

Anexo

31 de dezembro de 2022

(Montantes expressos em euros)

1 IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1– Designação da Entidade:

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE POMBAL

1.2– Sede Social:

Pombal, 5140 222 Pombal

1.3– Natureza da atividade:

Instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos

1.4– Designação da empresa-mãe:

Não aplicável.

1.5– Sede da empresa-mãe:

Não aplicável.

O Centro Social Paroquial São Mamede foi fundado em 01/01/2000 e desde então, para a realização dos seus fins e objetivos, foi criando diversas valências sociais tendo, nesta data, em funcionamento as seguintes:

Centro dia

Apoio Domiciliário

Lar para Idosos

TUC TUC

As demonstrações financeiras anexas são apresentadas em euros e foram aprovadas pela Direção.

A Direção entende que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da Instituição, bem como a sua posição e desempenho financeiros e fluxos de caixa.

2 REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a NCRF-ESNL previstas pelo SNC aprovada pelo DL n.º 36-A/2011, de 9 de março, e com as alterações introduzidas pelo DL n.º 98/2015 de 2 de junho.

2.2 - No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições à normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ENSL).

3 POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

As principais políticas contabilísticas adotadas na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

3.1 Bases de apresentação

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Instituição, de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro - ENSL.

a) Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição ou produção, o qual 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, quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação/operação dos mesmos que a Instituição espera incorrer, deduzido de depreciações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método das quotas constantes, regime de duodécimos, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Classe de Bens	Anos
Edifícios e Outras Construções	50
Equipamento básico	6 - 8
Equipamento de transporte	4 - 5
Equipamento administrativo	6

As vidas úteis e método de depreciação dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

Handwritten signature and initials in blue ink.

b) Imparidade de ativos fixos tangíveis

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis da Instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos (ou da unidade geradora de caixa) a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

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

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

c) Inventários

Os inventários encontram-se registados ao menor de entre o custo e o valor líquido de realização. O custo inclui o custo de aquisição, taxas associadas aos inventários e as despesas de transporte ou envio dos mesmos.

d) Ativos e passivos financeiros

i) Utentes e outros ativos correntes

Os saldos de utentes e de outras dívidas de terceiros são registados ao custo amortizado deduzido de eventuais perdas por imparidade. Usualmente, o custo amortizado destes ativos financeiros não difere do seu valor nominal.

ii) Caixa e depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica de "Caixa e depósitos bancários" correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários e depósitos a prazo e outras aplicações de tesouraria vencíveis a menos de três meses e para os quais o risco de alteração de valor é insignificante.

Estes ativos são mensurados ao custo amortizado. Usualmente, o custo amortizado destes ativos financeiros não difere do seu valor nominal.

iii) Fornecedores e outros passivos correntes

Os saldos de fornecedores e de outras dívidas a terceiros são registados ao custo amortizado. Usualmente, o custo amortizado destes passivos financeiros não difere do seu valor nominal.

e) Subsídios e outros apoios de entidades públicas

Os subsídios do Governo apenas são reconhecidos quando existe uma certeza razoável de que a Instituição irá cumprir com as condições de atribuição dos mesmos e de que os mesmos irão ser recebidos.

Os subsídios do Governo associados à aquisição ou produção de ativos não correntes são inicialmente reconhecidos no Fundo de Capital, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática (proporcionalmente às amortizações dos ativos subjacentes) como rendimentos do exercício durante as vidas úteis dos ativos com os quais se relacionam.

Outros subsídios do Governo são, de uma forma geral, reconhecidos como rendimentos de uma forma sistemática durante os períodos necessários para os balancear com os gastos que é suposto compensarem. Subsídios do Governo que têm por finalidade compensar perdas já incorridas ou que não têm custos futuros associados são reconhecidos como rendimentos do período em que se tornam recebíveis.

f) Rédito

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito reconhecido está deduzido do montante de devoluções, descontos e outros abatimentos.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com base na percentagem de acabamento da transação/serviço, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a Instituição;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
- A fase de acabamento da transação/serviço pode ser mensurada com fiabilidade.

g) Principais fontes de incerteza das estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados por referência à data de relato com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

Os principais juízos de valor e estimativas efetuadas na preparação das demonstrações financeiras anexas relacionam-se com a estimativa das vidas úteis de ativos fixos.

h) Especialização de exercícios

Handwritten signature and initials in the top right corner.

A Instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o princípio da especialização de exercícios, pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento do respetivo recebimento ou pagamento. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos gerados são registadas como ativos ou passivos.

1) Acontecimentos subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionam informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionam informação sobre condições ocorridas após a data do balanço são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materiais.

3.2 Alterações nas políticas contabilísticas

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

3.3 Alterações nas estimativas contabilísticas

Não se registaram no período.

3.4 Correção de erros de períodos anteriores

Não se verificaram erros materialmente relevantes em períodos anteriores.

4 ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Durante os exercícios findos em 2022 e em 2021 o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

	1-Jan-22	Periodo	Transf.	Revaloriz.	31-Dez-22
Ativo bruto					
Terrenos e recursos naturais	13.741	-	-	-	13.741
Edifícios e outras construções	574.090	13.247	-	-	587.337
Equipamento básico	82.434	3.797	-	-	86.231
Equipamento de transporte	116.012	-	-	-	116.012
Equipamento administrativo	54.147	-	-	-	54.147
Equipamento biológico	-	-	-	-	-
Outros ativos fixos tangíveis	174	-	-	-	174
Investimentos em curso	-	51.047	-	-	51.047
Total do ativo bruto	840.599	68.091	-	-	908.690
Depreciações acumuladas					
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	(198.926)	(13.257)	-	-	(212.183)
Equipamento básico	(80.480)	(888)	-	-	(81.369)
Equipamento de transporte	(95.421)	(5.148)	-	-	(100.569)
Equipamento administrativo	(51.233)	(1.028)	-	-	(52.261)
Equipamento biológico	-	-	-	-	-
Outros ativos fixos tangíveis	(174)	-	-	-	(174)
Total de depreciações acumuladas	(426.235)	(20.321)	-	-	(446.556)
Total do ativo líquido	414.364	47.770	-	-	462.134

5 ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Estes ativos só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

A seguinte tabela evidencia a movimentação nos ativos intangíveis de 2022.

	1-Jan-22	Periodo	Transf.	Revaloriz.	31-Dez-22
Ativo bruto					
Bens do domínio público	-	-	-	-	-
Goodwill	-	-	-	-	-
Projetos de desenvolvimento	21.937	4.428	-	-	26.365
Programas de computador	-	-	-	-	-
Propriedade industrial	-	-	-	-	-
Outros ativos intangíveis	-	-	-	-	-
Total do ativo bruto	21.937	4.428	-	-	26.365
Depreciações acumuladas					
Goodwill	(5.197)	(7.681)	-	-	(12.877)
Projetos de desenvolvimento	-	-	-	-	-
Programas de computador	-	-	-	-	-
Propriedade industrial	-	-	-	-	-
Outros ativos intangíveis	-	-	-	-	-
Total de depreciações acumuladas	(5.197)	(7.681)	-	-	(12.877)
Total do ativo líquido	16.740	(3.253)	-	-	13.488

De 2
Per 7

6 INVENTÁRIOS

Em 31 de dezembro de 2022, a instituição não tinha.

INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS	31-Dez-22	31-Dez-21
Inventário inicial	2.222	-
Compras de inventários e act. biológicos consumíveis	53.705	-
Reclassificação e regularização de inventários e act. biológicos consumíveis	-	-
CMVMC - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(55.928)	-
Inventário final	-	-

Não se mostrou necessário o reconhecimento de qualquer perda por imparidade relativo a este ativo.

7 RENDIMENTOS E GASTOS

7.1 Rédito

O rédito reconhecido pela Instituição é detalhado conforme se segue:

VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	31-Dez-22	31-Dez-21
Vendas de Mercadorias	-	-
Prestação de Serviços	229.698	-
TOTAL	229.698	-

As prestações de serviços referem-se a mensalidades recebidas dos utentes e fornecimento de refeições à Câmara Municipal.

7.2 Subsídios, doações e legados à exploração

O valor reconhecido na rubrica de Subsídios à Exploração nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 tem o seguinte detalhe:

OUTROS RENDIMENTOS	31-Dez-22	31-Dez-21
Instituto Segurança Social	248.323	-
Subsídios Outras Entidades	23.209	-
TOTAL	271.532	-

Os rendimentos aqui registados respeitam, na sua maioria, a transferências recebidas do Instituto de Segurança Social a título de participação nos serviços prestados de ação social.

A rubrica inclui também valores recebidos/a receber da Câmara Municipal e IEFP.

Centro Social Paroquial De Pombal
Pombal
5140 222 Pombal

7.3 Fornecimentos e serviços externos

A rubrica de "Fornecimentos e serviços externos" nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 tem o seguinte detalhe:

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	31-Dez-22	31-Dez-21
Subcontratos	-	-
Serviços especializados	38.085	-
Trabalhos especializados	23.297	-
Publicidade e propaganda	-	-
Vigilância e Segurança	357	-
Honorários	-	-
Comissões	1	-
Conservação e reparação	14.117	-
Outros	313	-
Materiais	8.091	-
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5.453	-
Livros e documentação técnica	-	-
Material de escritório	2.637	-
Artigos para oferta	-	-
Outros	-	-
Energia e fluidos	38.986	-
Eletricidade	9.892	-
Combustíveis	12.151	-
Água	3.262	-
Outros	13.681	-
Deslocações, estadas e transportes	555	-
Deslocações e estadas	555	-
Transportes de pessoal	-	-
Transportes de mercadorias	-	-
Outros	-	-
Serviços diversos	13.870	-
Rendas e alugueres	492	-
Comunicação	2.181	-
Seguros	4.462	-
Royalties	-	-
Contencioso e notariado	162	-
Despesas de representação	-	-
Limpeza, higiene e conforto	6.574	-
Outros serviços	-	-
TOTAL	99.586	-

7.4 Gastos com o pessoal

A rubrica de "Gastos com o pessoal" nos exercícios findos em 2022 é detalhada conforme se segue:

GASTOS COM O PESSOAL	31-Dez-22	31-Dez-21
Remunerações dos órgãos sociais	-	-
Remunerações do pessoal	216.212	-
Benefícios pós-emprego	-	-
Indemnizações	-	-
Encargos sobre remunerações	44.470	-
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	2.592	-
Gastos de acção social	-	-
Outros gastos com o pessoal	-	-
TOTAL	263.273	-

Em 2022, o número médio de funcionários ao serviço do Centro Social Paroquial de Pombal fixou-se nos 17.

7.5 Outros Gastos

A decomposição da rubrica de "Outros gastos" nos exercícios findos em 2022 é conforme se segue:

OUTROS GASTOS E PERDAS	31-Dez-22	31-Dez-21
Impostos	-	-
Descontos de pronto pagamento concedidos	-	-
Dívidas incobráveis	-	-
Perdas em inventários	-	-
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	-	-
Gastos e perdas nos restantes investimentos financeiros	-	-
Gastos e perdas em investimentos não financeiros	-	-
Correções relativas a períodos anteriores	3.209	-
Donativos	55	-
Quotizações	-	-
Ofertas e amostras de inventários	-	-
Insuficiência da estimativa para impostos	-	-
Outros gastos e perdas não especificados	8	-
TOTAL	3.273	-

8 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

8.1 Fundos patrimoniais

Resultados Transitados

A variação ocorrida na rubrica de resultados transitados, em 2022 face a 2021, resulta em exclusivo, da aplicação do resultado líquido de 2021.

8.2 Passivos financeiros

Fornecedores e outros passivos financeiros

Em 31 de dezembro de 2022 as rubricas de "Fornecedores apresentavam a seguinte composição:

Centro Social Paroquial De Pombal
Pombal
5140 222 Pombal

FORNECEDORES	31-Dez-22	31-Dez-21
Fornecedores conta corrente	43.188	-
Fornecedores títulos a pagar	-	-
Fornecedores confirming e outros	-	-
Fornecedores facturas em recepção e conferência	-	-
Fornecedores perdas por imparidade acumuladas	-	-
TOTAL	43.188	-
Adiantamentos a fornecedores	-	-

9 BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Em 01-01-2018 ocorreu a tomada de posse dos Órgãos Sociais:

Direção:

Presidente – Bruno Miguei Sarmento Dias

Secretária – Maria Olinda Cardoso Pascoal

Tesoureiro – Amândio dos Santos Seixas Braz

Conselho Fiscal:

Presidente – António Casimiro Calvário

Vogal – Teresa Isabel Caires Cardoso Pereira

Vogal – Flora do Sacramento Carvalho Teixeira

Os membros dos Órgãos Sociais não auferiram qualquer remuneração ao longo do exercício de 2022.

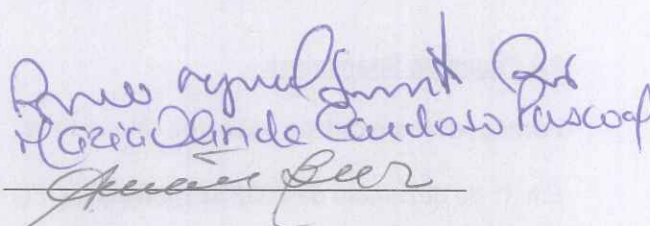
10 ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Não existem quaisquer acontecimentos após a data de balanço com impacto nas demonstrações financeiras naquela data, nem ao nível da sua apresentação nem de divulgações adicionais.

Pombal, 01 de maio de 2023

O Contabilista Certificado

A Direção



Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS			867,590.26	411,145.84	456,444.42
11	Caixa			237,149.55	236,241.39	908.16
111	Caixa			237,149.55	236,241.39	908.16
12	Depósitos à ordem			396,354.01	174,904.45	221,449.56
120101	CGD - CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS			338,652.18	161,517.87	177,134.31
120102	CGD - TUC TUC			57,701.83	13,386.58	44,315.25
13	Outros depósitos bancários			234,086.70		234,086.70
130101	Caixa Fundo M			234,086.70		234,086.70
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR			833,605.72	622,006.70	211,599.02
21	Clientes			96,601.25	85,145.79	11,455.46
211	Clientes e utentes c/c			96,601.25	85,145.79	11,455.46
2110004	Silvina de Jesus			472.80	412.80	60.00
2110005	Laurinda da Luz Moutinho			7,759.33	7,630.80	128.53
2110007	LAURENTINA DA GRAÇA CORREIA			4,273.36	4,241.12	32.24
2110008	AUGUSTO GÔMES CALVÁRIO			2,170.00	1,090.00	1,080.00
2110011	JUDITE CÂNDIDA GRILO			3,498.86	2,448.86	1,050.00
2110015	Maria de Jesus Castro Ramos			4,606.00	3,806.00	800.00
2110017	FRANCISCO ANTÔNIO OLIVEIRA			3,690.00	2,990.00	700.00
2110023	MARIA ISABEL FERNANDES			7,082.13	6,386.06	696.07
2110025	Alexandre Artur Calvário			1,235.12	1,065.12	170.00
2110026	MANUEL DOS SANTOS BORGES			6,843.41	6,827.51	15.90
2110029	Luisa da Conceição Lopes			5,283.28	4,532.48	750.80
2110032	FLORA SACRAMENTO CARVALHO TEIXEIRA			9,926.12	9,788.16	137.96
2110035	HORÁCIO SEIXAS DIAS ALMEIDA			3,757.00	2,457.00	1,300.00
2110044	MARIA LUZIA DIAS MARINHO			7,657.00	6,557.00	1,100.00
2110045	Jorge Alipio Raimundo			6,740.00	5,940.00	800.00
2110046	Maria da Conceição Pinto			1,351.00	1,238.00	113.00
2110051	Teresa Jesus Trigo Almeida			302.52	193.56	108.96
2110054	FRANCISCO JOSÉ ARAÚJO			2,250.00	1,800.00	450.00
2110063	JOÃO ALMEIDA			2,077.04	1,902.04	175.00
2110067	Cândida Rosa de Carvalho			5,624.00	5,097.00	527.00
2110068	CANDIDA DULCE DE CARVALHO			4,550.00	4,150.00	400.00
2110069	Emílio Augusto da Águeda			3,503.00	3,203.00	300.00
2110086	Francisco Manuel Seixas			1,149.28	789.28	360.00
2110131	Joaquim Araújo			800.00	600.00	200.00
22	Fornecedores			148,736.18	191,123.91	-42,387.73
221	Fornecedores c/c			148,736.18	191,123.91	-42,387.73
2211	Fornecedores gerais			148,736.18	191,123.91	-42,387.73
22111	Fornecedores c/c - Gerais - Mercado Nacional			148,736.18	191,123.91	-42,387.73
221110002	Nelsy Frutas- Comercio de Frutas e Legumes Lda			12,221.22	14,619.03	-2,397.81
221110003	Recheio - Cash & Carry S A			11,847.11	11,921.80	-74.69
221110004	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.			1,604.67	1,930.09	-325.42

200 - CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE POMBAL

Contribuinte: 502855762

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
221110006	Edp Comercial - Comercialização de Energia S A			9,982.43	10,280.63	-298.20
221110010	Zurich Insurance Plc - Sucursal Em Portugal			6,668.30	6,911.31	-243.01
221110011	RGLOBAL, LDA			5,400.00	6,000.00	-600.00
221110012	IRMÃOS MOREIRA LDA			13,268.88	15,736.72	-2,467.84
221110013	BEIRAGEL PRODUTOS ALIMENTARES CONGELADOS SA			19,831.17	22,683.80	-2,852.63
221110014	CASCATA DE NÚMEROS - CONSULTORES, LDA			4,735.50	5,166.00	-430.50
221110016	NATURMATÉRIA LDA			2,092.61	2,263.64	-171.03
221110017	NORDESTEMOVEL - MOBILIÁRIO DE ESCRITÓRIO E HOTELARIA LDA			5,440.81	5,804.10	-363.29
221110018	A. MOREIRA & F. MOREIRA LDA			8,339.39	10,059.89	-1,720.50
221110025	MARIA TERESA ARAUJO OLIVEIRA UNIPessoal LDA			1,325.34	1,525.34	-200.00
221110028	NOS COMUNICAÇÕES, S.A.			163.47	213.00	-49.53
221110029	MARIA FILIPA PEREIRA DE CAMPOS LADEIRO			3,700.00	2,900.00	800.00
221110032	HIGITOTAL SISTEMAS E PRODUTOS DE HIGIENE LDA			1,540.21	2,076.26	-536.05
221110039	Rainha & Ferreira - Actividade Farmacêutica Lda			200.93	999.73	-798.80
221110046	JOÃO BATISTA NUNES				287.90	-287.90
221110051	João Carlos Simões Marques			32.97	38.95	-5.98
221110054	Centro Ortopedico de Chaves Lda			2,245.36	3,559.91	-1,314.55
221110062	Lúcio & Teixeira, Lda.				1,046.90	-1,046.90
221110070	Artifofo - Equipamentos Hospitalares e Farmaceuticos Lda			983.94	1,162.91	-178.97
221110076	Alcino Fernando Lopes Morais			4,455.00	5,225.00	-770.00
221110094	NCX-CONSTRUÇÕES ENGENHARIA E GESTÃO LDA			32,656.87	54,732.97	-22,076.10
221110112	Metatheke - Software Lda				1,116.59	-1,116.59
221110115	Mogad Produtos Para Lavoura e Gado Unipessoal Lda				1,735.99	-1,735.99
221110116	Lameirinho Industria Textil Sa				1,125.45	-1,125.45
23	Pessoal			178,585.45	189,932.83	-11,347.38
231	Remunerações a pagar			178,585.45	189,932.83	-11,347.38
2312	Ao pessoal			178,585.45	189,932.83	-11,347.38
23121	Remunerações pagar ao pessoal			178,585.45	189,932.83	-11,347.38
24	Estado e outros entes públicos			91,152.59	90,872.71	279.88
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			17,767.00	18,743.00	-976.00
2421	Retenções/Rend.- Trabalho Dependente			17,767.00	18,743.00	-976.00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)			5,783.83		5,783.83
2437	IVA - A recuperar			5,783.83		5,783.83
24372	IVA A Recuperar - IPSS			5,783.83		5,783.83
245	Contribuições para a Segurança Social			66,970.45	71,447.58	-4,477.13
2451	Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única			66,970.45	71,447.58	-4,477.13
248	Outras tributações			631.31	682.13	-50.82
2487	Outras Contribuições - FCT e FGCT			631.31	682.13	-50.82

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
27	Outras contas a receber e a pagar			316,663.45	64,219.08	252,444.37
272	Devedores e credores por acréscimos			35,523.16	64,219.08	-28,695.92
2722	Credores por acréscimos de gastos			35,523.16	64,219.08	-28,695.92
27222	Acréscimo de gastos- Remuneração a liquidar			32,831.16	64,219.08	-31,387.92
27229	Acréscimo de gastos- Outros			2,692.00		2,692.00
278	Outros devedores e credores			281,140.29		281,140.29
2781	Outros devedores e credores (corrente)			281,140.29		281,140.29
278110004	AGÊNCIA PARA O DESENVOLVIMENTO E COESÃO, I.P			281,140.29		281,140.29
28	Diferimentos			1,866.80	712.38	1,154.42
281	Gastos a reconhecer			1,866.80	712.38	1,154.42
2819	Gastos a reconhecer - Outros			1,866.80	712.38	1,154.42
4	INVESTIMENTOS			941,124.79	464,471.93	476,652.86
41	Investimentos financeiros			1,031.20		1,031.20
414	Investimentos noutras empresas			1,031.20		1,031.20
4147	Investimentos noutras empresas - FCT			1,031.20		1,031.20
414700011	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Cristiana Maria Araújo Sousa			178.91		178.91
414700012	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Maria de Fátima Catarino			51.65		51.65
414700013	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Maria Cristina Araújo			319.01		319.01
414700014	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Maria da Conceição Rocha			78.36		78.36
414700015	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Verónica Maria Almeida Seixas Rebelo			78.36		78.36
414700016	Outros Investimentos Financeiros - FCT - João Miguel Nogueira Pinto da Fonseca			98.40		98.40
414700017	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Rui Luis de Jesus Castro Pinto			12.18		12.18
414700019	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Fábio André Malheiro Cunha			133.98		133.98
414700021	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Ermelinda de Fátima Marques dos Santos			4.78		4.78
414700022	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Elisabete do Rosário Vaz Preto			40.59		40.59
414700023	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sónia Maria Monteiro dos Santos			34.98		34.98
43	Ativos fixos tangíveis			857,642.57	446,556.06	411,086.51
433	Outros Ativos Tangíveis			857,642.57	446,556.06	411,086.51
4331	Terrenos			13,740.98		13,740.98
4331110	Terrenos- Imóveis Sujeitos a IMT- Isento de IVA			13,740.98		13,740.98
4332	Edifícios e outras construções			587,337.28		587,337.28
4332114	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Não Dedutível			587,337.28		587,337.28
4333	Equipamento Básico			86,230.80		86,230.80
43331	Equipamento Basico - Mercado Nacional			86,230.80		86,230.80
4333114	Eq. Básico- MN- c/ IVA Não Dedutível			86,230.80		86,230.80
4334	Equipamento de Transporte			116,011.60		116,011.60

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
43343	Eq. Transporte - Viat. Lig. Mercadorias			116,011.60		116,011.60
43343114	Eq. Transporte- Viat Lig Mercadorias - MN- c/ IVA não dedutível			116,011.60		116,011.60
4335	Equipamento administrativo			54,147.48		54,147.48
43351	Equipamento Administrativo - Mercado Nacional			54,147.48		54,147.48
4335114	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Não Dedutível			54,147.48		54,147.48
4337	Outros ativos fixos tangíveis			174.43		174.43
4337114	Outros AFT- MN- c/ IVA não dedutível			174.43		174.43
4338	Deprec.acumuladas				446,556.06	-446,556.06
43382	Deprec.acum.- Edifícios e outras construções				212,183.29	-212,183.29
43383	Deprec.acum.- Equipamento básico				81,368.60	-81,368.60
43384	Deprec.acum.- Equipamento de transporte				100,568.90	-100,568.90
43385	Deprec.acum.- Equipamento administrativo				52,260.84	-52,260.84
43387	Deprec.acum.- Outras imobilizações corpóreas				174.43	-174.43
44	Ativos intangíveis			26,365.05	12,877.33	13,487.72
4422	Projetos de Desenvolvimento			26,365.05		26,365.05
4428	Amortizações acumuladas				12,877.33	-12,877.33
44282	Amort.acumuladas- Projetos de desenvolvimento				12,877.33	-12,877.33
45	Investimentos em curso			56,085.97	5,038.54	51,047.43
453	Ativos fixos tangíveis em curso			56,085.97	5,038.54	51,047.43
4531	AFT em curso - Mercado Nacional			56,085.97	5,038.54	51,047.43
45311	AFT em curso - MN - Continente			56,085.97	5,038.54	51,047.43
453114	AFT em Curso- MN - Cont.- c/ IVA não dedutível			1,353.00		1,353.00
45311401	AFT em Curso- MN - Cont.- c/ IVA não dedutível - FEDER 000556			54,732.97	5,038.54	49,694.43
5	CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS			94,143.89	1,172,787.19	-1,078,643.30
51	Fundos				66,090.71	-66,090.71
511	Capital subscrito				66,090.71	-66,090.71
56	Resultados transitados			89,652.21	651,894.50	-562,242.29
561	Resultados transitados			89,652.21	651,894.50	-562,242.29
59	Outras variações nos fundos patrimoniais			4,491.68	454,801.98	-450,310.30
593	Subsídios			4,491.68	454,801.98	-450,310.30
593201	POEDFDS			4,491.68	157,208.92	-152,717.24
593203	PRR- RE-C03-01- 000278				16,452.77	-16,452.77
593204	NORTE-07-4842-FEDER-000556				281,140.29	-281,140.29
8	RESULTADOS		66,053.00	27,627.62	93,680.62	-66,053.00
81	Resultado líquido do período		66,053.00	27,627.62	93,680.62	-66,053.00
818	Resultado líquido		66,053.00	27,627.62	93,680.62	-66,053.00
	Totais:	0.00	66,053.00	2,764,092.28	2,764,092.28	0.00

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DO POMBAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2022

Data: 2022/12/31

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	7.1	229 698,30	171 195,91
Subsídios, doações e legados à exploração	7.2	271 532,52	199 793,60
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	-55 927,85	-45 669,70
Fornecimento e serviços externos	7.3	-99 586,40	-88 586,93
Gastos com o pessoal	7.4/10	-263 273,21	-256 439,07
Outros rendimentos	7.7/8	14 883,80	4 117,04
Outros gastos	7.6	-3 272,64	-365,21
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		94 054,52	-15 954,36
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4/7.5	-28 001,48	-17 228,84
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		66 053,04	-33 183,20
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	5 555,58
Juros e gastos similares suportados		-0,04	0,00
Resultado antes de Impostos		66 053,00	-27 627,62
Resultado líquido do período		66 053,00	-27 627,62

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DO POMBAL
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR RESPONSTAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2022

Data: 2022/12/31

RENDIMENTOS E GASTOS	Unidade Monetária (EUR)				
	SAD	CENTRO DE DIA	ERPI	TUC-TUC	TOTAL
Vendas e serviços prestados	45 582,20	6 411,68	161 488,64	16 215,78	229 698,30
Subsídios, doações e legados à exploração	66 197,88	10 330,43	147 943,01	47 061,20	271 532,52
ISS, IP - Centros Distritais	60 539,63	9 447,44	135 297,62	43 038,66	248 323,35
ISS, IP - Centros Distritais Apolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades	5 658,25	882,99	12 645,39	4 022,54	23 209,17
Doações, heranças e legados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-13 634,85	-2 127,77	-40 165,23	0,00	-55 927,85
Fornecimento e serviços externos	-24 278,52	-3 788,76	-54 259,11	-17 260,02	-99 586,40
Gastos com o pessoal	-51 184,31	-10 016,21	-156 442,97	-45 629,73	-263 273,21
Outros rendimentos	3 628,57	566,25	8 109,36	2 579,62	14 883,80
Correções relativos a anos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento	1 095,04	170,89	2 447,27	778,48	4 491,68
Outros rendimentos	2 533,53	395,37	5 682,09	1 801,13	10 392,12
Outros gastos	-797,85	-124,51	-1 783,08	-567,20	-3 272,64
Correções relativos a anos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	-797,85	-124,51	-1 783,08	-567,20	-3 272,64
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	25 513,12	1 251,12	64 890,62	2 399,66	94 054,52
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-6 826,58	-1 065,31	-15 256,45	-4 853,13	-28 001,48
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	18 686,54	185,81	49 634,16	-2 453,48	66 053,04
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	-0,01	0,00	-0,02	-0,01	-0,04
Resultado antes de Impostos	18 686,53	185,81	49 634,14	-2 453,48	66 053,00
Resultado líquido do período	18 686,53	185,81	49 634,14	-2 453,48	66 053,00

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DO POMBAL

Data: 2022/12/31

BALANÇO em 31 de DEZEMBRO de 2022

Unidade Monetária (EUR)

ATIVO	Notas	DATAS	
		2022	2021
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	462 133,94	414 363,63
Ativos fixos intangíveis	4	13 487,72	16 740,30
Investimentos Financeiros		1 031,20	793,06
		476 652,86	431 896,99
Activo corrente			
Inventários	6	0,00	2 222,42
Créditos a receber - Clientes e Utentes	9.3	11 455,46	3 479,00
Estado e outros entes públicos		5 783,83	0,00
Outros ativos correntes	9.3	281 940,29	0,00
Diferimentos	9.4	1 154,42	712,38
Caixa e depósitos bancários	9.3	459 136,42	402 988,62
		759 470,42	409 402,42
Total do Ativo		1 236 123,28	841 299,41
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
FUNDOS PATRIMONIAIS			
Fundos		66 090,71	66 090,71
Resultados transitados	9.1	562 242,29	651 894,50
Ajustamentos/outras variações fundos patrimoniais	8	450 310,30	97 759,72
		1 078 643,30	815 744,93
Resultado líquido do período		66 053,00	-27 627,62
Total do fundo de capital		1 144 696,30	788 117,31
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	9.2	43 187,73	0,00
Estado e outros entes públicos		5 503,95	5 402,44
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	9.2	42 735,30	47 779,66
		91 426,98	53 182,10
Total do Passivo		91 426,98	53 182,10
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		1 236 123,28	841 299,41

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

Período findo em 31 de dezembro de 2022

RUBRICAS	NOTAS	DATAS
		2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto		
Recebimentos de clientes e utentes		219 029,84
Pagamentos de subsídios		0,00
Pagamentos de apoios		0,00
Pagamentos de bolsas		0,00
Recebimentos de subsídios		0,00
Pagamentos a fornecedores		-123 611,47
Pagamentos ao pessoal		-252 918,22
Caixa gerada pelas operações		-157 499,85
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00
Outros recebimentos/pagamentos		276 032,42
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		118 532,57
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis		-64 838,63
Ativos intangíveis		0,00
Investimentos financeiros		-238,14
Outros ativos		0,00
Recebimentos provenientes de:		
Ativos fixos tangíveis		0,00
Ativos intangíveis		0,00
Investimentos financeiros		0,00
Outros ativos		0,00
Subsídios ao investimento		0,00
Juros e rendimentos similares		0,00
Dividendos		0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-65 076,77
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos		0,00
Realização de fundos		0,00
Cobertura de prejuízos		0,00
Doações		0,00
Outras operações de financiamento		0,00
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos		0,00
Juros e gastos similares		0,00
Dividendos		0,00
Redução de fundos		0,00
Redução de fundos		0,00
Outras operações de financiamento		0,00
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)		0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		53 455,80
Efeito das diferenças de câmbio		0,00
Caixa e seus equivalentes no início de período		402 988,62
Caixa e seus equivalentes no fim de período		456 444,42

ATA N.º 1/2023

Aos um dia do mês de maio do ano dois mil e vinte e três, pelas dezoito horas, reuniram os membros do Conselho Fiscal do Centro Social Paroquial de Pombal, pessoa coletiva n.º 502 855 762, com sede na Travessa do Calvário n.º 148, em Pombal de Ansiães, concelho de Carrazeda de Ansiães, com uma única Ordem de Trabalho: -----

Aprovação das contas de Gerência do Ano Económico de dois mil e vinte e dois. Após a análise e verificação de todas as peças constantes do seu processo, foi deliberado proceder por unanimidade à aprovação das contas respetivas e organizá-las em forma de dossier. -----

Não havendo mais nada a tratar foi encerrada a presente reunião da qual se lavra esta ata que depois de lida, vai ser assinada por todos os membros presentes. -----

António Casimiro Calvário
TERESA ISABEL GATRES CARDOSO PEREIRA
Flora Sacramento Gonçalves de Aguiar

ATAS

Folha

21

Nº do livro

1

Ata N.º 03/2023

Aos um dia do mês de maio de 2023, pelas 19 horas, reuniu a Direção do Centro Social Paroquial de Pombal, estando presentes os Senhores Pe. Bruno Miguel Sarmiento Dias, Maria Olinda Cardoso Pascoal e Amândio dos Santos Seixas Braz, respetivamente Presidente, Secretário e Tesoureiro da Direção e a Diretora Técnica e de Serviços, Madalena Trigo. -----

Aprovação das contas de Gerência do Ano Económico de dois mil e vinte e dois. Após a análise e verificação de todas as peças constantes do seu processo, foi deliberado proceder por unanimidade à aprovação das contas respectivas e organizá-las em forma de dossier.-

Nada mais havendo a tratar, foi deliberado por unanimidade aprovar o ponto apresentado e deu-se por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que depois de lida e aprovada será assinada por todos os presentes. -----

Bruno Miguel Sarmiento Dias
Maria Olinda Cardoso Pascoal
Amândio dos Santos Seixas Braz