	0,00	0,00	0,00	0,00	166 299,18	195 372,23
2312	Ferrovilla	0,00	0,00	0,00	0,00	166 299,18	195 372,23
2318	Ferrovilla	0,00	0,00	0,00	0,00	166 299,18	195 372,23
2382	Ferrovilla	0,00	0,00	0,00	0,00	166 299,18	195 372,23
						163,13	0,00
						163,13	0,00

E.M. - Informatica Systems, SA

Proc. por Computador - VISEUGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 3 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24	Taxas e outros empenhos públicos	9,00	0,00	9,00	0,00	43 167,15	47 324,24	1 687,50	3 448,59
242	Entrega de impostos sobre rendimentos	9,00	0,00	9,00	0,00	4 780,00	5 040,00	0,00	300,00
2421	Salas Rendimentos de Trabalho Dependente	9,00	0,00	9,00	0,00	4 780,00	5 040,00	0,00	300,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	9,00	0,00	9,00	0,00	2 621,37	3 333,87	1 687,50	0,00
2438	IVA - Rescaldos pagadas	9,00	0,00	9,00	0,00	2 621,37	3 333,87	1 687,50	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	9,00	0,00	9,00	0,00	37 366,76	46 479,64	0,00	3 112,92
247	Fundos de Compensação do Trabalho	9,00	0,00	9,00	0,00	399,22	434,69	0,00	35,67
25	Financiamentos obtidos	9,00	0,00	9,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	9,00	0,00	9,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
2511	Empresas bancárias	9,00	0,00	9,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
25111	Empresas bancárias - Caixa Corrente	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
251111	Montepiú - 115,36, 606597-5	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
25112	Empresas bancárias - Outros Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	50 000,00	0,00	45 800,00
251121	Montepiú - 115,36, 606597-5	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	50 000,00	0,00	45 800,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	17 787,10	0,00	17 787,10	22 357,99	40 024,95	184,74	17 835,70
272	Devedores e credores por serviços que não são de natureza económica	0,00	17 787,10	0,00	17 787,10	22 311,75	39 854,85	0,00	17 787,10
2722	Créditos por actividades de gestão	0,00	17 787,10	0,00	17 787,10	22 311,75	39 854,85	0,00	17 787,10
27222	Recursos e Liquidez	0,00	17 784,52	0,00	17 784,52	21 529,81	39 293,53	0,00	17 764,52
27224	Fluibilidade - EUP	0,00	0,00	0,00	0,00	180,81	180,81	0,00	0,00
27225	Água - Água de Placenta	0,00	22,58	0,00	22,58	51,72	74,30	0,00	22,58
27226	Out	0,00	0,00	0,00	0,00	350,21	350,21	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	246,24	130,10	184,74	63,60
27801	Cooperativa Comercial do Dita, Lda - Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	79,81	0,00	79,81	0,00
27805	Parabólica de Curitiba	0,00	0,00	0,00	0,00	104,93	0,00	104,93	0,00
27807	Emasul de Alameda, Sines (222333316)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,60	0,00	68,60
27808	Maria Jo. Grupo Viciu da Silva Corrente - 1828000091	0,00	0,00	0,00	0,00	61,59	61,59	0,00	0,00
28	Diferenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482,29	1 787,29	1 695,00	0,00
281	Quotas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482,29	1 787,29	1 695,00	0,00
2811	Sogaris	0,00	0,00	0,00	0,00	3 219,81	1 734,71	1 485,08	0,00
28112	Acidentes de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	2 664,71	915,57	3 149,24	0,00
28113	Autosobrel	0,00	0,00	0,00	0,00	779,41	581,60	277,81	0,00

FIM - Informação Sistema, SA

Proc. por Computador - VISEUGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 4 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2814	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	226,25	0,00	0,00	0,00
2815	Responsabilidade Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	91,31	0,00	0,00	0,00
2816	Estado Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	18,13	0,00	0,00	0,00
2817	Reservas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	154,91	0,00	0,00	0,00
2818	Fundo de Depreciação - Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	107,57	0,00	0,00	0,00
31	Consumos	1 081,79	44 980,34	1 081,79	44 980,34	46 211,79	46 211,79	0,00	0,00
312	Materiais primas, subsidiários e de consumo	0,00	44 980,34	0,00	44 980,34	44 980,34	44 980,34	0,00	0,00
3121	Materiais Primas	0,00	44 664,98	0,00	44 664,98	44 664,98	44 664,98	0,00	0,00
31211	Compras Alimentares	0,00	44 664,98	0,00	44 664,98	44 664,98	44 664,98	0,00	0,00
3122	Subsidiários e de Consumo	0,00	315,36	0,00	315,36	315,36	315,36	0,00	0,00
31222	Materiais de Limpeza	0,00	315,36	0,00	315,36	315,36	315,36	0,00	0,00
318	Despesas e abate em contas em comum	1 081,79	0,00	1 081,79	0,00	1 231,65	1 231,65	0,00	0,00
31801	Rescisão de IVA Antecipação	1 081,79	0,00	1 081,79	0,00	1 231,65	1 231,65	0,00	0,00
33	Materiais primas, subsidiários e de consumo	44 950,77	43 240,32	420,45	0,00	44 860,77	43 240,32	820,45	0,00
331	Materiais primas	43 583,39	42 925,16	658,03	0,00	43 583,39	42 925,16	658,03	0,00
3311	Compras Alimentares	43 583,39	42 925,16	658,03	0,00	43 583,39	42 925,16	658,03	0,00
332	Materiais subsidiários	477,38	315,15	162,42	0,00	477,38	315,15	162,42	0,00
3322	Materiais de Limpeza	315,16	315,15	0,00	0,00	315,16	315,15	0,00	0,00
3323	Artigos de Higiene e Limpeza	162,42	0,00	162,42	0,00	162,42	0,00	162,42	0,00
41	Intervenções financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620,64	12,25	1 591,39	0,00
415	Outras Investimentos Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620,64	12,25	1 591,39	0,00
4151	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620,64	12,25	1 591,39	0,00
41501	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620,64	12,25	1 591,39	0,00
43	Ativos financeiros tangíveis	0,00	4 151,18	0,00	0,00	4 151,18	286 043,79	411 518,27	285 043,79
433	Outros ativos financeiros tangíveis	0,00	4 151,18	0,00	0,00	4 151,18	286 043,79	411 518,27	285 043,79
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	191 371,48	0,00	191 371,48	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	190 858,31	0,00	190 858,31	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312,89	0,00	1 312,89	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	63 136,85	0,00	63 136,85	0,00
43331	Equipamento de Abastecimento de Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	7 541,94	0,00	7 541,94	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Fabricação	0,00	0,00	0,00	0,00	55 594,91	0,00	55 594,91	0,00

EIM - Informação Systems, SA

Proc. por Computador - VISUEGHST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Páginas: 5 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43326	Máquinas Móveis e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	724,75	0,00	724,75	0,00
43329	Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	33 884,41	0,00	33 884,41	0,00
43391	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	6 317,94	0,00	6 317,94	0,00
43392	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	42 390,78	0,00	42 390,78	0,00
43393	Equipamento de Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,63	0,00	3 150,63	0,00
43394	Elevadores com vídeo	0,00	0,00	0,00	0,00	459,83	0,00	459,83	0,00
43395	Decoração - Porta do elevador	0,00	0,00	0,00	0,00	819,99	0,00	819,99	0,00
43396	Dispositivos Inova. Partes de Correr	0,00	0,00	0,00	0,00	346,12	0,00	346,12	0,00
434	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17	0,00
4341	Veículos Ligeros	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17	0,00
435	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	33 314,79	0,00	33 314,79	0,00
4351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271,77	0,00	1 271,77	0,00
4352	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	408,52	0,00	408,52	0,00
4353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	11 549,89	0,00	11 549,89	0,00
4354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	13 193,99	0,00	13 193,99	0,00
4355	Equipamentos Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316,52	0,00	2 316,52	0,00
4359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 572,10	0,00	4 572,10	0,00
437	Outros ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 169,65	0,00	12 169,65	0,00
4379	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 169,65	0,00	12 169,65	0,00
437	Depreciações acumuladas	0,00	4 131,18	0,00	4 131,18	0,00	286 043,79	0,00	286 043,79
4382	Edifícios e Outros Construídos	0,00	3 801,17	0,00	3 801,17	0,00	66 288,48	0,00	66 288,48
43871	Edifícios	0,00	3 801,17	0,00	3 801,17	0,00	64 975,29	0,00	64 975,29
43829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313,09	0,00	1 313,09
4383	Equipamento Básico	0,00	280,06	0,00	280,06	0,00	62 743,20	0,00	62 743,20
43831	Equipamento de Aquecimento de Uretas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 541,94	0,00	7 541,94
43832	Equipamento Médico-hospitalar e de Diagnóstico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985,26	0,00	985,26
43836	Máquinas Móveis e Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724,73	0,00	724,73
43839	Outros	0,00	280,06	0,00	280,06	0,00	53 492,83	0,00	53 492,83
4384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17
43841	Veículos Ligeros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17
43843	Equipamento Administrativo	0,00	69,93	0,00	69,93	0,00	33 314,79	0,00	33 314,79

FIM - Informação Sistema, S.A.

Proc. por Computador - VISEUGEST LIDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433451	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.271,77	1.271,77
433452	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403,32	403,32
433453	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.549,89	11.549,89
433454	Equipamento Informático	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00	0,00	11.395,99	11.395,99
433455	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.316,52	2.316,52
433459	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.572,10	4.572,10
43387	Outros ativos não tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.169,05	12.169,05
433879	Outras imobilizações Corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.169,05	12.169,05
44	Ativos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09
442	Outros ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09
4428	Acertizações contabilizadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09
56	Reservações transiêntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09
59	Outros vestígios nas fidejuss participativas	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	0,00	143.034,99	16.112,17	159.147,16
593	Subsídios	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	0,00	1.133,27	298.592,81	299.726,08
5932	Outros	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	0,00	1.133,27	31.731,54	33.863,08
59322	CMS - Subsídios para Obras	897,84	0,00	897,84	0,00	0,00	897,84	22.139,38	23.037,22
59323	Câmara Municipal de Santa Comba Dão	99,76	0,00	99,76	0,00	0,00	99,76	2.793,26	2.893,86
59324	Fundação Calouste Gulbenkian	135,67	0,00	135,67	0,00	0,00	135,67	3.798,90	4.065,94
594	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.861,27	260.826,21
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	43.240,32	0,00	43.240,32	0,00	0,00	43.240,32	0,00	43.240,32
612	Matérias primas, subsidiárias e de consumo	42.925,16	0,00	42.925,16	0,00	0,00	42.925,16	0,00	42.925,16
6121	Matérias Primas	42.925,16	0,00	42.925,16	0,00	0,00	42.925,16	0,00	42.925,16
61211	Cedexes Alimentares	42.925,16	0,00	42.925,16	0,00	0,00	42.925,16	0,00	42.925,16
614	Material de consumo	315,16	0,00	315,16	0,00	0,00	315,16	0,00	315,16
6143	Musical Hotelaria	315,16	0,00	315,16	0,00	0,00	315,16	0,00	315,16
62	Fornecedores e serviços externos	22,58	182,42	159,84	162,42	289,47	48.275,73	289,47	48.565,20
623	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.881,41	0,00	14.881,41
6231	Técnicos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.511,33	0,00	3.511,33
6233	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641,63	0,00	641,63

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 7 de 10

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
6215	Comissões	0,00	0,00	0,00	542,95	0,00	542,95
6216	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	10 145,50	0,00	10 145,50
62161	Instalações	0,00	0,00	0,00	30,75	0,00	30,75
62162	Equipamentos	0,00	0,00	0,00	2 118,64	0,00	2 118,64
62163	Viagens	0,00	0,00	0,00	7 996,11	0,00	7 996,11
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	1 403,92	0,00	1 403,92
6231	Ferramentas e utensílios de trabalho rápido	0,00	0,00	0,00	978,59	0,00	978,59
6233	Materiais de escritório	0,00	0,00	0,00	217,44	0,00	217,44
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	113,89	0,00	113,89
624	Energia e Ecodest	22,58	0,00	22,58	21 200,57	0,00	21 200,57
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	4 870,93	0,00	4 870,93
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	7 601,44	0,00	7 601,44
62421	Viagens	0,00	0,00	0,00	7 601,44	0,00	7 601,44
6243	Água	22,58	0,00	22,58	2 006,28	0,00	2 006,28
6244	Gás propano	0,00	0,00	0,00	6 213,43	0,00	6 213,43
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	508,49	0,00	508,49
625	Serviços diversos	0,00	162,42	162,42	10 183,88	269,47	10 453,35
6252	Comunicação	0,00	0,00	0,00	1 187,51	0,00	1 187,51
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	2 183,77	16,18	2 199,95
62631	Marcas Brancas	0,00	0,00	0,00	551,10	0,00	551,10
62632	Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	200,23	0,00	200,23
62633	Automóvel	0,00	0,00	0,00	1 633,54	16,18	1 649,72
62634	Responsabilidade Civil	0,00	0,00	0,00	91,31	0,00	91,31
62635	Evénio Seguro	0,00	0,00	0,00	129,37	0,00	129,37
6267	Impostos, taxas e contribuições	0,00	162,42	162,42	7 112,50	252,59	7 365,09
63	Gastos com o Pessoal	17 764,72	0,00	17 764,72	149 620,49	345,24	149 965,73
632	Remunerações do pessoal	14 378,00	0,00	14 378,00	129 490,05	184,68	130 674,73
6321	Vencimentos	13 528,00	0,00	13 528,00	103 205,87	170,68	103 376,55
6322	Remunerações Adicionais	840,00	0,00	840,00	17 284,18	14,00	17 298,18
63221	Subsídios de Alimentação	0,00	0,00	0,00	1 479,00	0,00	1 479,00
63222	Outras Extrasalariais	0,00	0,00	0,00	957,53	0,00	957,53

FIM - Informativos System, SA

Proc. por Computador - VISEUGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 8 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63228	Outras	442,00	0,00	442,00	0,00	14 847,65	14,00	14 833,65	0,00
632282	Diversidades	442,00	0,00	442,00	0,00	3 923,70	14,00	3 909,70	0,00
632284	Verbas Peligrosas Ocuadas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972,06	0,00	1 972,06	0,00
632285	Subs. Cesepção/Cerções Mensal	2,00	0,00	0,00	0,00	6 013,28	0,00	6 013,28	0,00
632287	Feriados	2,00	0,00	0,00	0,00	859,33	0,00	859,33	0,00
632288	Premios	0,00	0,00	0,00	0,00	479,26	0,00	479,26	0,00
633	Encargos sobre remunerações	3 386,52	0,00	3 386,52	0,00	24 345,81	41,33	24 304,48	0,00
6331	Segurança Social	3 386,52	0,00	3 386,52	0,00	24 314,71	41,33	24 273,38	0,00
6332	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	30,30	0,00	30,30	0,00
636	Seguros de solidários no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 318,43	19,23	3 299,20	0,00
638	Outras garantias com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 477,00	0,00	1 477,00	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 477,00	0,00	1 477,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	4 151,18	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	0,00
645	Activos fixos tangíveis	4 151,18	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	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 Dado	280,06	0,00	280,06	0,00	280,06	0,00	280,06	0,00
64236	Outro	280,06	0,00	280,06	0,00	280,06	0,00	280,06	0,00
6427	Outros activos fixos tangíveis	69,95	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00
64275	Equipamentos Administrativos	69,95	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00
642754	Equipamento Informático	69,95	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00	69,95	0,00
68	Outros passivos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388,19	0,00	2 388,19	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388,19	0,00	2 388,19	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343,06	0,00	2 343,06	0,00
68812	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343,06	0,00	2 343,06	0,00
6884	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	45,13	0,00	45,13	0,00
688403	Despesas de Juros e Comiss.	0,00	0,00	0,00	0,00	17,65	0,00	17,65	0,00
688409	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	17,44	0,00	17,44	0,00
69	Outros de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	381,24	0,00	381,24	0,00
691	Juros reportados	0,00	0,00	0,00	0,00	381,24	0,00	381,24	0,00
6911	Juros de financiamentos recebidos	0,00	0,00	0,00	0,00	381,24	0,00	381,24	0,00

PIM - Information Systems, SA

Preo. por Computador - VISEUGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 9 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 989,00	0,00	91 989,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 858,00	0,00	90 858,00
7214	Tarefas Mide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 858,00	0,00	90 858,00
72142	Centros de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 797,00	0,00	30 797,00
72143	Apoio Doméstico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 261,00	0,00	39 261,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931,00	0,00	1 931,00
72501	Deduções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 835,00	0,00	1 835,00
72502	Ajudas sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00
72509	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00	0,00	66,00
73	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 237,57	0,00	179 237,57
731	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 037,57	0,00	175 037,57
7311	RSJ, IP - Centro Diurno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 307,62	0,00	171 307,62
73116	Tarefas Mide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 307,62	0,00	171 307,62
7311412	Centros de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 404,22	0,00	61 404,22
7311414	Apoio Doméstico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 703,46	0,00	199 703,46
7318	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 930,35	0,00	3 930,35
733	Doações e legados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
7331	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
73311	Doutores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
73	Outras rendimentos	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	2 559,32	0,00	2 559,32
737	Reverências em Investimentos não Específicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,92	0,00	492,92
7372	Salários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,92	0,00	492,92
744	Outros	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	2 066,40	0,00	2 066,40
7441	Concepções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,31	0,00	33,31
74412	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,31	0,00	33,31
748	Inscrição de rubricas para investimentos	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27
74812	Outros	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27	0,00	1 133,27
74813	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,82	0,00	899,82
74853	Doutores Ceça	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173,87	0,00	173,87
74859	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725,95	0,00	725,95
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	16 112,57	16 112,57	0,00	8,83

FIM - Informações System, SA

Proc. por Computador - VISEUGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 10 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
818	Remuneração líquida	2,00	0,00	0,00	2,00	15 112,57	0,00	2,00
	Totais	111 454,63	111 454,63	68 214,11	68 214,11	1 756 330,41	943 640,35	541 642,39
	Saldo Geral							

BALANCETE DEPOIS DO
APURAMENTO DE
RESULTADOS

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COLTO DO MOSTEIRO

Balancete de Razão

Resultados / 2021

Data: 13-05-2022

(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	66 801,00	37 521,88	8 079,15	2,00
12	Depósitos a ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	331 272,61	238 206,94	123 062,67	0,00
21	Clientes e Utezas	0,00	0,00	0,00	0,00	187 162,00	91 379,00	15 232,56	651,50
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	167 896,65	115 634,65	2 234,72	30 792,26
23	Prezial	0,00	0,00	0,00	0,00	104 209,10	106 372,23	0,00	143,13
24	Emprestos e outras empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	43 147,15	47 523,24	1 087,50	3 448,59
25	Fiscalizações ordens	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	54 202,00	0,00	50 000,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	27 337,99	40 023,91	184,74	17 833,70
28	Diferenças	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482,20	1 787,29	1 695,00	0,00
31	Consumos	0,00	0,00	0,00	0,00	45 211,79	46 211,79	0,00	0,00
33	Máquinas-ferramentas, atualizações e de software	0,00	0,00	0,00	0,00	44 058,77	43 242,32	820,45	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603,64	12,25	1 591,39	0,00
43	Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	411 318,27	286 043,79	411 318,27	286 043,79
44	Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	3 441,09	1 441,09	1 441,09	1 441,09
55	Reservas acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	143 034,59	16 112,57	126 922,42	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 137,27	208 592,81	0,00	297 632,54
61	Quota das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	43 240,32	0,00	43 240,32	43 240,32	43 240,32	0,00	0,00
62	Fornecedores e serviços externos	0,00	48 006,31	0,00	48 006,31	48 275,73	48 275,73	0,00	0,00
63	Gastos com o Prezial	0,00	149 385,23	0,00	149 385,23	149 520,49	149 630,49	0,00	0,00
64	Outras de depreciação e de amortização	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	4 151,18	4 151,18	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	2 588,19	0,00	2 588,19	2 588,19	2 588,19	0,00	0,00
65	Gastos de financiamento	0,00	381,24	0,00	381,24	381,24	381,24	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	51 595,08	0,00	51 595,08	0,00	51 595,08	91 985,00	0,00	0,00
73	Subsídios, doações e legados à exploração	179 237,57	0,00	179 237,57	0,00	179 237,57	179 237,57	0,00	0,00
78	Outras receitas	2 559,32	0,00	2 559,32	0,00	2 559,32	2 559,32	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	273 786,25	259 820,09	0,00	26 033,80	285 898,85	315 932,66	0,00	25 233,80
Totais		547 572,58	547 572,58	373 786,25	273 785,29	2 303 582,09	2 303 932,99	653 882,00	693 885,90
Saldo-Geral									

TAM - Informatica Systems, SA

Proc. por Computador - VISEQUEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUJO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Debito	Credito	Saldo Debito	Saldo Credito	Debito	Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	64 001,00	57 921,18	6 079,15	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	64 001,00	57 921,18	6 079,15	0,00
12	Dedução e orden	0,00	0,00	0,00	0,00	181 272,61	218 209,96	123 692,67	0,00
121	CCD - 0762021824431	0,00	0,00	0,00	0,00	338 772,61	233 953,74	73 816,87	0,00
123	Moçoim - 115 10 0000961-8	0,00	0,00	0,00	0,00	51 500,00	2 256,28	49 243,80	0,00
21	Clientes e Utiens	0,00	0,00	0,00	0,00	101 160,00	92 379,00	15 212,50	671,50
211	Clientes e utensios c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	101 160,00	92 379,00	15 212,50	671,50
217	Utiens	0,00	0,00	0,00	0,00	101 160,00	92 379,00	15 212,50	671,50
2171	Clientes de D.H.	0,00	0,00	0,00	0,00	36 026,50	29 843,50	6 183,00	0,00
2172	Agencia Desembolsos	0,00	0,00	0,00	0,00	67 813,50	58 494,00	9 049,50	8,00
21799	Diferença de vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620,00	4 271,50	0,00	691,50
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	507 006,65	115 634,69	2 224,72	10 792,76
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	507 006,65	115 634,69	2 224,72	10 792,76
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	507 006,65	115 634,69	2 224,72	10 792,76
22103	Bent Coal - Equipamentos Eleétricos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	277,66	526,43	0,00	248,77
22107	Tubo e Saldadura Abon de Força de Mar	0,00	0,00	0,00	0,00	11 781,47	12 606,54	0,00	825,07
22116	Primas Cruz, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 593,78	7 593,78	0,00	0,00
22122	Luís Miguel Bastos Cascais	0,00	0,00	0,00	0,00	928,38	928,38	0,00	0,00
22126	José Alberto Simões, Ugra, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	522,04	520,96	0,00	0,00
22127	P.R. V.A. Pulo - Rijo e Rocha de and., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930,27	8 672,24	0,00	1 742,07
22124	Thaddeus - Construção de Prumo, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,30	0,00	12,30
22133	VISEUCOAST, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623,60
22138	Caixa Portuguesa Paroquial, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980,30	3 603,90	0,00	454,68
22141	Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762,18	9 200,84	0,00	0,00
22142	Edson Alarcosque, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	260,45	260,45	0,00	0,00
22146	Agua da Flandra	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830,63	3 900,21	0,00	99,58
22160	Craxera	0,00	0,00	0,00	0,00	4 429,62	4 420,61	0,01	0,00
22166	Ecrag- Equip. Matic Agenteho, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	862,18	862,18	0,00	0,00
22187	Chusula da Ribeiro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	28,24	31,24	0,00	0,00
22188	Operadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	765,06	765,06	0,00	0,00

F3M - Informatica Sistema, SA

Proc. por Computador - VISBUDGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Data: 13-05-2022
Página: 2 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221169	Geoparkcity	0,00	0,00	0,00	0,00	641,63	641,63	0,00	0,00
221170	Acedes Adecta Gaspar & Fina, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113,59	0,00	1.113,59
221172	Companhia Seguros Fidelidade Nacional, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.030,29	2.071,68	0,00	941,39
221173	MICO - Serviços de Consult. e Manutenção, S.A. PT	0,00	0,00	0,00	0,00	1.104,13	1.196,76	0,00	93,63
221177	Asa Ferregal - Companhia Seguros, S.A. - Agens	0,00	0,00	0,00	0,00	1.117,40	1.378,21	0,00	248,78
221180	Foncteur	0,00	0,00	0,00	0,00	3.583,96	4.294,76	0,00	462,74
221181	Clara Stecker Soc. unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3.829,99	4.422,83	0,00	572,81
221184	LEDA&Cia	0,00	0,00	0,00	0,00	392,44	392,44	0,00	0,00
221186	Engenheiro de Segurancas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2.229,10	3.157,48	0,00	922,48
221191	Quezer - Casas Construtoras, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	7.243,99	7.589,46	0,00	445,41
221195	EDP Comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	2.660,10	2.660,20	0,00	0,00
221196	RAA Administrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	121,00	123,00	0,00	0,00
221198	Quercus	0,00	0,00	0,00	0,00	21.499,17	21.797,53	1.786,44	1.064,69
221198021	Vendedor - Energia Solar e Apuramentos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	196,80	196,80	0,00	0,00
221198029	Delight - Produtos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	7.569,45	7.569,45	0,00	0,00
221198011	Fuqura - Serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3.006,45	3.006,45	0,00	0,00
221198018	Via&Acessar	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,93	3.712,60	518,33	0,00
221198019	AT5 - António Pereira & Sousa	0,00	0,00	0,00	0,00	4.184,27	3.525,75	658,51	0,00
221198020	Jorge & Oreste Simões	0,00	0,00	0,00	0,00	3.997,37	3.148,79	448,58	0,00
221198021	Tapete&Cia	0,00	0,00	0,00	0,00	3.511,49	3.449,47	91,02	0,00
221198022	Onip Power	0,00	0,00	0,00	0,00	2.845,51	2.848,51	0,00	0,00
221198023	Olmar	0,00	0,00	0,00	0,00	192,62	192,62	0,00	0,00
221198024	Zerich	0,00	0,00	0,00	0,00	362,98	1.386,98	0,00	1.084,66
221198025	Digital Director, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	267,22	267,22	0,00	0,00
221198026	Lanatica	0,00	0,00	0,00	0,00	1.444,16	1.444,16	0,00	0,00
221198027	Ferrovias - Fabricação de Veículos Especiais, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1.073,80	1.073,88	0,00	8,08
23	Fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	196.209,10	196.372,23	0,00	163,13
231	Resenhas e pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	196.209,10	196.209,18	0,00	0,00
2312	Ac. fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,13	0,00	0,00
2313	Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,13	0,00	0,00
2314	Out. e pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,13	0,00	163,13

Z&M - Informática Systems, SA

Párc. por Computador - VISUAGENT LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Páginas: 3 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24	Índice e outras taxas fixadas	8,29	0,00	0,00	0,00	43 167,15	47 518,25	1 087,59	3 441,55
242	Zetiqueta de imposto sobre rendimento	0,29	0,00	0,00	0,00	4 780,00	5 888,00	0,00	300,00
2421	Sólos e Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780,00	5 888,00	0,00	300,00
240	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,90	0,00	0,00	0,00	2 621,37	1 533,87	1 087,50	0,00
2408	IVA - Rendimentos profissões	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621,37	1 533,87	1 087,50	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	37 566,76	49 479,68	0,00	3 112,92
247	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	399,02	434,69	0,00	35,57
25	Transacções de dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
251	Instalações de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
2511	Imprestimos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	54 200,00	0,00	50 000,00
25111	Imprestimos bancários - Prémio Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	0,00	4 200,00
251111	Moedas - 115,35,000397-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
25112	Emprestimos bancários - Prémio Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	50 000,00	0,00	45 800,00
251121	Moedas - 115,35,000397-5	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	50 000,00	0,00	45 800,00
27	Diversos outros a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	22 517,99	40 028,95	184,74	17 787,10
272	Deviduras e créditos por prestações (parcelado) eventual	0,00	0,00	0,00	0,00	22 517,99	39 854,85	0,00	17 787,10
2722	Créditos por prestações de passivo	0,00	0,00	0,00	0,00	22 517,99	39 854,85	0,00	17 787,10
27221	Rendimentos a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	21 579,01	29 297,57	0,00	17 796,52
27224	Eletividade - FIDP	0,00	0,00	0,00	0,00	189,81	380,81	0,00	0,00
27225	Água - Água do Pinarulo	0,00	0,00	0,00	0,00	51,72	74,20	0,00	22,58
2725	GAI	0,00	0,00	0,00	0,00	359,21	390,21	0,00	0,00
278	Diversos dividendos e renditas	0,00	0,00	0,00	0,00	266,24	130,10	184,74	68,50
27801	Centro Cultural do Dax, Lda - Caxojo	0,00	0,00	0,00	0,00	79,81	0,00	79,81	0,00
27805	Rendimentos da Capitaliza	0,00	0,00	0,00	0,00	184,93	0,00	184,93	0,00
27807	Ercomat de Almeida Simões (2222222216)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,60	0,00	68,60
27808	Maria da Graça Vieira de Sálviz Oliveira - 113400981	0,00	0,00	0,00	0,00	81,58	67,90	0,00	0,00
28	Diferenças	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482,29	1 787,29	1 695,00	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482,29	1 787,29	1 695,00	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315,81	1 754,73	1 561,28	0,00
28112	Acidente de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564,71	915,57	1 561,14	0,00
28113	Alvaráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	799,81	381,60	277,81	0,00

FIM - Informação Sistema, SA

Proc. por Computador - VISEUDIST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 4 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24114	Matrícios	0,00	0,00	0,00	0,00	226,23	226,23	0,00	0,00
24115	Zoogeabilidade Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	91,31	91,31	0,00	0,00
24116	Fundo Seguro	0,00	0,00	0,00	0,00	58,13	0,00	58,13	0,00
2412	Reservas Autogeradas	0,00	0,00	0,00	0,00	154,91	0,00	154,91	0,00
2413	Prémios de Cegadas - Operativas	0,00	0,00	0,00	0,00	107,27	52,56	54,71	0,00
31	Consumos	0,00	0,00	0,00	0,00	46.211,79	46.211,79	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subprodutos e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	44.980,14	44.980,14	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	44.664,98	44.664,98	0,00	0,00
31211	Consumo Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	44.664,98	44.664,98	0,00	0,00
3122	Substâncias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	315,16	315,16	0,00	0,00
31222	Material Heletrico	0,00	0,00	0,00	0,00	315,16	315,16	0,00	0,00
318	Despesas e abateimentos em consumos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.231,65	1.231,65	0,00	0,00
31801	Reservações de "VALORIZAÇÕES"	0,00	0,00	0,00	0,00	1.231,65	1.231,65	0,00	0,00
33	Medições-primas, subprodutos e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	44.960,77	43.240,32	820,45	0,00
331	Medições-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	43.580,15	42.925,16	658,03	0,00
3311	Consumo Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	43.580,15	42.925,16	658,03	0,00
332	Medições subprodutos	0,00	0,00	0,00	0,00	477,28	315,16	162,42	0,00
3322	Material Heletrico	0,00	0,00	0,00	0,00	315,16	315,16	0,00	0,00
3323	Artigos de Higiene e Limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	162,42	0,00	162,42	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603,64	1.603,64	1.591,39	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603,64	1.603,64	1.591,39	0,00
4138	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603,64	1.603,64	1.591,39	0,00
413801	Fundo Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1.603,64	1.603,64	1.591,39	0,00
43	Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	411.518,27	246.043,79	411.518,27	246.043,79
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	411.518,27	246.043,79	411.518,27	246.043,79
4332	Edificios e outros construçoes	0,00	0,00	0,00	0,00	191.371,60	191.371,60	191.371,60	191.371,60
43321	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	190.858,31	190.858,31	190.858,31	190.858,31
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313,29	0,00	1.313,09	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	63.136,86	63.136,86	63.136,86	63.136,86
43331	Equipamento de Alojamento de Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	7.541,04	7.541,04	7.541,04	7.541,04
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Recreio	0,00	0,00	0,00	0,00	983,78	983,78	983,78	983,78

EOM - Informatica Sistema, SA

Proc. por Computador - VISI@GEST.LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 5 de 10

Data: 13-05-2022

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
40306	Materiais Móveis e Operários	0,00	0,00	0,00	0,00	724,75	0,00	724,75	0,00
40309	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	53 884,41	0,00	53 884,41	0,00
403091	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	6 517,94	0,00	6 517,94	0,00
403092	Equipamentos de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	42 390,76	0,00	42 390,76	0,00
403093	Equipamento de Apoio ao Centro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,63	0,00	3 150,63	0,00
403094	Frituras sem valor	0,00	0,00	0,00	0,00	459,03	0,00	459,03	0,00
403095	Divulgação - Póster e cartaz	0,00	0,00	0,00	0,00	819,09	0,00	819,09	0,00
403096	Reserva para - Fortes de Couto	0,00	0,00	0,00	0,00	546,12	0,00	546,12	0,00
40304	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	211 526,17	0,00	211 526,17	0,00
403041	Veículos ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17	0,00
40305	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	33 314,79	0,00	33 314,79	0,00
403061	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271,77	0,00	1 271,77	0,00
40307	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	408,52	0,00	408,52	0,00
403073	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	11 549,89	0,00	11 549,89	0,00
40304	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	13 195,99	0,00	13 195,99	0,00
40305	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316,52	0,00	2 316,52	0,00
40309	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 572,10	0,00	4 572,10	0,00
40307	Outros veículos fiscais ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 169,05	0,00	12 169,05	0,00
40309	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 169,05	0,00	12 169,05	0,00
40308	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	286 043,79	0,00	286 043,79	0,00
40307	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	66 288,48	0,00	66 288,48	0,00
403021	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	64 975,39	0,00	64 975,39	0,00
403029	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313,09	0,00	1 313,09	0,00
40303	Equipamento Passivo	0,00	0,00	0,00	0,00	62 745,30	0,00	62 745,30	0,00
403031	Equipamento de Aquecimento de Uti-lizadores	0,00	0,00	0,00	0,00	7 541,54	0,00	7 541,54	0,00
403032	Equipamento Médico-Jonctivo e de Pro-fecção	0,00	0,00	0,00	0,00	985,76	0,00	985,76	0,00
403035	Máquinas Móveis e Operários	0,00	0,00	0,00	0,00	724,75	0,00	724,75	0,00
403039	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	53 492,85	0,00	53 492,85	0,00
40304	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17	0,00
403041	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	111 526,17	0,00	111 526,17	0,00
40305	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	33 314,79	0,00	33 314,79	0,00

ESM - Informática Systems, SA

Proc. por Computador - VISI@GEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
433821	Mobilização e Usos Gerais Administrativos	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	1.271,77	2,00	1.271,77	
433822	Materiais de Escritório	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	408,52	2,00	408,52	
433833	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.549,89	0,00	11.549,89	
433834	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.193,99	0,00	13.193,99	
433835	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.316,32	0,00	2.316,32	
433839	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.572,10	0,00	4.572,10	
43387	Outros valores fiéis ao templo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.169,03	0,00	12.169,03	
433879	Outros Investimentos Corporais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.169,03	0,00	12.169,03	
44	Ativos Imateriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09	1.441,09	
442	Outros ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09	1.441,09	
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	0,00	1.441,09	
4423	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09	
44233	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441,09	1.441,09	
56	Reservados mandados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.110,57	125.972,42	8,00	
56	Outros valores nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133,27	298.992,81	0,00	297.439,54
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133,27	31.731,54	0,00	30.598,27
5932	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133,27	31.731,54	0,00	30.598,27
59322	CRUST - Subsídios para Obras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897,84	22.139,38	0,00	24.241,54
59323	Comunidade Municipal de Santa Comba Dão	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,76	2.793,26	0,00	2.693,56
59324	Fundações Calouste Gulbenkian	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133,67	3.798,90	0,00	3.663,23
594	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.861,27	0,00	266.861,27
61	Contas das mercadorias vendidas e das matérias em processamento	0,00	43.240,32	0,00	43.240,32	43.240,32	43.240,32	43.240,32	0,00	0,00
612	Materiais-primas, subprodutos e de consumo	0,00	42.925,16	0,00	42.925,16	42.925,16	42.925,16	42.925,16	0,00	0,00
6121	Materiais Primos	0,00	42.925,16	0,00	42.925,16	42.925,16	42.925,16	42.925,16	0,00	0,00
61211	Geleiras Alimentares	0,00	42.925,16	0,00	42.925,16	42.925,16	42.925,16	42.925,16	0,00	0,00
614	Materiais de consumo	0,00	315,16	0,00	315,16	315,16	315,16	315,16	0,00	0,00
6143	Materiais (fornecedores)	0,00	315,16	0,00	315,16	315,16	315,16	315,16	0,00	0,00
62	Fornecedores e serviços externos	0,00	48.006,31	0,00	48.006,31	48.006,31	48.006,31	48.006,31	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	14.881,41	0,00	14.881,41	14.881,41	14.881,41	14.881,41	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	3.551,33	0,00	3.551,33	3.551,33	3.551,33	3.551,33	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	641,63	0,00	641,63	641,63	641,63	641,63	0,00	0,00

E3M - Information Systems, SA

Proc. por Computador - VISEUGEST.LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Data: 13-05-2022
Página: 7 de 10

Cota	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6225	Caridade	0,00	542,93	0,00	542,93	0,00	542,93	0,00	0,00
6226	Conservação e manutenção	0,00	10.145,50	0,00	10.145,50	10.145,50	10.145,50	0,00	0,00
62261	Manutenção	0,00	38,73	0,00	38,73	38,73	38,73	0,00	0,00
62262	Equipamentos	0,00	2.118,64	0,00	2.118,64	2.118,64	2.118,64	0,00	0,00
62263	Viagens	0,00	7.996,11	0,00	7.996,11	7.996,11	7.996,11	0,00	0,00
623	Manutenção	0,00	1.309,92	0,00	1.309,92	1.309,92	1.309,92	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	978,59	0,00	978,59	978,59	978,59	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	217,44	0,00	217,44	217,44	217,44	0,00	0,00
6234	Arquitetura para obras	0,00	113,89	0,00	113,89	113,89	113,89	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	21.200,57	0,00	21.200,57	21.200,57	21.200,57	0,00	0,00
6241	Especialidade	0,00	4.870,93	0,00	4.870,93	4.870,93	4.870,93	0,00	0,00
6242	Condicionais	0,00	7.601,44	0,00	7.601,44	7.601,44	7.601,44	0,00	0,00
62421	Vazeiras	0,00	7.601,44	0,00	7.601,44	7.601,44	7.601,44	0,00	0,00
6243	Água	0,00	2.006,28	0,00	2.006,28	2.006,28	2.006,28	0,00	0,00
6244	Gás propano	0,00	6.213,43	0,00	6.213,43	6.213,43	6.213,43	0,00	0,00
6248	Outros	0,00	508,49	0,00	508,49	508,49	508,49	0,00	0,00
625	Serviços diversos	0,00	10.614,41	0,00	10.614,41	10.614,41	10.614,41	0,00	0,00
6252	Comunicação	0,00	1.187,51	0,00	1.187,51	1.187,51	1.187,51	0,00	0,00
6263	Siguras	0,00	2.569,29	0,00	2.569,29	2.569,29	2.569,29	0,00	0,00
62631	MULTI Riscos	0,00	331,18	0,00	331,18	331,18	331,18	0,00	0,00
62632	Acidentes Pessoais	0,00	200,25	0,00	200,25	200,25	200,25	0,00	0,00
62633	Autosvel	0,00	1.997,86	0,00	1.997,86	1.997,86	1.997,86	0,00	0,00
62634	Responsabilidade Civil	0,00	81,31	0,00	81,31	81,31	81,31	0,00	0,00
62635	Emprego Seguro	0,00	129,57	0,00	129,57	129,57	129,57	0,00	0,00
6267	Limpza, higiene e conforto	0,00	6.837,61	0,00	6.837,61	7.110,63	7.110,60	0,00	0,00
63	Querosene O Fossil	0,00	149.318,25	0,00	149.318,25	149.630,49	149.630,49	0,00	0,00
632	Manutenção do pessoal	0,00	120.301,37	0,00	120.301,37	120.490,05	120.490,05	0,00	0,00
6321	Manutenção	0,00	103.021,19	0,00	103.021,15	103.205,87	103.205,87	0,00	0,00
6322	Manutenção Adiantada	0,00	17.270,18	0,00	17.270,18	17.284,18	17.284,18	0,00	0,00
63231	Salários de Alimentação	0,00	1.479,09	0,00	1.479,09	1.479,09	1.479,09	0,00	0,00
63232	Horas Extraordinárias	0,00	957,53	0,00	957,53	957,53	957,53	0,00	0,00

PDM - Informatica System, SA

Proc. por Computador - VISEUGEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COULTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Data: 13-05-2022
Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63228	Outras	0,00	14 833,65	0,00	14 833,65	14 847,65	14 847,65	0,00	0,00
632282	Diversidade	0,00	5 505,70	0,00	5 505,70	5 520,70	5 520,70	0,00	0,00
632284	Festas/Folgas não Ordenadas	0,00	1 972,08	0,00	1 972,08	1 972,08	1 972,08	0,00	0,00
632285	Receita Desportivos/Convénios/Parceiros	0,00	6 013,28	0,00	6 013,28	6 013,28	6 013,28	0,00	0,00
632287	Feriados	0,00	839,33	0,00	839,33	839,33	839,33	0,00	0,00
632288	Formações	0,00	479,26	0,00	479,26	479,26	479,26	0,00	0,00
631	Encargos sobre remunerações	0,00	24 303,68	0,00	24 303,68	24 348,01	24 348,01	0,00	0,00
6351	Segurança Social	0,00	24 273,28	0,00	24 273,28	24 318,71	24 318,71	0,00	0,00
6352	Parcela da Causada de Compensação de Trabalho	0,00	30,30	0,00	30,30	30,30	30,30	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	3 099,20	0,00	3 099,20	3 118,43	3 118,43	0,00	0,00
638	Quotas sociais com o pessoal	0,00	1 677,00	0,00	1 677,00	1 677,00	1 677,00	0,00	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	1 677,00	0,00	1 677,00	1 677,00	1 677,00	0,00	0,00
64	Quotas de depreciação e de amortização	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	4 151,18	4 151,18	0,00	0,00
642	Atividades temporais	0,00	4 151,18	0,00	4 151,18	4 151,18	4 151,18	0,00	0,00
6422	Edifícios e Obras Construídas	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 fixo	0,00	280,06	0,00	280,06	280,06	280,06	0,00	0,00
64239	Outros	0,00	280,06	0,00	280,06	280,06	280,06	0,00	0,00
6427	Outros serviços fixos temporais	0,00	60,95	0,00	60,95	60,95	60,95	0,00	0,00
64275	Equipamento Administrativo	0,00	60,95	0,00	60,95	60,95	60,95	0,00	0,00
642754	Equipamento Informático	0,00	60,95	0,00	60,95	60,95	60,95	0,00	0,00
68	Outras quotas	0,00	2 588,19	0,00	2 588,19	2 588,19	2 588,19	0,00	0,00
681	Outras	0,00	2 588,19	0,00	2 588,19	2 588,19	2 588,19	0,00	0,00
6811	Contribuições relativas a períodos anteriores	0,00	2 588,19	0,00	2 588,19	2 588,19	2 588,19	0,00	0,00
68112	Outras	0,00	2 543,06	0,00	2 543,06	2 543,06	2 543,06	0,00	0,00
68118	Outras não especificadas	0,00	45,13	0,00	45,13	45,13	45,13	0,00	0,00
6811803	Outras de Juros e Custas	0,00	37,69	0,00	37,69	37,69	37,69	0,00	0,00
6811809	Outras	0,00	7,44	0,00	7,44	7,44	7,44	0,00	0,00
69	Quotas de financiamento	0,00	381,24	0,00	381,24	381,24	381,24	0,00	0,00
691	Juros reportados	0,00	381,24	0,00	381,24	381,24	381,24	0,00	0,00
6911	Juros de Financiamentos obtidos	0,00	381,24	0,00	381,24	381,24	381,24	0,00	0,00

P.M. - Informática Systems, SA

Proc. por Computador - VISIUDGEST LDA

CENTRO SOCIAL PARROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Data: 13-05-2022
Página: 9 de 10

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72	Prestações de serviços	91.989,80	0,00	91.989,80	0,00	91.989,80	0,00	91.989,80	0,00
711	Quotas das subscrituras, Mercadorias e Materializados de Consumo	90.034,00	0,00	90.034,00	0,00	90.034,00	0,00	90.034,00	0,00
714	Terceria Mensal	90.034,00	0,00	90.034,00	0,00	90.034,00	0,00	90.034,00	0,00
71443	Centros de Dia	30.797,00	0,00	30.797,00	0,00	30.797,00	0,00	30.797,00	0,00
71440	Apoio Domiciliário	59.240,00	0,00	59.240,00	0,00	59.240,00	0,00	59.240,00	0,00
725	Serviços secundários	1.991,00	0,00	1.991,00	0,00	1.991,00	0,00	1.991,00	0,00
72501	Deslocações	1.835,00	0,00	1.835,00	0,00	1.835,00	0,00	1.835,00	0,00
72522	Ajuda Material	32,00	0,00	32,00	0,00	32,00	0,00	32,00	0,00
72529	Outros serviços	64,00	0,00	64,00	0,00	64,00	0,00	64,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	179.237,97	0,00	179.237,97	0,00	179.237,97	0,00	179.237,97	0,00
751	Subsídios dos Institutos Públicos	175.037,97	0,00	175.037,97	0,00	175.037,97	0,00	175.037,97	0,00
75111	ISL (P - Centro Diurno)	171.107,62	0,00	171.107,62	0,00	171.107,62	0,00	171.107,62	0,00
75114	Tercera Mensal	171.107,62	0,00	171.107,62	0,00	171.107,62	0,00	171.107,62	0,00
7511412	Centro de Dia	61.404,22	0,00	61.404,22	0,00	61.404,22	0,00	61.404,22	0,00
7511414	Apoio Domiciliário	109.703,40	0,00	109.703,40	0,00	109.703,40	0,00	109.703,40	0,00
7514	IEFP	3.930,35	0,00	3.930,35	0,00	3.930,35	0,00	3.930,35	0,00
753	Doações e benéficas	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
7531	Doações	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
75311	Dinheiro	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
76	Outros rendimentos	2.559,32	0,00	2.559,32	0,00	2.559,32	0,00	2.559,32	0,00
761	Rendimentos em investimentos não financeiros	492,92	0,00	492,92	0,00	492,92	0,00	492,92	0,00
7672	Subscrit	492,92	0,00	492,92	0,00	492,92	0,00	492,92	0,00
768	Diversi	2.066,40	0,00	2.066,40	0,00	2.066,40	0,00	2.066,40	0,00
7681	Cartões relativos a atividades anteriores	33,31	0,00	33,31	0,00	33,31	0,00	33,31	0,00
76812	Outros	33,31	0,00	33,31	0,00	33,31	0,00	33,31	0,00
7683	Impedimento de avaliação para investimentos	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00
76832	Outros	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00	1.133,27	0,00
7688	Outros não especificadas	899,82	0,00	899,82	0,00	899,82	0,00	899,82	0,00
768823	Diversões Orgâs	173,87	0,00	173,87	0,00	173,87	0,00	173,87	0,00
768829	Outros	725,95	0,00	725,95	0,00	725,95	0,00	725,95	0,00
81	Resultado líquido do período	273.764,26	209.820,00	0,00	26.033,80	285.894,46	215.932,66	0,00	26.033,80

FPA - Informática Sistemas, SA

Proc. por Computador - VISIRUBEST LDA

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE COUTO DO MOSTEIRO

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 13-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 10 de 10

Conta	Descrição	Mesas				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
011	Resultado antes de impostos	273 786,29	273 786,29	0,00	0,00	273 786,29	273 786,29	0,00	0,00
018	Resultado líquido	0,00	26 033,88	0,00	26 033,88	15 812,57	42 146,37	0,00	26 033,88
	Totais	547 572,58	547 572,58	273 786,29	273 786,29	2 301 562,29	2 301 932,29	693 882,20	693 882,20
	Saldo Geral								

ATAS DE APROVAÇÃO
DE CONTAS



Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro, IPSS
Instituição de Utilidade Pública: DR 3ª série, nº 205, de 05/09/95-lm.nº 24/95,
fs. 69 Lª 5 das F.S.Social

Respostas sociais: Centro de Dia / Serviço de Apoio Domiciliário

Morada: Largo José Gomes Aveiro, Nº1; Outeiro; 3440-130 Couto do Mosteiro
Telefone: 232 601 600 | Email: geral@csccm.pt

**Prestação de Contas
Ano Económico de 2021
Parecer Conselho Fiscal**

No desempenho das suas atribuições estatutárias o Conselho Fiscal acompanhou a gestão e funcionamento do Centro e examinou as contas de 2021, constatando a existência de um saldo líquido positivo do exercício no valor de 28.033,80 €, bem como saldo negativo transitado dos exercícios anteriores no valor de 126.922,42 €. As contas encontram-se elaboradas segundo as boas normas contabilísticas.

Assim, o Conselho Fiscal dá o seu parecer favorável à conta apresentada e considera que está em condições de ser aprovada.

Couto do Mosteiro, 17 de junho de 2022

Presidente
José Augusto Morais Sousa

Secretário
António Manuel Ferreira Lourenço

Vogal
Victor Manuel Alves Rodrigues



Centro Social e Paroquial
Couto do Mosteiro

Centro Social Paroquial de Couto do Mosteiro, IPSS
Instituição de Utilidade Pública: DR 3º série, nº 205, de 05/09/95-ins. nº 24/95,
Ra. 69 Lº 5 das F.S.Social

Respostas sociais: Centro de Dia / Serviço de Apoio Domiciliário

Morada: Largo José Gomes Aveiro, Nº1; Outoro: 3440-130 Couto do Mosteiro
Telefone: 232 881 600 | Email: geral@csacm.pt

Ata n 4/2022

APROVAÇÃO DE CONTAS 2021

Aos 22 dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte dois, reuniu na sua sede a Direção do Centro Social e Paroquial de Couto do Mosteiro, com a participação de todos os seus elementos e tendo como ponto único da ordem de trabalhos a análise, discussão e aprovação do Relatório Contas de 2020.

O Relatório de Contas 2021, elaborado pelo Técnico Oficial de Contas João Rui Loureiro Moita, foi apresentado pelo Senhor Presidente à direção. Verificou-se a existência de um resultado líquido positivo registado no exercício de 2021, no valor de 26.033,80 €. Constatou-se ainda que nas contas do exercício de 2021 se registou um saldo negativo transitado dos exercícios anteriores no valor de 126.922,42 €. euros. Colocado à votação, o Relatório de Contas referente ao exercício de 2021 foi aprovado por unanimidade.

Couto do Mosteiro, 22 de junho de 2022

Presidente
Carlos Martins Casal

Vice Presidente
Luís Miguel Ferreira Nunes

Tesoureira
Ana Maria Dias Saldanha de Matos Martins

1ª Secretária
Cristina Maria Teixeira Mósca

2. Secretário
Jorge Carvalho dos Santos

