

Handwritten signatures and initials in the top right corner, including a large signature, a smaller signature, and a stylized mark.

COMISSÃO DE REFORMADOS PENSIONISTAS E IDOSOS DA PÓVOA DE SANTO ADRIÃO

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2020

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Índice

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

BALANÇO
dezembro 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....	5.1.3+5.1.4	516 303,88	547 114,30
Bens do património histórico e cultural.....			
Activos intangíveis.....	6		
Investimentos financeiros.....	17.1	2 726,30	2 264,86
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Outros crédito e ativos não correntes.....			
		519 030,18	549 379,16
Activo corrente:			
Inventários.....			
Créditos a receber.....	17.3	7 105,01	7 475,50
Estado e outros entes públicos.....	17.9	6 381,61	7 966,95
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Diferimentos.....	17.5	3 491,61	2 040,51
Outros activos correntes.....	17.4	27 508,61	37 257,74
Caixa e depósitos bancários.....	17.6	33 512,58	49 853,06
		77 999,42	104 593,76
Total do activo		597 029,60	653 972,92
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos.....		27 685,16	27 685,16
Excedentes técnicos.....			
Reservas.....		4 468,52	4 468,52
Resultados transitados.....		478 273,49	508 084,17
Excedentes de revalorização.....			
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais.....		52 236,01	56 417,03
Subsídios ao investimento		52 236,01	56 417,03
Doações			
Outras variações			
		562 663,18	596 654,88
Resultado líquido do período.....		-7 108,27	-29 810,68
Total dos fundos patrimoniais	17.7	555 554,91	566 844,20
PASSIVO			
Passivo não corrente:			
Provisões.....			
Provisões específicas.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras dívidas a pagar.....			
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores.....	17.8	9 411,16	9 004,54
Estado e outros entes públicos.....	17.9	7 995,98	9 802,47
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Financiamentos obtidos.....			
Diferimentos.....	17.5	120,00	235,50
Outros passivos correntes.....	17.10	23 947,55	68 086,21
		41 474,69	87 128,72
Total do passivo		41 474,69	87 128,72
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		597 029,60	653 972,92

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castro

A Direcção

Lucas F. d. A. Pires
2

17. Outras Informações	
17.1. Investimentos financeiros	17
17.2. Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	17
17.3. Créditos a receber	17
17.4. Outros ativos correntes	18
17.5. Diferimentos	18
17.6. Caixa e depósitos bancários	18
17.7. Fundos patrimoniais	19
17.8. Fornecedores	19
17.9. Estado e outros entes públicos	20
17.10. Outros passivos correntes	20
17.11. Fornecimentos e serviços externos	21
17.12. Outros rendimentos	22
17.13. Outros gastos	22
17.14. Resultados financeiros	22
17.15. Informações genéricas	22
17.16. Acontecimentos após a data do balanço	23

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
dezembro 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		109 812,44	138 043,13
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		-137 949,15	-198 868,04
Pagamentos ao pessoal		-142 536,43	-143 718,77
Caixa gerada pelas operações		-170 673,14	-204 543,68
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		183 418,78	212 488,90
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		12 745,64	7 945,22
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		-33 500,00	-10 223,66
<i>Activos fixos tangíveis</i>		-33 500,00	-10 223,66
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>			
<i>Outros activos</i>			
Recebimentos provenientes de:		1 500,00	0,00
<i>Activos fixos tangíveis</i>		1 500,00	
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>			
<i>Outros activos</i>			
<i>Subsídios ao investimento</i>			
<i>Juros e rendimentos similares</i>			
<i>Dividendos</i>			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-32 000,00	-10 223,66
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		2 913,88	664,56
<i>Financiamentos obtidos</i>			
<i>Realizações de fundos</i>			
<i>Cobertura de prejuízos</i>			
<i>Doações</i>		2 913,88	664,56
<i>Outras operações de financiamento</i>			
Pagamentos respeitantes a:		0,00	0,00
<i>Financiamentos obtidos</i>			
<i>Juros e gastos similares</i>			
<i>Dividendos</i>			
<i>Reduções de fundos</i>			
<i>Outras operações de financiamento</i>			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		2 913,88	664,56
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) (A)		-16 340,48	-1 613,88
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período (B)		49 853,06	77 385,61
Caixa e seus equivalentes no fim do período (C)		33 512,58	49 853,06

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castelo

A Direcção

CO.REFOR.PENS.IDOSOS POVOA STO.ADRIAO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 dezembro 2020

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		2020	
		2020	2019	CENTRO DIA	APOIO DOMICILIÁRIO
RENDIMENTOS E GASTOS					
Vendas e serviços prestados.....	10	107 921,95	139 402,76	60 068,84	47 853,11
Subsídios, doações e legados à exploração.....	12	160 147,01	141 642,00	71 046,13	89 100,88
ISS, IP - Centros Distritais			139 912,44	68 406,38	85 141,25
Outras entidades publicas			1 065,00	1 278,00	1 917,00
Subsídios outras entidades					
Doações e heranças			664,56	1 361,75	2 042,63
Variação nos inventários da produção.....					
Trabalhos para a própria entidade.....					
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	9	(57 165,78)	(35 839,57)	(26 782,14)	(30 383,64)
Fornecimentos e serviços externos.....	17.11	(67 455,62)	(152 499,60)	(26 982,19)	(40 473,43)
Gastos com o pessoal.....	15	(138 696,96)	(152 743,25)	(55 470,26)	(83 226,70)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões).....					
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....					
Provisões específicas (aumentos/reduções).....					
Outras imparidades (perdas/reversões).....					
Aumentos/reduções de justo valor.....		30,21	112,91	12,08	18,13
Outros rendimentos.....	17.12	21 645,14	74 720,20	8 694,05	12 951,09
Correções relativas a anos anteriores		2 241,57	3 735,92	932,63	1 308,94
Correções positivas de participações do ISS, IP					
Outras correções de anos anteriores		2 241,57	3 735,92	932,63	1 308,94
Imputação de subsídios ao investimento		4 181,02	5 988,18	1 672,41	2 508,61
Outros rendimentos		15 222,55	64 996,10	6 089,01	9 133,54
Outros gastos.....	17.13	(2 034,98)	(8 555,10)	(813,99)	(1 220,99)
Correções relativas a anos anteriores		(1 112,43)	(7 730,10)	(444,97)	(667,46)
Correções negativas de participações do ISS, IP					
Outras correções de anos anteriores		(1 112,43)	(7 730,10)	(444,97)	(667,46)
Outros gastos		(922,55)	(825,00)	(369,02)	(553,53)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		24 390,97	6 240,35	29 772,52	(5 381,55)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	5+6	(30 810,42)	(36 051,03)	(12 324,16)	(18 486,26)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(6 419,45)	(29 810,68)	17 448,36	(23 867,81)
Juros e rendimentos similares obtidos.....					
Juros e gastos similares suportados.....	17.14	(688,82)		(275,53)	(413,29)
Resultado antes de impostos		(7 108,27)	(29 810,68)	17 172,83	(24 281,10)
Imposto sobre o rendimento do período.....					
Resultado líquido do período		-7 108,27	(29 810,68)	17 172,83	-24 281,10

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castro

A Direcção

A.P. 103

3.1.3. Consistência de Apresentação

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

3.1.4. Materialidade e Agregação

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

3.1.5. Compensação

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

3.1.6. Informação Comparativa

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

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Inventários

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

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

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

3.2.2. Ativos Fixos Tangíveis

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

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

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

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

Anexo

1. Identificação da Entidade

Comissão de Reformados Pensionistas e Idosos da Póvoa de Santo Adrião, contribuinte n.º 501 995 120, fundada em 16 de maio de 1988 e reconhecida como IPSS - Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede em Rua Alzira Beatriz Pacheco, 2675-149 Póvoa Sto. Adrião. Tem como actividade a concessão de bens e a prestação de serviços sociais sem finalidade lucrativa.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

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

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

3. Principais Políticas Contabilísticas

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

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

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

3.1.1. Continuidade

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

3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica)

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

3.2.10. Estado e Outros Entes Públicos

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

"1 — Estão isentas de IRC:

a) As pessoas colectivas de utilidade pública administrativa;
 b) As instituições particulares de solidariedade social, bem como as pessoas colectivas àquelas legalmente equiparadas; ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.

c) As pessoas colectivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.

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

3 — A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das actividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

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

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

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

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

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

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

3.2.11. Imparidade de activos fixos tangíveis e intangíveis

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

A quantia recuperável do activo ou da unidade geradora de caixa consiste no maior de entre (i) o justo valor deduzido de custos para vender e (ii) o valor de uso. Na determinação do valor de uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados usando uma taxa de desconto antes de impostos que reflecta as expectativas do mercado quanto ao valor temporal do dinheiro e quanto aos riscos específicos do activo ou da unidade geradora de caixa relativamente aos quais as estimativas de fluxos de caixa futuros não tenham sido ajustadas. Sempre que a quantia escriturada do activo ou da unidade geradora de caixa for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de "Perdas por imparidade", salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no Fundo Patrimonial. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo de revalorização.

Na falta de estimativa para os períodos de vida útil esperada, as taxas de depreciação utilizadas correspondem às que se encontram na tabela anexa ao Decreto Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de Setembro, aplicando-se esta aos bens adquiridos a partir de 01.01.2012.

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

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

3.2.4. Créditos a receber e outros activos correntes

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

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

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

3.2.5. Outros ativos e passivos financeiros

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

3.2.6. Caixa e Depósitos Bancários

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

3.2.7. Fornecedores e outros passivos correntes

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

3.2.8. Fundos Patrimoniais

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

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

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

3.2.9. Empréstimos bancários e outros passivos remunerados

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

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

3.2.15. Subsídios à exploração e outros

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

3.2.16. Subsídios ao Investimento

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

3.2.17. Acontecimentos subsequentes

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

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

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

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

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

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

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

5. Investimentos

5.1 Activos Fixos Tangíveis e Propriedades de Investimento

5.1.1 Bens do domínio público

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

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

3.2.12. Locações

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

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

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

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

3.2.13. Provisões

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

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

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

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

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

3.2.14. Rédito

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

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

Os juros são reconhecidos atendendo à periodização económica.

5.1.2 Bens do património histórico, artístico e cultural

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

5.1.3 Outros ativos fixos tangíveis

Designação	Saldo 01-01-2020	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-2020
Custo						
Terrenos e Recursos naturais	2 573,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 573,05
Edifícios e outras construções	657 253,50	0,00	0,00	0,00	0,00	657 253,50
Equipamento Básico	94 788,15	0,00	0,00	0,00	0,00	94 788,15
Equipamento Transporte	112 950,89	0,00	-18 954,32	0,00	0,00	93 996,57
Equipamento Administrativo	54 535,86	0,00	0,00	0,00	0,00	54 535,86
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Activos Fixos Tangíveis	15 000,05	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,05
Activos Fixos Tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	937 101,50	0,00	-18 954,32	0,00	0,00	918 147,18
Depreciações acumuladas						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	181 390,90	13 470,53	0,00	0,00	0,00	194 861,43
Equipamento Básico	56 750,92	6 544,75	0,00	0,00	0,00	63 295,67
Equipamento Transporte	87 075,89	8 625,00	-18 954,32	0,00	0,00	76 746,57
Equipamento Administrativo	52 629,65	991,58	0,00	0,00	0,00	53 621,23
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Activos Fixos Tangíveis	12 139,84	1 178,56	0,00	0,00	0,00	13 318,40
Total	389 987,20	30 810,42	-18 954,32	0,00	0,00	401 843,30
					VL	516 303,88

Designação	Saldo 01-01-2019	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-2019
Custo						
Terrenos e Recursos naturais	2 573,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 573,05
Edifícios e outras construções	540 412,30	0,00	0,00	116 841,20	0,00	657 253,50
Equipamento Básico	87 802,35	6 985,80	0,00	0,00	0,00	94 788,15
Equipamento Transporte	78 450,89	34 500,00	0,00	0,00	0,00	112 950,89
Equipamento Administrativo	53 139,97	1 395,89	0,00	0,00	0,00	54 535,86
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Activos Fixos Tangíveis	15 000,05	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,05
Activos Fixos Tangíveis em curso	116 841,20	0,00	0,00	-116 841,20	0,00	0,00
Total	894 219,81	42 881,69	0,00	0,00	0,00	937 101,50
Depreciações acumuladas						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	167 920,37	13 470,53	0,00	0,00	0,00	181 390,90
Equipamento Básico	50 246,31	6 504,61	0,00	0,00	0,00	56 750,92
Equipamento Transporte	74 125,89	12 950,00	0,00	0,00	0,00	87 075,89
Equipamento Administrativo	50 682,32	1 947,33	0,00	0,00	0,00	52 629,65
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Activos Fixos Tangíveis	10 961,28	1 178,56	0,00	0,00	0,00	12 139,84
Total	353 936,17	36 051,03	0,00	0,00	0,00	389 987,20
					VL	547 114,30

5.1.4 Propriedades de Investimento

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

6. Ativos Intangíveis

Designação	Saldo 01-01-2020	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-2020
Custo						
Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
Depreciações acumuladas						
Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
					VL	0,00

Designação	Saldo 01-01-2019	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-2019
Custo						
Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Intangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
Depreciações acumuladas						
Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedade industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	203,21	0,00	0,00	0,00	0,00	203,21
					VL	0,00

7. Financiamentos Obtidos

Locações

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

8. Custos dos Financiamentos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos. Em 31 de dezembro de 2020 a Entidade não registava financiamentos obtidos.

9. Inventários

Em 31 de dezembro de 2020 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes saldos:

Designação	Mercadorias		Matérias-Primas	
	2020	2019	2020	2019
Existência Inicial	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras	0,00	0,00	57 165,78	35 839,57
Autoconsumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularização de existências	0,00	0,00	0,00	0,00
Existência Final	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
CMVMC	0,00	0,00	57 165,78	35 839,57

10. Rendimentos

Para os períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes rendimentos:

Designação	2020	2019
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços	107 921,95	139 402,76
Quotas e Joias	10 161,00	14 882,50
Utentes e comunidade	97 760,95	124 520,26
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00	0,00
Subsídios, doações e outros	160 147,01	141 642,00
Subsídios das Entidades Públicas	156 742,63	140 977,44
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	3 404,38	664,56
Reversões	0,00	0,00
Ganhos por aumentos de justo valor	30,21	112,91
Outros rendimentos	21 645,14	74 720,20
Juros, dividendos e outros	0,00	0,00
Total	289 744,31	355 877,87

11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

No período de 2020 não ocorreram variações relativas a provisões.

12. Subsídios, doações e legados à exploração

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Entidade tinha, nas rubricas de "Subsídios, doações e legados à exploração", registados os seguintes montantes:

Designação	2020	2019
Subsídios das Entidades Públicas	156 742,63	140 977,44
Instituto da Segurança Social	153 547,63	139 912,44
Centro Dia	68 037,85	59 023,44
Apoio Domiciliário	84 588,45	80 889,00
Outros Subsídios - Medida excecional	921,33	0,00
Autarquias	3 195,00	1 065,00
Camara Municipal de Odivelas	3 195,00	1 065,00
Junta de Freguesia Póvoa Sto. Adrião	0,00	0,00
IEFP	0,00	0,00
Outras Entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	3 404,38	664,56
Total	160 147,01	141 642,00

13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Em 31 de dezembro de 2020, não houve necessidade de reconhecer alterações das taxas de câmbio porque para além do euro não foi utilizada qualquer outra moeda.

14. Imposto sobre o Rendimento

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

15. Benefícios dos empregados

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

Designação	2020	2019
Remunerações	107 126,04	123 553,66
Órgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	107 126,04	123 553,66
Indemnizações	390,46	0,00
Encargos sobre Remunerações	23 715,99	27 593,47
Órgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	23 715,99	27 593,47
Seguro de A. de Trabalho	1 722,49	1 199,69
Gastos de Acção Social	4 985,88	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	756,10	396,43
Total	138 696,96	152 743,25

16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais.

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

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

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

17. Outras Informações**17.1. Investimentos Financeiros**

No período de 2020 e 2019 a Entidade, de acordo com o estabelecido por lei para o Fundo de Compensação do Trabalhador (FCT) e para o Fundo de Reestruturação do Sector Solidário (FRSS), detinha os seguintes movimentos na rubrica de "Investimentos Financeiros":

Designação	Saldo 01-01-2020	Aquisições	Aumentos	Reduções	Saldo 31-12-2020
Outros investimentos financeiros					
FRSS	284,60	0,00	0,00	0,00	284,60
FCT	1 980,26	0,00	461,44	0,00	2 441,70
Total	2 264,86	0,00	461,44	0,00	2 726,30

Designação	Saldo 01-01-2019	Aquisições	Aumentos	Reduções	Saldo 31-12-2019
Outros investimentos financeiros					
FRSS	284,60	0,00	0,00	0,00	284,60
FCT	1 477,05	0,00	503,21	0,00	1 980,26
Total	1 761,65	0,00	503,21	0,00	2 264,86

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

Nos períodos de 2020 e 2019, não ocorreram movimentos nas contas em referência.

17.3. Créditos a receber

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a rubrica "Créditos a receber" registavam os seguintes saldos:

Designação	2020	2019
Utentes c/c	7 105,01	7 475,50
Utentes cobrança duvidosa	0,00	0,00
Perdas por imparidades acumuladas	0,00	0,00
Total	7 105,01	7 475,50

17.4. Outros activos correntes

A rubrica "Outros activos correntes" registava, em 31 de dezembro de 2020 e 2019, os seguintes valores:

Designação	2020	2019
Outros Instrumentos financeiros detidos p/a negociação	25 948,88	25 918,67
Instrumentos financeiros det.p/negociação	25 948,88	25 918,67
Fornecedores	516,14	1 635,68
Adiantamentos a Fornecedores	516,14	635,68
Adiantam.a Fornecedores de Investimento	0,00	1 000,00
Pessoal	99,50	99,50
Adiantamentos ao pessoal	99,50	99,50
Outras operações com pessoal	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outros Financiadores	0,00	0,00
Outros devedores	944,09	9 603,89
Entidades do Estado	0,00	0,00
Outros	944,09	9 603,89
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total	27 508,61	37 257,74

17.5. Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a rubrica "Diferimentos" registava os seguintes saldos:

Designação	2020	2019
Gastos a reconhecer		
Seguros	3 491,61	2 040,51
Outros gastos a reconhecer	0,00	0,00
Total	3 491,61	2 040,51
Rendimentos a reconhecer		
Quotas	120,00	235,50
Subsídios à exploração	0,00	0,00
Outros rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total	120,00	235,50

17.6. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2020 e 2019, registava os seguintes saldos:

Designação	2020	2019
Caixa	1 210,80	402,86
Depósitos à ordem	32 301,78	49 450,20
Outros depósitos bancários	0,00	0,00
Total	33 512,58	49 853,06

17.9. Estado e Outros Entes Públicos

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

Designação	2020	2019
Ativo		
Imposto s/ Rendimento - IRC	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA* * ao abrigo Dec. Lei 20/90	6 381,61	7 966,95
Total	6 381,61	7 966,95
Passivo		
Imposto s/ Rendimento - IRC	0,00	0,00
Retenção Imposto s/ Rendimento - IRS	866,00	1 322,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA	0,00	0,00
Contribuições para a Segurança Social	7 033,59	8 432,47
Outros Impostos e Tributações	96,39	48,00
Total	7 995,98	9 802,47

17.10. Outros passivos correntes

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

Designação	2020		2019	
	n/Corrente	Corrente	n/Corrente	Corrente
Cientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamento de utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores	0,00	4 305,60	0,00	38 805,60
Fornecedores de investimentos	0,00	4 305,60	0,00	38 805,60
Pessoal	0,00	920,51	0,00	7 576,12
Remunerações a pagar	0,00	920,51	0,00	7 576,12
Outras operações com pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade Acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00
Autoridade Tributária e Aduaneira	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos	0,00	18 611,63	0,00	20 931,77
Remunerações a liquidar	0,00	18 611,63	0,00	20 931,77
Subsídio de Férias e Férias a Liquidar em 2021	0,00	15 218,02	0,00	17 115,10
Encargos sobre F+S. Férias a Liquidar em 2021	0,00	3 393,61	0,00	3 816,67
Outros Acréscimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros credores	0,00	109,81	0,00	772,72
Total	0,00	23 947,55	0,00	68 086,21

17.7. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Designação	Saldo 01-jan-20	Aumentos	Diminuições	Saldo 31-dez-20
Fundos	27 685,16	0,00	0,00	27 685,16
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	4 468,52	0,00	0,00	4 468,52
Resultados Transitados	508 084,17	0,00	-29 810,68	478 273,49
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	56 417,03	0,00	-4 181,02	52 236,01
Subsídios Investimento	56 417,03	0,00	-4 181,02	52 236,01
Valor de 2019	56 417,03	0,00	0,00	56 417,03
Valor de 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Imputação de subsídios	0,00	0,00	-4 181,02	-4 181,02
CMO - PAMO	0,00	0,00	-4 181,02	-4 181,02
Doações	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	-29 810,68	29 810,68	-7 108,27	-7 108,27
Total	566 844,20	29 810,68	-41 099,97	555 554,91

As diminuições resultam da integração em resultados transitados do resultado líquido de 2019 no valor de -€29.810,68 e da imputação anual dos subsídios ao investimento no valor de €4.181,02.

17.8. Fornecedores

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

Designação	2020	2019
Fornecedores c/c	9 411,16	9 004,54
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Total	9 411,16	9 004,54

17.11. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019, foi a seguinte:

Descrição	2020	2019
Exploração de refeitórios	12 938,55	73 335,73
Trabalhos especializados	7 684,63	6 462,61
Publicidade e propaganda	123,00	246,00
Vigilância e segurança	487,08	575,93
Honorários	6 350,00	12 110,00
Conservação e Reparação		
Em equipamentos próprios	5 175,95	10 110,28
Serviços bancários	215,82	283,31
Outros		
Consultas utentes		
Encargos c/entidade contratante		
Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	645,09	1 298,67
Material de escritório	1 906,34	2 522,04
Artigos para oferta	178,41	173,43
Material didáctico		193,42
Calçado e vestuário utentes		
Artigos saúde utentes		36,04
Jornais e revistas		
Electricidade	8 794,46	11 355,15
Combustíveis	2 201,21	4 394,11
Água	1 927,57	2 522,34
Gás	2 164,45	3 141,39
Deslocações e Estadas		
Pessoal	476,96	1 109,31
Utentes		4 448,00
Transportes de pessoal		
Comunicação	5 238,92	4 368,38
Seguros	3 081,09	2 199,73
Contencioso e notariado	2 762,00	1 230,00
Despesas de representação		
Limpeza, higiene e conforto	4 704,81	9 887,76
Outros Serviços	399,28	495,97
Total	67 455,62	152 499,60

17.12. Outros rendimentos

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

Designação	2020	2019
Rendimentos Suplementares	13 722,55	64 119,95
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Rend.e ganhos em invest.não financeiros	1 500,00	474,73
Correções relativas períodos anteriores	2 241,57	3 735,92
Imputação de subsídios p/ investimento	4 181,02	5 988,18
Outros não especificados	0,00	401,42
Total	21 645,14	74 720,20

17.13. Outros gastos

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

Designação	2020	2019
Impostos	183,75	630,00
Outros gastos	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	1 112,43	7 730,10
Quotizações	215,00	195,00
Ofertas e amostras de inventários	0,00	0,00
Outros não especificados	523,80	0,00
Total	2 034,98	8 555,10

17.14. Resultados Financeiros

Designação	2020	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	688,82	0,00
Total	688,82	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0,00	0,00
Outros rendimentos similares	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	-688,82	0,00

17.15. Informações genéricas

Em 11 de março de 2020 a Organização Mundial de Saúde declarou, como pandemia a situação epidemiológica provocada pelo coronavírus SARS-CoV-2 e da doença COVID-19. Na presente data a situação pandémica mantém-se.

Assim, foram implementadas, a partir dessa data, medidas excepcionais e temporárias, quer sociais, quer económicas, de resposta a esta situação, que deram origem a vários estados de emergência, a diversos confinamentos e regras de distanciamento social da população em geral e a apoios financeiros às entidades e famílias limitadas nas suas atividades.

Sabe-se que o COVID-19 tem um impacto significativo na atividade económica mundial em virtude dos constrangimentos causados ou mesmo impossibilidade de uma atividade em pleno e é expetável que os mesmos constrangimentos se mantenham em 2021.

O número médio de utentes e pessoal ao serviço em 2020 e 2019 foi o seguinte:

Designação	2020		2019	
	Utentes	Funcionários	Utentes	Funcionários
Centro Dia	39	3	46	4
Apoio Domiciliário	25	6	28	7
	0	0	0	0
Total	64	9	74	11

17.16. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras a 31 de dezembro de 2020.

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

Queluz de Baixo, 25 de maio de 2021.

O Contabilista Certificado 12501

Ana Castelo

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2020 foram aprovadas pela Direcção.

A Direcção

PSA, 02 de Junho de 2021

Francisco José Pinheiro

Palo José Pinheiro

Alta Maria Afonso Pinheiro

Logan Brito Pinheiro

Paula Pinheiro

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	13 902,86	12 692,06	1 210,80	0,00
111	CAIXA SEDE	13 795,38	12 692,06	1 103,32	0,00
118	Caixa pequena	107,48	0,00	107,48	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	350 584,16	318 282,38	32 301,78	0,00
1201	Caixa Geral Depósitos	350 584,16	318 269,38	32 314,78	0,00
120101	CGD n.º 0659-003174-630	350 584,16	318 269,38	32 314,78	0,00
1202	Banco Português Investimento	0,00	13,00	0,00	13,00
120201	BPI n.º 3-3218202-000-001	0,00	13,00	0,00	13,00
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
142	Instrument. Financ. Det. p/Negociaç	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
1421	Activos Financeiros	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
14219	Outros Títulos	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
1421901	Caixa Geral de Depósitos	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
142190101	CXG Liquidez n.º 0659003174844.0001	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	113 417,67	106 312,66	7 105,01	0,00
211	CLIENTES E UTENTES C/C	111 331,35	104 226,34	7 105,01	0,00
2117	Utentes	111 331,35	104 226,34	7 105,01	0,00
211708	Centro Dia	59 976,49	57 464,01	2 512,48	0,00
21170801	Janeiro	5 363,32	5 363,32	0,00	0,00
21170802	Fevereiro	5 141,38	5 141,38	0,00	0,00
21170803	Março	5 498,93	5 498,93	0,00	0,00
21170804	Abril	4 770,82	4 770,82	0,00	0,00
21170805	Maio	5 264,67	5 264,67	0,00	0,00
21170806	Junho	4 654,51	4 654,51	0,00	0,00
21170807	Julho	4 706,31	4 706,31	0,00	0,00
21170808	Agosto	4 329,44	4 329,44	0,00	0,00
21170809	Setembro	4 797,80	4 797,80	0,00	0,00
21170810	Outubro	4 151,02	4 077,05	73,97	0,00
21170811	Novembro	4 204,96	4 075,00	129,96	0,00
21170812	Dezembro	4 780,49	4 205,89	574,60	0,00
21170899	Anos anteriores	2 312,84	578,89	1 733,95	0,00
211709	Apoio Domiciliário	51 354,86	46 762,33	4 592,53	0,00
21170901	Janeiro	3 827,17	3 827,17	0,00	0,00
21170902	Fevereiro	3 773,86	3 773,86	0,00	0,00
21170903	Março	3 863,42	3 863,42	0,00	0,00
21170904	Abril	3 642,16	3 642,16	0,00	0,00
21170905	Maio	3 418,82	3 418,82	0,00	0,00
21170906	Junho	3 532,36	3 532,36	0,00	0,00
21170907	Julho	3 393,20	3 345,38	47,82	0,00
21170908	Agosto	3 245,16	3 245,16	0,00	0,00
21170909	Setembro	4 050,42	3 815,83	234,59	0,00
21170910	Outubro	3 597,78	3 363,19	234,59	0,00
21170911	Novembro	4 757,42	4 574,49	182,93	0,00
21170912	Dezembro	5 090,43	3 841,97	1 248,46	0,00
21170999	Anos anteriores	5 162,66	2 518,52	2 644,14	0,00
218	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E UTENTES	2 086,32	2 086,32	0,00	0,00
2187	Utentes	2 086,32	2 086,32	0,00	0,00
218708	Centro Dia	1 922,31	1 922,31	0,00	0,00
218709	Apoio Domiciliário	164,01	164,01	0,00	0,00
22	FORNECEDORES	122 957,48	131 852,50	0,00	8 895,02
221	FORNECEDORES C/C	122 310,95	131 722,11	0,00	9 411,16
2211	Fornecedores Gerais	122 310,95	131 722,11	0,00	9 411,16
22110002	Ant.ºF. Bonifácio	490,96	550,98	0,00	60,02
22110006	Auto Cambota	777,38	777,38	0,00	0,00
22110007	Anticimex	264,18	264,18	0,00	0,00

Caru
f
Alf
Alf

R

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110008	Auto Sport da Póvoa Sto Adrião	1 056,33	1 056,33	0,00	0,00
22110010	Aviludo	0,00	22,21	0,00	22,21
22110013	Agostinho Marques de Pinho&Filhos, Lda 502167815	146,87	146,87	0,00	0,00
22110014	Ana Cristina Oiv.& Assoc - Soc. Adv. 513148345	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00
22110021	Cervinhos	1 484,13	1 574,78	0,00	90,65
22110032	Carlos dos Santos, Lda 501814701	170,38	170,38	0,00	0,00
22110044	Extinloures, Lda	111,93	111,93	0,00	0,00
22110045	Expronar, Lda	51 981,94	55 740,88	0,00	3 758,94
22110049	Frescos da Quintinha	175,89	175,89	0,00	0,00
22110050	F3M	2 816,70	2 816,70	0,00	0,00
22110052	FXP - Comércio de Automoveis, SA	800,00	800,00	0,00	0,00
22110063	Goeltronica Seg Electronica Priv, SA	375,15	375,15	0,00	0,00
22110064	Good Line Lda 504558170	186,02	186,02	0,00	0,00
22110065	GROP - Gelado Retail Operation Portugal Unip, Lda	316,86	316,86	0,00	0,00
22110093	Joaquim Leitão	56,38	56,38	0,00	0,00
22110100	Lisboagas	2 007,64	2 255,87	0,00	248,23
22110104	Liberty Seguros	169,73	169,73	0,00	0,00
22110105	Loures Automóveis - Com. de Automoveis,SA	36,04	36,04	0,00	0,00
22110111	Manuel Nabeiro	1 042,45	1 486,32	0,00	443,87
22110118	Mundotel, SA 501052810	217,34	217,34	0,00	0,00
22110120	Narest-Soc Nac Rest, Lda	18 624,76	20 837,83	0,00	2 213,07
22110122	Naturgy 980484073	7 986,77	7 986,77	0,00	0,00
22110131	Otis Elevadores	1 817,97	1 817,97	0,00	0,00
22110132	O3 Unipessoal, Lda 514280271	1 085,44	1 114,81	0,00	29,37
22110147	Povoalimantar	892,17	892,17	0,00	0,00
22110162	Recheio	609,94	609,94	0,00	0,00
22110165	Ricoh	947,42	1 012,50	0,00	65,08
22110167	Rui Ferreira 240265173	1 468,69	1 986,85	0,00	518,16
22110171	Soc.Agr.Aldeia Galega	1 609,12	1 609,12	0,00	0,00
22110172	Serv Municipaliz. Loures	2 240,05	2 240,05	0,00	0,00
22110173	Segurmet	347,00	347,00	0,00	0,00
22110177	Talho da Quintinha	1 008,48	1 009,31	0,00	0,83
22110180	Tridigito	4 945,70	5 247,05	0,00	301,35
22110183	Tranquilidade	6 367,68	6 857,65	0,00	489,97
22110202	VODAFONE	5 194,31	5 621,82	0,00	427,51
22110204	VilReiOvo, Lda 502863340	21,15	21,15	0,00	0,00
22110231	YaLuz - On Demand S.L.U	0,00	741,90	0,00	741,90
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	646,53	130,39	516,14	0,00
2281	Fornecedores Gerais	646,53	130,39	516,14	0,00
22810065	GROP - Gelado Retail Operation Portugal, Lda	130,39	130,39	0,00	0,00
22810131	Otis	150,26	0,00	150,26	0,00
22810147	Povoalimantar	21,30	0,00	21,30	0,00
22810165	Ricoh	344,58	0,00	344,58	0,00
23	PESSOAL	99 765,67	100 586,68	0,00	821,01
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	99 666,17	100 586,68	0,00	920,51
2312	Ao Pessoal	99 666,17	100 586,68	0,00	920,51
232	Adiantamentos	99,50	0,00	99,50	0,00
2322	Ao pessoal	99,50	0,00	99,50	0,00
2322006	Maria Laurinda Gonçalves	20,05	0,00	20,05	0,00
2322017	Maria de Fátima Teixeira Batista	79,45	0,00	79,45	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	54 700,44	56 314,81	0,00	1 614,37
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIM.	5 505,00	6 371,00	0,00	866,00
2421	Sobre Rendimentos Trab. Dependente	5 505,00	6 362,00	0,00	857,00
2422	Sobre Rendim. Empres. e Profission.	0,00	9,00	0,00	9,00
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	11 243,81	4 862,20	6 381,61	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	11 243,81	4 862,20	6 381,61	0,00
24381	Obras	317,66	0,00	317,66	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado em computador por Tridigito, Lda

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24382	Aq. Imobilizado	410,06	0,00	410,06	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	10 516,09	4 862,20	5 653,89	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES P/ A SEGURANÇA SOCIAL	37 501,06	44 534,65	0,00	7 033,59
248	Outras Tributações	450,57	546,96	0,00	96,39
2481	FGCT / FCT	450,57	546,96	0,00	96,39
24811	FGCT	33,99	44,54	0,00	10,55
24812	FCT	416,58	502,42	0,00	85,84
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES	10 461,00	10 461,00	0,00	0,00
264	Quotas	10 461,00	10 461,00	0,00	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	74 134,02	96 216,97	0,00	22 082,95
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	35 500,00	39 805,60	0,00	4 305,60
2711	Forneced. Investimen.-Contas Gerais	34 500,00	38 805,60	0,00	4 305,60
27110015	Ernesto R Ferreira, Lda	0,00	4 305,60	0,00	4 305,60
27110057	FXP - Comércio Automoveis, SA	34 500,00	34 500,00	0,00	0,00
2713	Adiantament.a fornec.de investiment	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
27130057	FXP - Comércio de Automoveis, SA	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
272	DEVEDORES E CREDITORES POR ACRÉSCIMOS	21 674,88	40 286,51	0,00	18 611,63
2722	Credores por acréscimos de gastos	21 674,88	40 286,51	0,00	18 611,63
272201	Remunerações a Liquidar	17 722,70	32 940,72	0,00	15 218,02
272202	Encargos s/ rem. a liquidar	3 952,18	7 345,79	0,00	3 393,61
278	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	16 959,14	16 124,86	834,28	0,00
2781	Outros devedores	9 603,89	8 959,80	644,09	0,00
278101	Tesoureiro Biscaia	8 959,80	8 959,80	0,00	0,00
278103	Despesas de Utentes	194,09	0,00	194,09	0,00
278104	Jacinto Rosa	450,00	0,00	450,00	0,00
2785	Outros credores	7 310,00	7 110,00	200,00	0,00
278501	Consult. Assess. e Intermediarios	7 310,00	7 110,00	200,00	0,00
2785010001	Vitor Manuel Lino da Conceição Lage 138630089	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010003	Claudina Alex. Gamito 221073361	150,00	150,00	0,00	0,00
2785010004	Tiago Norberto Antunes Patinha 227102703	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010010	Nelson Salgueiro Nabais 224389254	2 160,00	2 160,00	0,00	0,00
2785010012	Vitor Conceição Braga 139059016	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010014	Ludgero Figueiredo 213295709	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010018	Jorge Manuel Cesar 109483162	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010021	Paulo Jorge Pecurto 136774130	150,00	150,00	0,00	0,00
2785010038	Mª Isabel Januário David 138632510	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010056	Elisabete Pereira Oliveira 208461124	100,00	200,00	0,00	100,00
2785010070	João Bruno Serra Ribeiro 102375321	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010078	Ricardo Miguel Martins da Silva 246885599	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010081	Sérgio Filipe Nunes Soares 231122616	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
2785010085	Jacqueline Santos Monteiro 207293546	720,00	720,00	0,00	0,00
2785010090	Emilia do Nasc. Dias Ribeiro 206290705	700,00	400,00	300,00	0,00
2785010091	Carla Maria Gomes Carapeto Baião 227422368	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010098	Frederico dos Santos Ferreira	400,00	400,00	0,00	0,00
2785010099	António Manuel Sequeira Nogueira	750,00	750,00	0,00	0,00
2789	Sindicatos	45,25	55,06	0,00	9,81
28	DIFERIMENTOS	5 822,94	2 451,33	3 371,61	0,00
281	GASTOS A RECONHECER	5 587,44	2 095,83	3 491,61	0,00
2812	Seguros	5 587,44	2 095,83	3 491,61	0,00
282	Rendimentos a Reconhecer	235,50	355,50	0,00	120,00
2822	Quotas	235,50	355,50	0,00	120,00
31	COMPRAS	57 235,06	57 235,06	0,00	0,00
312	MATÉRIAS PRIMAS,SUBSID. E CONSUMO	57 055,17	57 055,17	0,00	0,00
3121	Matérias-primas	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
3122	Matérias subsidiárias e de consumo	80,42	80,42	0,00	0,00
31229	Outros	80,42	80,42	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	179,89	179,89	0,00	0,00
3171	Devoluções de matérias-primas	99,53	99,53	0,00	0,00
31711	Géneros Alimentares	99,53	99,53	0,00	0,00
3172	Devol. de matérias subs. e de cons.	80,36	80,36	0,00	0,00
31729	Outros	80,36	80,36	0,00	0,00
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	57 345,67	57 345,67	0,00	0,00
331	Matérias-primas	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
3311	Géneros Alimentares	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	370,92	370,92	0,00	0,00
3321	Artigos de Higiene	290,50	290,50	0,00	0,00
3329	Outros	80,42	80,42	0,00	0,00
38	RECL.REGUL.INVENT.ACTIVOS BIOLÓGICO	290,50	290,50	0,00	0,00
383	Matérias-primas,subsid.e consumo	290,50	290,50	0,00	0,00
3832	Matérias subsidiárias e de consumo	290,50	290,50	0,00	0,00
38321	Artigos de Higiene	290,50	290,50	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	2 726,30	0,00	2 726,30	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	2 726,30	0,00	2 726,30	0,00
4156	FRSS Fundo Reestr Setor Solidário	284,60	0,00	284,60	0,00
4157	FCT	2 441,70	0,00	2 441,70	0,00
4157019	Mª Fatima Trindade Azevedo 11053846138	481,85	0,00	481,85	0,00
4157020	Sandra Sofia M.M. Figueiredo 11335883356	462,02	0,00	462,02	0,00
4157021	Vanessa Alexandra Harrington Olivei	55,68	0,00	55,68	0,00
4157022	ANA MARGARIDA DE SOUSA REIS	43,86	0,00	43,86	0,00
4157023	Filomena Maria Domingues Amaral 11218091597	322,09	0,00	322,09	0,00
4157024	ANA SOFIA FREIRE SILVA 11334307423	254,12	0,00	254,12	0,00
4157025	Cremilde Santos Mendes Ribeiro 11333571548	294,77	0,00	294,77	0,00
4157026	Maragarida Simões Santos 11336087694	70,20	0,00	70,20	0,00
4157027	Liliana Marina Simões Jerónimo 12043042570	215,24	0,00	215,24	0,00
4157028	Carlota Julia Florentino da Silva 12074759234	50,40	0,00	50,40	0,00
4157029	Maria de Lurdes Teixeira da Rocha	0,95	0,00	0,95	0,00
4157030	Isabel Mª Loureiro Alexandre 11338819267	15,65	0,00	15,65	0,00
4157032	Natercia Maria Marques Monteiro 11053695716	72,24	0,00	72,24	0,00
4157033	Susana Carvalho Rosa Pereira 11332183205	102,63	0,00	102,63	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	956 055,82	439 751,94	516 303,88	0,00
433	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	956 055,82	439 751,94	516 303,88	0,00
4331	Terrenos e recursos naturais	2 573,05	0,00	2 573,05	0,00
433101	Terrenos para construcão	2 573,05	0,00	2 573,05	0,00
4332	Edifícios e outras construções	657 253,50	0,00	657 253,50	0,00
433201	Edifícios	517 243,20	0,00	517 243,20	0,00
433202	Telheiro	23 169,10	0,00	23 169,10	0,00
433203	Ampliação Edificio	116 841,20	0,00	116 841,20	0,00
4333	Equipamento básico	94 788,15	0,00	94 788,15	0,00
4334	Equipamento de transporte	112 950,89	18 954,32	93 996,57	0,00
4335	Equipamento administrativo	54 535,86	0,00	54 535,86	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	15 000,05	0,00	15 000,05	0,00
4338	Depreciações acumuladas	18 954,32	420 797,62	0,00	401 843,30
43382	De edificios e outras construções	0,00	194 861,43	0,00	194 861,43
43383	De equipamento básico	0,00	63 295,67	0,00	63 295,67
43384	De equipamento de transporte	18 954,32	95 700,89	0,00	76 746,57
43385	De equipamento administrativo	0,00	53 621,23	0,00	53 621,23
43387	De outros activos fixos tangíveis	0,00	13 318,40	0,00	13 318,40
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	203,21	203,21	0,00	0,00
442	Outros activos intangíveis	203,21	203,21	0,00	0,00
4423	Programas de computador	203,21	0,00	203,21	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	203,21	0,00	203,21
44283	Programas de computador	0,00	203,21	0,00	203,21
51	FUNDOS	0,00	27 685,16	0,00	27 685,16

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
511	FUNDO SOCIAL	0,00	27 685,16	0,00	27 685,16
55	RESERVAS	0,00	4 468,52	0,00	4 468,52
551	RESERVAS LEGAIS	0,00	1 895,47	0,00	1 895,47
552	OUTRAS RESERVAS	0,00	2 573,05	0,00	2 573,05
56	RESULTADOS TRANSITADOS	29 810,68	508 084,17	0,00	478 273,49
561	RESULTADOS TRANSITADOS	29 810,68	508 084,17	0,00	478 273,49
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	4 181,02	56 417,03	0,00	52 236,01
593	SUBSÍDIOS	4 181,02	56 417,03	0,00	52 236,01
5931	Subsídios atribuídos	4 181,02	56 417,03	0,00	52 236,01
59311	Subs. p/invest. edif. outras const.	1 240,00	44 760,00	0,00	43 520,00
593111	Para Edifício Construção Pavilhão	1 000,00	33 000,00	0,00	32 000,00
5931113	Da Câmara Municipal de Odívelas	1 000,00	33 000,00	0,00	32 000,00
593112	Para Ampliação Edifício	240,00	11 760,00	0,00	11 520,00
5931123	Da Câmara Municipal de Odívelas	240,00	11 760,00	0,00	11 520,00
59312	Subs. investimentos em equipamento	2 941,02	11 657,03	0,00	8 716,01
5931201	Para Equipamento cozinha	1 250,00	6 250,00	0,00	5 000,00
59312012	Da Câmara Municipal Odívelas	1 250,00	6 250,00	0,00	5 000,00
5931204	Central Telefónica	133,18	266,35	0,00	133,17
59312042	Da Câmara Municipal de Odívelas	133,18	266,35	0,00	133,17
5931205	Para Aquisição Viatura Ford Transit	1 250,00	3 750,00	0,00	2 500,00
59312052	Da Câmara Municipal de Odívelas	1 250,00	3 750,00	0,00	2 500,00
5931206	Para Cozinha (2019)	110,92	998,25	0,00	887,33
59312062	Da Câmara Municipal de Odívelas	110,92	998,25	0,00	887,33
5931207	Para Equip Informático (2019)	196,92	392,43	0,00	195,51
59312072	Da Câmara Municipal de Odívelas	196,92	392,43	0,00	195,51
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	57 165,78	0,00	57 165,78	0,00
612	Matérias-primas,subsidiár.e consumo	57 165,78	0,00	57 165,78	0,00
6121	Matérias-primas, subs. e de consumo	56 875,22	0,00	56 875,22	0,00
61211	Géneros alimentares	56 875,22	0,00	56 875,22	0,00
6122	Matérias subsidiárias e de consumo	290,56	0,00	290,56	0,00
61221	Artigos de Higiene	290,50	0,00	290,50	0,00
61229	Outros	0,06	0,00	0,06	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	67 997,11	541,49	67 455,62	0,00
621	Subcontratos	12 938,55	0,00	12 938,55	0,00
6211	Exploracao de refeitórios	12 938,55	0,00	12 938,55	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	20 036,48	0,00	20 036,48	0,00
6221	Trabalhos Especializados	7 684,63	0,00	7 684,63	0,00
6222	Publicidade e Propaganda	123,00	0,00	123,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	487,08	0,00	487,08	0,00
6224	Honorários	6 350,00	0,00	6 350,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	5 175,95	0,00	5 175,95	0,00
62261	Em equipamentos próprios	5 175,95	0,00	5 175,95	0,00
622612	IVA 353	122,31	0,00	122,31	0,00
622619	Não Reembolsável	5 053,64	0,00	5 053,64	0,00
6227	Serviços bancários	215,82	0,00	215,82	0,00
623	MATERIAIS	2 735,39	5,55	2 729,84	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	650,64	5,55	645,09	0,00
6233	Material de Escritório	1 906,34	0,00	1 906,34	0,00
6234	Artigos para Oferta	178,41	0,00	178,41	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	15 289,64	201,95	15 087,69	0,00
6241	Electricidade	8 794,46	0,00	8 794,46	0,00
6242	Combustíveis	2 201,21	0,00	2 201,21	0,00
6243	Água	2 083,81	156,24	1 927,57	0,00
6244	Gás	2 210,16	45,71	2 164,45	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	476,96	0,00	476,96	0,00
6251	Deslocações e Estadas	476,96	0,00	476,96	0,00
62511	Pessoal	476,96	0,00	476,96	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
626	SERVIÇOS DIVERSOS	16 520,09	333,99	16 186,10	0,00
6262	Comunicação	5 238,92	0,00	5 238,92	0,00
6263	Seguros	3 350,76	269,67	3 081,09	0,00
6265	Contencioso e Notariado	2 762,00	0,00	2 762,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene E Conforto	4 769,13	64,32	4 704,81	0,00
6268	Outros Serviços	399,28	0,00	399,28	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	147 741,24	9 044,28	138 696,96	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	114 494,38	7 368,34	107 126,04	0,00
63201	Vencimento	113 585,26	7 368,34	106 216,92	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS	112 685,67	7 368,34	105 317,33	0,00
6320109	Medida Excecional - Enc de Escolas	899,59	0,00	899,59	0,00
63203	Horas Extra	805,12	0,00	805,12	0,00
6320301	Taxa Geral IPSS	805,12	0,00	805,12	0,00
63215	Gratificações	104,00	0,00	104,00	0,00
6321501	Taxa Geral IPSS	104,00	0,00	104,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	390,46	0,00	390,46	0,00
63415	Isentos	390,46	0,00	390,46	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	25 359,28	1 643,29	23 715,99	0,00
6351	Taxa Social Única	25 321,76	1 643,29	23 678,47	0,00
63512	Do pessoal	25 321,76	1 643,29	23 678,47	0,00
6351201	Taxa Geral IPSS	25 321,76	1 643,29	23 678,47	0,00
6356	FGCT 0,075%	37,52	0,00	37,52	0,00
63562	Do Pessoal	37,52	0,00	37,52	0,00
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENÇ. PROF.	1 755,14	32,65	1 722,49	0,00
637	Gastos de Acção Social	4 985,88	0,00	4 985,88	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	756,10	0,00	756,10	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	608,10	0,00	608,10	0,00
6382	Vestuário e Calçado	123,00	0,00	123,00	0,00
6383	Formação	25,00	0,00	25,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	30 810,42	0,00	30 810,42	0,00
642	Activos fixos tangíveis	30 810,42	0,00	30 810,42	0,00
6422	De edificios e outras construções	13 470,53	0,00	13 470,53	0,00
6423	De equipamento básico	6 544,75	0,00	6 544,75	0,00
6424	De equipamento de transporte	8 625,00	0,00	8 625,00	0,00
6425	De equipamento administrativo	991,58	0,00	991,58	0,00
6427	De outros activos fixos tangíveis	1 178,56	0,00	1 178,56	0,00
68	Outros gastos	2 034,98	0,00	2 034,98	0,00
681	IMPOSTOS	183,75	0,00	183,75	0,00
6813	Taxas	183,75	0,00	183,75	0,00
688	OUTROS	1 851,23	0,00	1 851,23	0,00
6881	Correcç. relativas períodos anterior	1 112,43	0,00	1 112,43	0,00
68819	Outros	1 112,43	0,00	1 112,43	0,00
6883	Quotizações	215,00	0,00	215,00	0,00
6888	Outros não especificados	523,80	0,00	523,80	0,00
69	Gastos de financiamento	688,82	0,00	688,82	0,00
691	JUROS SUPORTADOS	688,82	0,00	688,82	0,00
6918	Outros Juros	688,82	0,00	688,82	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	1 090,92	109 012,87	0,00	107 921,95
722	QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	0,00	10 161,00	0,00	10 161,00
727	UTENTES E COMUNIDADE	1 090,92	98 851,87	0,00	97 760,95
7271	Matrículas e mensalidades	1 025,92	96 600,80	0,00	95 574,88
727108	Centro Dia	560,99	55 517,23	0,00	54 956,24
727109	Apoio Domiciliário	464,93	41 083,57	0,00	40 618,64
7274	Outras receitas de utentes	65,00	2 251,07	0,00	2 186,07
727403	Transportes	20,00	442,28	0,00	422,28
727404	Alimentação	20,00	692,76	0,00	672,76
727432	Higiene	0,00	16,03	0,00	16,03

Alf. P. Reis

A

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

(Valores em Euros)

Página: 7 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
727452	Controlo de Medicação	25,00	1 100,00	0,00	1 075,00
75	SUBS.,DOAÇÕES,E LEGADOS À EXPLORAÇ.	853,95	161 000,96	0,00	160 147,01
751	Subsídios das Entidades Públicas	853,95	157 596,58	0,00	156 742,63
7511	ISS,IP	853,95	153 480,25	0,00	152 626,30
751108	Centro Dia	0,00	68 037,85	0,00	68 037,85
751109	Apoio Domiciliário	853,95	85 442,40	0,00	84 588,45
7512	ISS,IP - Outros subsídios	0,00	921,33	0,00	921,33
751211	Medida Excepcional - Enc de Escolas	0,00	921,33	0,00	921,33
7515	Autarquias	0,00	3 195,00	0,00	3 195,00
75151	Câmara Municipal de Odivelas	0,00	3 195,00	0,00	3 195,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	0,00	3 404,38	0,00	3 404,38
7531	Doações em meios monetários	0,00	3 113,88	0,00	3 113,88
75311	Identificados	0,00	2 239,00	0,00	2 239,00
75312	Não Identificados	0,00	874,88	0,00	874,88
7532	Doações em géneros	0,00	290,50	0,00	290,50
75321	Identificados	0,00	290,50	0,00	290,50
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	30,21	0,00	30,21
771	Em instrumentos financeiros	0,00	30,21	0,00	30,21
78	Outros rendimentos	18 954,32	40 599,46	0,00	21 645,14
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	13 722,55	0,00	13 722,55
7811	Serviços sociais	0,00	6 860,25	0,00	6 860,25
781101	Bar	0,00	6 860,25	0,00	6 860,25
7812	Aluguer de equipamento	0,00	1 860,80	0,00	1 860,80
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	5 001,50	0,00	5 001,50
78161	Festas e Subscrições	0,00	1 234,50	0,00	1 234,50
78169	Outras angariações de fundos	0,00	3 767,00	0,00	3 767,00
787	Rend. e Ganhos em Inv. não Financ.	18 954,32	20 454,32	0,00	1 500,00
7871	Alienações	18 954,32	20 454,32	0,00	1 500,00
788	OUTROS	0,00	6 422,59	0,00	6 422,59
7881	Correcções relativas a períodos ant	0,00	2 241,57	0,00	2 241,57
78819	Outros	0,00	2 241,57	0,00	2 241,57
7883	Imputação de subsídios p/ investim.	0,00	4 181,02	0,00	4 181,02
78833	Outros	0,00	4 181,02	0,00	4 181,02
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	29 810,68	29 810,68	0,00	0,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	29 810,68	29 810,68	0,00	0,00
	Totais	2 336 691,60	2 336 691,60	1 295 941,69	1 295 941,69
	SaldoGeral				



Balancete Geral

Resultados / 2020

Data: 01-06-2021

(Valores em Euros) Página: 1 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	13 902,86	12 692,06	1 210,80	0,00
111	CAIXA SEDE	13 795,38	12 692,06	1 103,32	0,00
118	Caixa pequena	107,48	0,00	107,48	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	350 584,16	318 282,38	32 301,78	0,00
1201	Caixa Geral Depósitos	350 584,16	318 269,38	32 314,78	0,00
120101	CGD n.º 0659-003174-630	350 584,16	318 269,38	32 314,78	0,00
1202	Banco Português Investimento	0,00	13,00	0,00	13,00
120201	BPI n.º 3-3218202-000-001	0,00	13,00	0,00	13,00
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
142	Instrument. Financ. Det. p/Negociaç	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
1421	Activos Financeiros	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
14219	Outros Títulos	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
1421901	Caixa Geral de Depósitos	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
142190101	CXG Liquidez n.º 0659003174844.0001	25 948,88	0,00	25 948,88	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	113 417,67	106 312,66	7 105,01	0,00
211	CLIENTES E UTENTES C/C	111 331,35	104 226,34	7 105,01	0,00
2117	Utentes	111 331,35	104 226,34	7 105,01	0,00
211708	Centro Dia	59 976,49	57 464,01	2 512,48	0,00
21170801	Janeiro	5 363,32	5 363,32	0,00	0,00
21170802	Fevereiro	5 141,38	5 141,38	0,00	0,00
21170803	Março	5 498,93	5 498,93	0,00	0,00
21170804	Abril	4 770,82	4 770,82	0,00	0,00
21170805	Maió	5 264,67	5 264,67	0,00	0,00
21170806	Junho	4 654,51	4 654,51	0,00	0,00
21170807	Julho	4 706,31	4 706,31	0,00	0,00
21170808	Agosto	4 329,44	4 329,44	0,00	0,00
21170809	Setembro	4 797,80	4 797,80	0,00	0,00
21170810	Outubro	4 151,02	4 077,05	73,97	0,00
21170811	Novembro	4 204,96	4 075,00	129,96	0,00
21170812	Dezembro	4 780,49	4 205,89	574,60	0,00
21170899	Anos anteriores	2 312,84	578,89	1 733,95	0,00
211709	Apoio Domiciliário	51 354,86	46 762,33	4 592,53	0,00
21170901	Janeiro	3 827,17	3 827,17	0,00	0,00
21170902	Fevereiro	3 773,86	3 773,86	0,00	0,00
21170903	Março	3 863,42	3 863,42	0,00	0,00
21170904	Abril	3 642,16	3 642,16	0,00	0,00
21170905	Maió	3 418,82	3 418,82	0,00	0,00
21170906	Junho	3 532,36	3 532,36	0,00	0,00
21170907	Julho	3 393,20	3 345,38	47,82	0,00
21170908	Agosto	3 245,16	3 245,16	0,00	0,00
21170909	Setembro	4 050,42	3 815,83	234,59	0,00
21170910	Outubro	3 597,78	3 363,19	234,59	0,00
21170911	Novembro	4 757,42	4 574,49	182,93	0,00
21170912	Dezembro	5 090,43	3 841,97	1 248,46	0,00
21170999	Anos anteriores	5 162,66	2 518,52	2 644,14	0,00
218	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E UTENTES	2 086,32	2 086,32	0,00	0,00
2187	Utentes	2 086,32	2 086,32	0,00	0,00
218708	Centro Dia	1 922,31	1 922,31	0,00	0,00
218709	Apoio Domiciliário	164,01	164,01	0,00	0,00
22	FORNECEDORES	122 957,48	131 852,50	0,00	8 895,02
221	FORNECEDORES C/C	122 310,95	131 722,11	0,00	9 411,16
2211	Fornecedores Gerais	122 310,95	131 722,11	0,00	9 411,16
22110002	Ant.ºF. Bonifácio	490,96	550,98	0,00	60,02
22110006	Auto Cambota	777,38	777,38	0,00	0,00
22110007	Anticimex	264,18	264,18	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110008	Auto Sport da Póvoa Sto Adrião	1 056,33	1 056,33	0,00	0,00
22110010	Aviludo	0,00	22,21	0,00	22,21
22110013	Agostinho Marques de Pinho&Filhos, Lda 502167815	146,87	146,87	0,00	0,00
22110014	Ana Cristina Oiv.& Assoc - Soc. Adv. 513148345	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00
22110021	Cervinhos	1 484,13	1 574,78	0,00	90,65
22110032	Carlos dos Santos, Lda 501814701	170,38	170,38	0,00	0,00
22110044	Extinloures, Lda	111,93	111,93	0,00	0,00
22110045	Expronar, Lda	51 981,94	55 740,88	0,00	3 758,94
22110049	Frescos da Quintinha	175,89	175,89	0,00	0,00
22110050	F3M	2 816,70	2 816,70	0,00	0,00
22110052	FXP - Comércio de Automoveis, SA	800,00	800,00	0,00	0,00
22110063	Goeltronica Seg Electronica Priv, SA	375,15	375,15	0,00	0,00
22110064	Good Line Lda 504558170	186,02	186,02	0,00	0,00
22110065	GROP - Gelado Retail Operation Portugal Unip, Lda	316,86	316,86	0,00	0,00
22110093	Joaquim Leitão	56,38	56,38	0,00	0,00
22110100	Lisboagas	2 007,64	2 255,87	0,00	248,23
22110104	Liberty Seguros	169,73	169,73	0,00	0,00
22110105	Loures Automóveis - Com. de Automoveis,SA	36,04	36,04	0,00	0,00
22110111	Manuel Nabeiro	1 042,45	1 486,32	0,00	443,87
22110118	Mundotel, SA 501052810	217,34	217,34	0,00	0,00
22110120	Narest-Soc Nac Rest, Lda	18 624,76	20 837,83	0,00	2 213,07
22110122	Naturgy 980484073	7 986,77	7 986,77	0,00	0,00
22110131	Otis Elevadores	1 817,97	1 817,97	0,00	0,00
22110132	O3 Unipessoal, Lda 514280271	1 085,44	1 114,81	0,00	29,37
22110147	Povoalimantar	892,17	892,17	0,00	0,00
22110162	Recheio	609,94	609,94	0,00	0,00
22110165	Ricoh	947,42	1 012,50	0,00	65,08
22110167	Rui Ferreira 240265173	1 468,69	1 986,85	0,00	518,16
22110171	Soc.Agr.Aldeia Galega	1 609,12	1 609,12	0,00	0,00
22110172	Serv Municipaliz. Loures	2 240,05	2 240,05	0,00	0,00
22110173	Segurmet	347,00	347,00	0,00	0,00
22110177	Talho da Quintinha	1 008,48	1 009,31	0,00	0,83
22110180	Tridigito	4 945,70	5 247,05	0,00	301,35
22110183	Tranquilidade	6 367,68	6 857,65	0,00	489,97
22110202	VODAFONE	5 194,31	5 621,82	0,00	427,51
22110204	ViReiOvo, Lda 502863340	21,15	21,15	0,00	0,00
22110231	YaLuz - On Demand S.L.U	0,00	741,90	0,00	741,90
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	646,53	130,39	516,14	0,00
2281	Fornecedores Gerais	646,53	130,39	516,14	0,00
22810065	GROP - Gelado Retail Operation Portugal, Lda	130,39	130,39	0,00	0,00
22810131	Otis	150,26	0,00	150,26	0,00
22810147	Povoalimantar	21,30	0,00	21,30	0,00
22810165	Ricoh	344,58	0,00	344,58	0,00
23	PESSOAL	99 765,67	100 586,68	0,00	821,01
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	99 666,17	100 586,68	0,00	920,51
2312	Ao Pessoal	99 666,17	100 586,68	0,00	920,51
232	Adiantamentos	99,50	0,00	99,50	0,00
2322	Ao pessoal	99,50	0,00	99,50	0,00
2322006	Maria Laurinda Gonçalves	20,05	0,00	20,05	0,00
2322017	Maria de Fátima Teixeira Batista	79,45	0,00	79,45	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	54 700,44	56 314,81	0,00	1 614,37
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIM.	5 505,00	6 371,00	0,00	866,00
2421	Sobre Rendimentos Trab. Dependente	5 505,00	6 362,00	0,00	857,00
2422	Sobre Rendim. Empres. e Profission.	0,00	9,00	0,00	9,00
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	11 243,81	4 862,20	6 381,61	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	11 243,81	4 862,20	6 381,61	0,00
24381	Obras	317,66	0,00	317,66	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado em computador por Tridigito, Lda

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 3 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24382	Aq. Imobilizado	410,06	0,00	410,06	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	10 516,09	4 862,20	5 653,89	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES P/ A SEGURANÇA SOCIAL	37 501,06	44 534,65	0,00	7 033,59
248	Outras Tributações	450,57	546,96	0,00	96,39
2481	FGCT / FCT	450,57	546,96	0,00	96,39
24811	FGCT	33,99	44,54	0,00	10,55
24812	FCT	416,58	502,42	0,00	85,84
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES	10 461,00	10 461,00	0,00	0,00
264	Quotas	10 461,00	10 461,00	0,00	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	74 134,02	96 216,97	0,00	22 082,95
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	35 500,00	39 805,60	0,00	4 305,60
2711	Forneced. Investimen.-Contas Gerais	34 500,00	38 805,60	0,00	4 305,60
27110015	Ernesto R Ferreira, Lda	0,00	4 305,60	0,00	4 305,60
27110057	FXP - Comércio Automoveis, SA	34 500,00	34 500,00	0,00	0,00
2713	Adiantament.a fornec.de investiment	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
27130057	FXP - Comércio de Automoveis, SA	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS	21 674,88	40 286,51	0,00	18 611,63
2722	Credores por acréscimos de gastos	21 674,88	40 286,51	0,00	18 611,63
272201	Remunerações a Liquidar	17 722,70	32 940,72	0,00	15 218,02
272202	Encargos s/ rem. a liquidar	3 952,18	7 345,79	0,00	3 393,61
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	16 959,14	16 124,86	834,28	0,00
2781	Outros devedores	9 603,89	8 959,80	644,09	0,00
278101	Tesoureiro Biscaia	8 959,80	8 959,80	0,00	0,00
278103	Despesas de Utentes	194,09	0,00	194,09	0,00
278104	Jacinto Rosa	450,00	0,00	450,00	0,00
2785	Outros credores	7 310,00	7 110,00	200,00	0,00
278501	Consult. Assess. e Intermediarios	7 310,00	7 110,00	200,00	0,00
2785010001	Vitor Manuel Lino da Conceição Lage 138630089	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010003	Claudina Alex. Gamito 221073361	150,00	150,00	0,00	0,00
2785010004	Tiago Norberto Antunes Patinha 227102703	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010010	Nelson Salgueiro Nabais 224389254	2 160,00	2 160,00	0,00	0,00
2785010012	Vitor Conceição Braga 139059016	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010014	Ludgero Figueiredo 213295709	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010018	Jorge Manuel Cesar 109483162	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010021	Paulo Jorge Pecurto 136774130	150,00	150,00	0,00	0,00
2785010038	Mª Isabel Januário David 138632510	120,00	120,00	0,00	0,00
2785010056	Elisabete Pereira Oliveira 208461124	100,00	200,00	0,00	100,00
2785010070	João Bruno Serra Ribeiro 102375321	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010078	Ricardo Miguel Martins da Silva 246885599	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010081	Sérgio Filipe Nunes Soares 231122616	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
2785010085	Jacqueline Santos Monteiro 207293546	720,00	720,00	0,00	0,00
2785010090	Emilia do Nasc. Dias Ribeiro 206290705	700,00	400,00	300,00	0,00
2785010091	Carla Maria Gomes Carapeto Baião 227422368	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010098	Frederico dos Santos Ferreira	400,00	400,00	0,00	0,00
2785010099	António Manuel Sequeira Nogueira	750,00	750,00	0,00	0,00
2789	Sindicatos	45,25	55,06	0,00	9,81
28	DIFERIMENTOS	5 822,94	2 451,33	3 371,61	0,00
281	GASTOS A RECONHECER	5 587,44	2 095,83	3 491,61	0,00
2812	Seguros	5 587,44	2 095,83	3 491,61	0,00
282	Rendimentos a Reconhecer	235,50	355,50	0,00	120,00
2822	Quotas	235,50	355,50	0,00	120,00
31	COMPRAS	57 235,06	57 235,06	0,00	0,00
312	MATÉRIAS PRIMAS,SUBSID. E CONSUMO	57 055,17	57 055,17	0,00	0,00
3121	Matérias-primas	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
3122	Matérias subsidiárias e de consumo	80,42	80,42	0,00	0,00
31229	Outros	80,42	80,42	0,00	0,00

Alves
Alves
Alves

Alves

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	179,89	179,89	0,00	0,00
3171	Devoluções de matérias-primas	99,53	99,53	0,00	0,00
31711	Géneros Alimentares	99,53	99,53	0,00	0,00
3172	Devol. de matérias subs. e de cons.	80,36	80,36	0,00	0,00
31729	Outros	80,36	80,36	0,00	0,00
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	57 345,67	57 345,67	0,00	0,00
331	Matérias-primas	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
3311	Géneros Alimentares	56 974,75	56 974,75	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	370,92	370,92	0,00	0,00
3321	Artigos de Higiene	290,50	290,50	0,00	0,00
3329	Outros	80,42	80,42	0,00	0,00
38	RECL.REGUL.INVENT.ACTIVOS BIOLÓGICO	290,50	290,50	0,00	0,00
383	Matérias-primas,subsid.e consumo	290,50	290,50	0,00	0,00
3832	Matérias subsidiárias e de consumo	290,50	290,50	0,00	0,00
38321	Artigos de Higiene	290,50	290,50	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	2 726,30	0,00	2 726,30	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	2 726,30	0,00	2 726,30	0,00
4156	FRSS Fundo Reestr Setor Solidário	284,60	0,00	284,60	0,00
4157	FCT	2 441,70	0,00	2 441,70	0,00
4157019	Mª Fatima Trindade Azevedo 11053846138	481,85	0,00	481,85	0,00
4157020	Sandra Sofia M.M. Figueiredo 11335883356	462,02	0,00	462,02	0,00
4157021	Vanessa Alexandra Harrington Olivei	55,68	0,00	55,68	0,00
4157022	ANA MARGARIDA DE SOUSA REIS	43,86	0,00	43,86	0,00
4157023	Filomena Maria Domingues Amaral 11218091597	322,09	0,00	322,09	0,00
4157024	ANA SOFIA FREIRE SILVA 11334307423	254,12	0,00	254,12	0,00
4157025	Cremilde Santos Mendes Ribeiro 11333571548	294,77	0,00	294,77	0,00
4157026	Maragarida Simões Santos 11336087694	70,20	0,00	70,20	0,00
4157027	Liliana Marina Simões Jerónimo 12043042570	215,24	0,00	215,24	0,00
4157028	Carlota Julia Florentino da Silva 12074759234	50,40	0,00	50,40	0,00
4157029	Maria de Lurdes Teixeira da Rocha	0,95	0,00	0,95	0,00
4157030	Isabel Mª Loureiro Alexandre 11338819267	15,65	0,00	15,65	0,00
4157032	Natercia Maria Marques Monteiro 11053695716	72,24	0,00	72,24	0,00
4157033	Susana Carvalho Rosa Pereira 11332183205	102,63	0,00	102,63	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	956 055,82	439 751,94	516 303,88	0,00
433	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	956 055,82	439 751,94	516 303,88	0,00
4331	Terrenos e recursos naturais	2 573,05	0,00	2 573,05	0,00
433101	Terrenos para construçao	2 573,05	0,00	2 573,05	0,00
4332	Edifícios e outras construções	657 253,50	0,00	657 253,50	0,00
433201	Edifícios	517 243,20	0,00	517 243,20	0,00
433202	Telheiro	23 169,10	0,00	23 169,10	0,00
433203	Ampliação Edifício	116 841,20	0,00	116 841,20	0,00
4333	Equipamento básico	94 788,15	0,00	94 788,15	0,00
4334	Equipamento de transporte	112 950,89	18 954,32	93 996,57	0,00
4335	Equipamento administrativo	54 535,86	0,00	54 535,86	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	15 000,05	0,00	15 000,05	0,00
4338	Depreciações acumuladas	18 954,32	420 797,62	0,00	401 843,30
43382	De edifícios e outras construções	0,00	194 861,43	0,00	194 861,43
43383	De equipamento básico	0,00	63 295,67	0,00	63 295,67
43384	De equipamento de transporte	18 954,32	95 700,89	0,00	76 746,57
43385	De equipamento administrativo	0,00	53 621,23	0,00	53 621,23
43387	De outros activos fixos tangíveis	0,00	13 318,40	0,00	13 318,40
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	203,21	203,21	0,00	0,00
442	Outros activos intangíveis	203,21	203,21	0,00	0,00
4423	Programas de computador	203,21	0,00	203,21	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	203,21	0,00	203,21
44283	Programas de computador	0,00	203,21	0,00	203,21
51	FUNDOS	0,00	27 685,16	0,00	27 685,16

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
511	FUNDO SOCIAL	0,00	27 685,16	0,00	27 685,16
55	RESERVAS	0,00	4 468,52	0,00	4 468,52
551	RESERVAS LEGAIS	0,00	1 895,47	0,00	1 895,47
552	OUTRAS RESERVAS	0,00	2 573,05	0,00	2 573,05
56	RESULTADOS TRANSITADOS	29 810,68	508 084,17	0,00	478 273,49
561	RESULTADOS TRANSITADOS	29 810,68	508 084,17	0,00	478 273,49
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	4 181,02	56 417,03	0,00	52 236,01
593	SUBSÍDIOS	4 181,02	56 417,03	0,00	52 236,01
5931	Subsídios atribuídos	4 181,02	56 417,03	0,00	52 236,01
59311	Subs. p/invest. edif. outras const.	1 240,00	44 760,00	0,00	43 520,00
593111	Para Edifício Construção Pavilhão	1 000,00	33 000,00	0,00	32 000,00
5931113	Da Câmara Municipal de Odívelas	1 000,00	33 000,00	0,00	32 000,00
593112	Para Ampliação Edifício	240,00	11 760,00	0,00	11 520,00
5931123	Da Câmara Municipal de Odívelas	240,00	11 760,00	0,00	11 520,00
59312	Subs. investimentos em equipamento	2 941,02	11 657,03	0,00	8 716,01
5931201	Para Equipamento cozinha	1 250,00	6 250,00	0,00	5 000,00
59312012	Da Câmara Municipal Odívelas	1 250,00	6 250,00	0,00	5 000,00
5931204	Central Telefónica	133,18	266,35	0,00	133,17
59312042	Da Câmara Municipal de Odívelas	133,18	266,35	0,00	133,17
5931205	Para Aquisição Viatura Ford Transit	1 250,00	3 750,00	0,00	2 500,00
59312052	Da Câmara Municipal de Odívelas	1 250,00	3 750,00	0,00	2 500,00
5931206	Para Cozinha (2019)	110,92	998,25	0,00	887,33
59312062	Da Câmara Municipal de Odívelas	110,92	998,25	0,00	887,33
5931207	Para Equip Informático (2019)	196,92	392,43	0,00	195,51
59312072	Da Câmara Municipal de Odívelas	196,92	392,43	0,00	195,51
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	57 165,78	57 165,78	0,00	0,00
612	Matérias-primas,subsidiár.e consumo	57 165,78	57 165,78	0,00	0,00
6121	Matérias-primas, subs. e de consumo	56 875,22	56 875,22	0,00	0,00
61211	Géneros alimentares	56 875,22	56 875,22	0,00	0,00
6122	Matérias subsidiárias e de consumo	290,56	290,56	0,00	0,00
61221	Artigos de Higiene	290,50	290,50	0,00	0,00
61229	Outros	0,06	0,06	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	67 997,11	67 997,11	0,00	0,00
621	Subcontratos	12 938,55	12 938,55	0,00	0,00
6211	Exploracao de refeitorios	12 938,55	12 938,55	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	20 036,48	20 036,48	0,00	0,00
6221	Trabalhos Especializados	7 684,63	7 684,63	0,00	0,00
6222	Publicidade e Propaganda	123,00	123,00	0,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	487,08	487,08	0,00	0,00
6224	Honorários	6 350,00	6 350,00	0,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	5 175,95	5 175,95	0,00	0,00
62261	Em equipamentos próprios	5 175,95	5 175,95	0,00	0,00
622612	IVA 353	122,31	122,31	0,00	0,00
622619	Não Reembolsável	5 053,64	5 053,64	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	215,82	215,82	0,00	0,00
623	MATERIAIS	2 735,39	2 735,39	0,00	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	650,64	650,64	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	1 906,34	1 906,34	0,00	0,00
6234	Artigos para Oferta	178,41	178,41	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	15 289,64	15 289,64	0,00	0,00
6241	Electricidade	8 794,46	8 794,46	0,00	0,00
6242	Combustíveis	2 201,21	2 201,21	0,00	0,00
6243	Água	2 083,81	2 083,81	0,00	0,00
6244	Gás	2 210,16	2 210,16	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	476,96	476,96	0,00	0,00
6251	Deslocações e Estadas	476,96	476,96	0,00	0,00
62511	Pessoal	476,96	476,96	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 6 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
626	SERVIÇOS DIVERSOS	16 520,09	16 520,09	0,00	0,00
6262	Comunicação	5 238,92	5 238,92	0,00	0,00
6263	Seguros	3 350,76	3 350,76	0,00	0,00
6265	Contencioso e Notariado	2 762,00	2 762,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene E Conforto	4 769,13	4 769,13	0,00	0,00
6268	Outros Serviços	399,28	399,28	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	147 741,24	147 741,24	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	114 494,38	114 494,38	0,00	0,00
63201	Vencimento	113 585,26	113 585,26	0,00	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS	112 685,67	112 685,67	0,00	0,00
6320109	Medida Excepcional - Enc de Escolas	899,59	899,59	0,00	0,00
63203	Horas Extra	805,12	805,12	0,00	0,00
6320301	Taxa Geral IPSS	805,12	805,12	0,00	0,00
63215	Gratificações	104,00	104,00	0,00	0,00
6321501	Taxa Geral IPSS	104,00	104,00	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	390,46	390,46	0,00	0,00
63415	Isentos	390,46	390,46	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	25 359,28	25 359,28	0,00	0,00
6351	Taxa Social Única	25 321,76	25 321,76	0,00	0,00
63512	Do pessoal	25 321,76	25 321,76	0,00	0,00
6351201	Taxa Geral IPSS	25 321,76	25 321,76	0,00	0,00
6356	FGCT 0,075%	37,52	37,52	0,00	0,00
63562	Do Pessoal	37,52	37,52	0,00	0,00
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENÇ. PROF.	1 755,14	1 755,14	0,00	0,00
637	Gastos de Acção Social	4 985,88	4 985,88	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	756,10	756,10	0,00	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	608,10	608,10	0,00	0,00
6382	Vestuário e Calçado	123,00	123,00	0,00	0,00
6383	Formação	25,00	25,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	30 810,42	30 810,42	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	30 810,42	30 810,42	0,00	0,00
6422	De edificios e outras construções	13 470,53	13 470,53	0,00	0,00
6423	De equipamento básico	6 544,75	6 544,75	0,00	0,00
6424	De equipamento de transporte	8 625,00	8 625,00	0,00	0,00
6425	De equipamento administrativo	991,58	991,58	0,00	0,00
6427	De outros activos fixos tangíveis	1 178,56	1 178,56	0,00	0,00
68	Outros gastos	2 034,98	2 034,98	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	183,75	183,75	0,00	0,00
6813	Taxas	183,75	183,75	0,00	0,00
688	OUTROS	1 851,23	1 851,23	0,00	0,00
6881	Correcç. relativas períodos anterior	1 112,43	1 112,43	0,00	0,00
68819	Outros	1 112,43	1 112,43	0,00	0,00
6883	Quotizações	215,00	215,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	523,80	523,80	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	688,82	688,82	0,00	0,00
691	JUROS SUPORTADOS	688,82	688,82	0,00	0,00
6918	Outros Juros	688,82	688,82	0,00	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	109 012,87	109 012,87	0,00	0,00
722	QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	10 161,00	10 161,00	0,00	0,00
727	UTENTES E COMUNIDADE	98 851,87	98 851,87	0,00	0,00
7271	Matrículas e mensalidades	96 600,80	96 600,80	0,00	0,00
727108	Centro Dia	55 517,23	55 517,23	0,00	0,00
727109	Apoio Domiciliário	41 083,57	41 083,57	0,00	0,00
7274	Outras receitas de utentes	2 251,07	2 251,07	0,00	0,00
727403	Transportes	442,28	442,28	0,00	0,00
727404	Alimentação	692,76	692,76	0,00	0,00
727432	Higiene	16,03	16,03	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
727452	Controlo de Medicação	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
75	SUBS.,DOAÇÕES,E LEGADOS À EXPLORAÇ.	161 000,96	161 000,96	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	157 596,58	157 596,58	0,00	0,00
7511	ISS,IP	153 480,25	153 480,25	0,00	0,00
751108	Centro Dia	68 037,85	68 037,85	0,00	0,00
751109	Apoio Domiciliário	85 442,40	85 442,40	0,00	0,00
7512	ISS,IP - Outros subsídios	921,33	921,33	0,00	0,00
751211	Medida Excepcional - Enc de Escolas	921,33	921,33	0,00	0,00
7515	Autarquias	3 195,00	3 195,00	0,00	0,00
75151	Câmara Municipal de Odivelas	3 195,00	3 195,00	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	3 404,38	3 404,38	0,00	0,00
7531	Doações em meios monetários	3 113,88	3 113,88	0,00	0,00
75311	Identificados	2 239,00	2 239,00	0,00	0,00
75312	Não Identificados	874,88	874,88	0,00	0,00
7532	Doações em géneros	290,50	290,50	0,00	0,00
75321	Identificados	290,50	290,50	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	30,21	30,21	0,00	0,00
771	Em instrumentos financeiros	30,21	30,21	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	40 599,46	40 599,46	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	13 722,55	13 722,55	0,00	0,00
7811	Serviços sociais	6 860,25	6 860,25	0,00	0,00
781101	Bar	6 860,25	6 860,25	0,00	0,00
7812	Aluguer de equipamento	1 860,80	1 860,80	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	5 001,50	5 001,50	0,00	0,00
78161	Festas e Subscrições	1 234,50	1 234,50	0,00	0,00
78169	Outras angariações de fundos	3 767,00	3 767,00	0,00	0,00
787	Rend. e Ganhos em Inv. não Financ.	20 454,32	20 454,32	0,00	0,00
7871	Alienações	20 454,32	20 454,32	0,00	0,00
788	OUTROS	6 422,59	6 422,59	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos ant	2 241,57	2 241,57	0,00	0,00
78819	Outros	2 241,57	2 241,57	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios p/ investim.	4 181,02	4 181,02	0,00	0,00
78833	Outros	4 181,02	4 181,02	0,00	0,00
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	333 771,53	326 663,26	7 108,27	0,00
811	Resultado antes de impostos	296 852,58	296 852,58	0,00	0,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	36 918,95	29 810,68	7 108,27	0,00
	Totais	2 930 396,76	2 930 396,76	1 006 197,38	1 006 197,38
	Saldo Geral				

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

[Handwritten mark]