

Alda Elias

COMISSÃO DE REFORMADOS PENSIONISTAS E IDOSOS DA PÓVOA DE SANTO ADRIÃO

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2021



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

Linu *A.T. 2020*
A

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

BALANÇO
dezembro 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....	5.1.3+5.1.4	492 699,23	516 303,88
Bens do património histórico e cultural.....			
Activos intangíveis.....	6		
Investimentos financeiros.....	17.1	3 036,99	2 726,30
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Outros crédito e ativos não correntes.....			
		495 736,22	519 030,18
Activo corrente:			
Inventários.....			
Créditos a receber.....	17.3	7 245,88	7 105,01
Estado e outros entes públicos.....	17.9	3 249,99	6 381,61
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Diferimentos.....	17.5	3 842,02	3 491,61
Outros activos correntes.....	17.4	26 771,53	27 508,61
Caixa e depósitos bancários.....	17.6	39 932,56	33 512,58
		81 041,98	77 999,42
Total do activo		576 778,20	597 029,60
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos.....		27 685,16	27 685,16
Excedentes técnicos.....			
Reservas.....		4 468,52	4 468,52
Resultados transitados.....		471 165,22	478 273,49
Excedentes de revalorização.....			
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais.....		49 552,79	52 236,01
Subsídios ao investimento		49 552,79	52 236,01
Doações			
Outras variações			
		552 871,69	562 663,18
Resultado líquido do período.....		-14 119,32	-7 108,27
Total dos fundos patrimoniais	17.7	538 752,37	555 554,91
PASSIVO			
Passivo não corrente:			
Provisões.....			
Provisões específicas.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras dívidas a pagar.....			
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores.....	17.8	9 259,25	9 411,16
Estado e outros entes públicos.....	17.9	3 547,92	7 995,98
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....			
Financiamentos obtidos.....			
Diferimentos.....	17.5	261,00	120,00
Outros passivos correntes.....	17.10	24 957,66	23 947,55
		38 025,83	41 474,69
Total do passivo		38 025,83	41 474,69
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		576 778,20	597 029,60

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castro

A Direcção



CO.REFOR.PENS.IDOSOS POVOA STO.ADRIAO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 dezembro 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		2021	
		2021	2020	CENTRO DIA	APOIO DOMICILIÁRIO
		RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....	10	101 942,74	107 921,95	49 632,43	52 310,31
Subsídios, doações e legados à exploração.....	12	159 768,73	160 147,01	67 884,19	91 884,54
ISS, IP - Centros Distritais		149 745,57	152 626,30	63 859,17	85 886,40
ISS, IP - Apoios excecionais e extraordinários			921,33		
Outras entidades publicas		5 023,10	3 195,00	2 009,24	3 013,86
Subsídios outras entidades					
Doações e heranças		5 000,06	3 404,38	2 015,78	2 984,28
Variação nos inventários da produção.....					
Trabalhos para a própria entidade.....					
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	9	(50 366,92)	(57 165,78)	(20 146,77)	(30 220,15)
Fornecimentos e serviços externos.....	17.11	(82 707,19)	(67 455,62)	(33 082,83)	(49 624,36)
Gastos com o pessoal.....	15	(113 483,68)	(138 696,96)	(45 013,54)	(68 470,14)
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.....		(20,95)	30,21	(8,38)	(12,57)
Outros rendimentos.....	17.12	7 410,89	21 645,14	3 157,87	4 253,02
Correções relativas a anos anteriores		2 109,96	2 241,57	1 037,48	1 072,48
Correções positivas de participações do ISS, IP					
Outras correções de anos anteriores		2 109,96	2 241,57	1 037,48	1 072,48
Imputação de subsídios ao investimento		4 670,93	4 181,02	1 868,39	2 802,54
Outros rendimentos		630,00	15 222,55	252,00	378,00
Outros gastos.....	17.13	(4 625,06)	(2 034,98)	(2 297,21)	(2 327,85)
Correções relativas a anos anteriores		(3 918,64)	(1 112,43)	(2 014,64)	(1 904,00)
Correções negativas de participações do ISS, IP		(709,74)		(709,74)	
Outras correções de anos anteriores		(3 208,90)	(1 112,43)	(1 304,90)	(1 904,00)
Outros gastos		(706,42)	(922,55)	(282,57)	(423,85)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		17 918,56	24 390,97	20 125,76	(2 207,20)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	5+6	(31 569,67)	(30 810,42)	(12 627,80)	(18 941,87)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(13 651,11)	(6 419,45)	7 497,96	(21 149,07)
Juros e rendimentos similares obtidos.....					
Juros e gastos similares suportados.....	17.14	(468,21)	(688,82)	(187,28)	(280,93)
Resultado antes de impostos		(14 119,32)	(7 108,27)	7 310,68	(21 430,00)
Imposto sobre o rendimento do período.....					
Resultado líquido do período		(14 119,32)	(7 108,27)	7 310,68	(21 430,00)

O Contabilista Certificado 12501



A Direcção

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

dezembro 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		103 895,49	109 812,44
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		-139 840,94	-137 949,15
Pagamentos ao pessoal		-116 821,02	-142 536,43
Caixa gerada pelas operações		-152 766,47	-170 673,14
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		160 122,61	183 418,78
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		7 356,14	12 745,64
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		-5 520,02	-59 418,67
<i>Activos fixos tangíveis</i>		-5 520,02	-33 500,00
<i>Activos intangíveis</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>			
<i>Outros activos</i>			-25 918,67
Recebimentos provenientes de:		0,00	1 500,00
<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)		-5 520,02	-57 918,67
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		4 583,86	2 913,88
<i>Financiamentos obtidos</i>			
<i>Realizações de fundos</i>			
<i>Cobertura de prejuízos</i>			
<i>Doações</i>		4 583,86	2 913,88
<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)		4 583,86	2 913,88
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) (A)		6 419,98	-42 259,15
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período (B)		33 512,58	75 771,73
Caixa e seus equivalentes no fim do período (C)		39 932,56	33 512,58

O Contabilista Certificado 12501

A Direcção

Ana F. Castro

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 transacções 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).

3.1.3. 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.

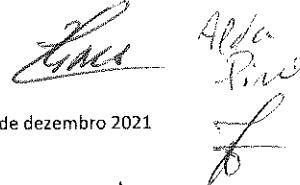
3.2.2. Ativos Fixos Tangíveis

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.



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.



3.2.10. 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.

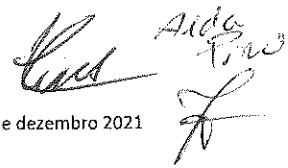
5 — Em caso de incumprimento do requisito referido na alínea b) do n.º 3, fica sujeita a tributação, no 4.º período de tributação posterior ao da obtenção do rendimento global líquido, a parte desse rendimento que deveria ter sido afectada aos respectivos fins.”

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.



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.



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 suposições 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.

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 01-01-2021	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-2021
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	2 948,95	0,00	0,00	0,00	660 202,45
Equipamento Básico	94 788,15	1 509,65	0,00	0,00	0,00	96 297,80
Equipamento Transporte	93 996,57	0,00	0,00	0,00	0,00	93 996,57
Equipamento Administrativo	54 535,86	2 549,72	0,00	0,00	0,00	57 085,58
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Activos Fixos Tangíveis	15 000,05	956,70	0,00	0,00	0,00	15 956,75
Activos Fixos Tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	918 147,18	7 965,02	0,00	0,00	0,00	926 112,20
Depreciações acumuladas						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	194 861,43	13 765,42	0,00	0,00	0,00	208 626,85
Equipamento Básico	63 295,67	7 170,27	0,00	0,00	0,00	70 465,94
Equipamento Transporte	76 746,57	8 625,00	0,00	0,00	0,00	85 371,57
Equipamento Administrativo	53 621,23	1 509,98	0,00	0,00	0,00	55 131,21
Equipamento Biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Activos Fixos Tangíveis	13 318,40	499,00	0,00	0,00	0,00	13 817,40
Total	401 843,30	31 569,67	0,00	0,00	0,00	433 412,97
					VL	492 699,23

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

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 01-01-2021	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31-12-2021
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 01-01-2020	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

7. Financiamentos Obtidos

Locações

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

Lina
Adrião
76

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 2021 a Entidade não registava financiamentos obtidos.

9. Inventários

Em 31 de dezembro de 2021 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes saldos:

Designação	Mercadorias		Matérias-Primas	
	2021	2020	2021	2020
Existência Inicial	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras	0,00	0,00	50 006,72	57 165,78
Autoconsumos	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularização de existências	0,00	0,00	360,20	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	50 366,92	57 165,78

10. Rendimentos

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

Designação	2021	2020
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços	101 942,74	107 921,95
Quotas e Joias	7 632,50	10 161,00
Utentes e comunidade	94 310,24	97 760,95
Trabalhos para a Própria Entidade	0,00	0,00
Subsídios, doações e outros	159 768,73	160 147,01
Subsídios das Entidades Públicas	154 768,67	156 742,63
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	5 000,06	3 404,38
Reversões	0,00	0,00
Ganhos por aumentos de justo valor	0,00	30,21
Outros rendimentos	7 410,89	21 645,14
Juros, dividendos e outros	0,00	0,00
Total	269 122,36	289 744,31

11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

No período de 2021 não ocorreram variações relativas a provisões.

76

12. Subsídios, doações e legados à exploração

A 31 de dezembro de 2021 e 2020, a Entidade tinha, nas rubricas de "Subsídios, doações e legados à exploração", registados os seguintes montantes:

Designação	2021	2020
Subsídios das Entidades Públicas	154 768,67	156 742,63
Instituto da Segurança Social	149 745,57	153 547,63
Centro Dia	63 859,17	68 037,85
Apoio Domiciliário	85 886,40	84 588,45
Outros Subsídios - Medida excecional	0,00	921,33
Autarquias	5 023,10	3 195,00
Camara Municipal de Odívelas	3 773,10	3 195,00
Junta de Freguesia Póvoa Sto. Adrião	1 250,00	0,00
IEFP	0,00	0,00
Outras Entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	5 000,06	3 404,38
Total	159 768,73	160 147,01

13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Em 31 de dezembro de 2021, 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:

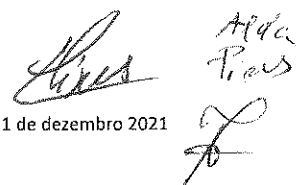
Designação	2021	2020
Remunerações	87 059,47	107 126,04
Órgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	87 059,47	107 126,04
Indemnizações	5 000,00	390,46
Encargos sobre Remunerações	19 439,52	23 715,99
Órgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	19 439,52	23 715,99
Seguro de A. de Trabalho	1 010,78	1 722,49
Gastos de Acção Social	0,00	4 985,88
Outros Gastos com o Pessoal	973,91	756,10
Total	113 483,68	138 696,96

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 2021 e 2020 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 01-01-2021	Aquisições	Aumentos	Reduções	Saldo 31-12-2021
Outros investimentos financeiros					
FRSS	284,60	0,00	0,00	0,00	284,60
FCT	2 441,70	0,00	310,69	0,00	2 752,39
Total	2 726,30	0,00	310,69	0,00	3 036,99

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

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

Nos períodos de 2021 e 2020, não ocorreram movimentos nas contas em referência.

17.3. Créditos a receber

A 31 de dezembro de 2021 e 2020, a rubrica "Créditos a receber" registavam os seguintes saldos:

Designação	2021	2020
Utentes c/c	7 245,88	7 105,01
Utentes cobrança duvidosa	0,00	0,00
Perdas por imparidades acumuladas	0,00	0,00
Total	7 245,88	7 105,01



17.4. Outros activos correntes

A rubrica "Outros activos correntes" registava, em 31 de dezembro de 2021 e 2020, os seguintes valores:

Designação	2021	2020
Outros Instrumentos financeiros detidos p/a negociação	25 927,93	25 948,88
Instrumentos financeiros det.p/negociação	25 927,93	25 948,88
Fornecedores	451,06	516,14
Adiantamentos a Fornecedores	451,06	516,14
Adiantam.a Fornecedores de Investimento	0,00	0,00
Pessoal	198,45	99,50
Adiantamentos ao pessoal	198,45	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	194,09	944,09
Entidades do Estado	0,00	0,00
Outros	194,09	944,09
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total	26 771,53	27 508,61

17.5. Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a rubrica "Diferimentos" registava os seguintes saldos:

Designação	2021	2020
Gastos a reconhecer		
Seguros	3 498,13	3 491,61
Outros gastos a reconhecer	343,89	0,00
Total	3 842,02	3 491,61
Rendimentos a reconhecer		
Quotas	261,00	120,00
Subsídios à exploração	0,00	0,00
Outros rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
Total	261,00	120,00

17.6. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2021 e 2020, registava os seguintes saldos:

Designação	2021	2020
Caixa	3 474,02	1 210,80
Depósitos à ordem	36 458,54	32 301,78
Outros depósitos bancários	0,00	0,00
Total	39 932,56	33 512,58

17.7. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Designação	Saldo 01-jan-21	Aumentos	Diminuições	Saldo 31-dez-21
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	478 273,49	0,00	-7 108,27	471 165,22
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	52 236,01	2 043,17	-4 726,39	49 552,79
Subsídios Investimento	52 236,01	2 043,17	-4 726,39	49 552,79
Valor de 2020	52 236,01	0,00	0,00	52 236,01
Valor de 2021	0,00	2 043,17	0,00	2 043,17
Imputação de subsídios	0,00	0,00	-4 726,39	-4 726,39
CMO - PAMO	0,00	0,00	-4 670,93	-4 670,93
Regularização imputação de subsídios	0,00	0,00	-55,46	-55,46
Doações	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	-7 108,27	7 108,27	-14 119,32	-14 119,32
Total	555 554,91	9 151,44	-25 953,98	538 752,37

As diminuições resultam da integração em resultados transitados do resultado líquido de 2020 no valor de -€7.108,27, da imputação anual dos subsídios ao investimento no valor de €4.670,93 e da regularização de €55,46 nos mesmos.

Os aumentos referem-se a subsídios contabilizados no ano da Câmara Municipal de Odivelas através do programa PAMO no valor de €2.043,17.

17.8. Fornecedores

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

Designação	2021	2020
Fornecedores c/c	9 259,25	9 411,16
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Total	9 259,25	9 411,16

17.9. Estado e Outros Entes Públicos

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

Designação	2021	2020
Ativo		
Imposto s/ Rendimento - IRC	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA* * ao abrigo Dec. Lei 20/90	3 249,99	6 381,61
Total	3 249,99	6 381,61
Passivo		
Imposto s/ Rendimento - IRC	0,00	0,00
Retenção Imposto s/ Rendimento - IRS	1 003,00	866,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA	544,75	0,00
Contribuições para a Segurança Social	1 964,34	7 033,59
Outros Impostos e Tributações	35,83	96,39
Total	3 547,92	7 995,98

17.10. Outros passivos correntes

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

Designação	2021		2020	
	n/Corrente	Corrente	n/Corrente	Corrente
Cientes e Utentes	0,00	598,64	0,00	0,00
Adiantamento de utentes	0,00	598,64	0,00	0,00
Fornecedores	0,00	4 305,60	0,00	4 305,60
Fornecedores de investimentos	0,00	4 305,60	0,00	4 305,60
Pessoal	0,00	0,00	0,00	920,51
Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	920,51
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	20 047,42	0,00	18 611,63
Remunerações a liquidar	0,00	20 047,42	0,00	18 611,63
Subsídio de Férias e Férias a Liquidar em 2022	0,00	16 392,00	0,00	15 218,02
Encargos sobre F+S. Férias a Liquidar em 2022	0,00	3 655,42	0,00	3 393,61
Outros Acréscimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros credores	0,00	6,00	0,00	109,81
Total	0,00	24 957,66	0,00	23 947,55

17.11. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, foi a seguinte:

Descrição	2021	2020
Exploração de refeitórios	24 298,60	12 938,55
Trabalhos especializados	6 289,73	7 684,63
Publicidade e propaganda		123,00
Vigilância e segurança	789,90	487,08
Honorários	7 222,00	6 350,00
Conservação e Reparação		
Em equipamentos próprios	8 361,03	5 175,95
Serviços bancários	178,36	215,82
Outros		
Consultas utentes		
Encargos c/entidade contratante		
Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1 639,84	645,09
Material de escritório	2 353,09	1 906,34
Artigos para oferta		178,41
Material didáctico		
Calçado e vestuário utentes		
Artigos saúde utentes	14,00	
Jornais e revistas		
Electricidade	9 905,06	8 794,46
Combustíveis	2 568,62	2 201,21
Água	2 877,15	1 927,57
Gás	2 011,19	2 164,45
Deslocações e Estadas		
Pessoal	1 110,08	476,96
Utentes		
Transportes de pessoal		
Comunicação	4 954,77	5 238,92
Seguros	3 801,65	3 081,09
Contencioso e notariado		2 762,00
Despesas de representação		
Limpeza, higiene e conforto	4 255,42	4 704,81
Outros Serviços	76,70	399,28
Total	82 707,19	67 455,62

17.12. Outros rendimentos

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

Designação	2021	2020
Rendimentos Suplementares	630,00	13 722,55
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Rend.e ganhos em invest.não financeiros	0,00	1 500,00
Correções relativas períodos anteriores	2 054,50	2 241,57
Imputação de subsídios p/ investimento	4 535,27	4 181,02
Outros não especificados	0,00	0,00
Total	7 219,77	21 645,14

17.13. Outros gastos

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

Designação	2021	2020
Impostos	0,00	183,75
Outros gastos	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	3 918,64	1 112,43
Quotizações	215,00	215,00
Ofertas e amostras de inventários	0,00	0,00
Outros não especificados	491,42	523,80
Total	4 625,06	2 034,98

17.14. Resultados Financeiros

Designação	2021	2020
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	468,21	688,82
Total	468,21	688,82
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	-468,21	-688,82

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 e que esse impacto perdurará para além da pandemia. À presente data já foram, em Portugal, levantadas algumas medidas de restrição, não se prevendo, no entanto se serão definitivas ou não.

AP. 108
[Handwritten signature]

No final de fevereiro de 2022 iniciou-se um conflito armado no leste europeu, encontrando-se ainda em curso. Desconhecendo-se ainda o impacto total deste evento, a Europa, e o mundo em geral, sofrerá consequências deste conflito com impacto na atividade económica, quer pelo aumento de preços em geral, quer até pela possível escassez de alguns produtos.

O número médio de utentes e pessoal ao serviço em 2021 e 2020 foi o seguinte:

Designação	2021		2020	
	Utentes	Funcionários	Utentes	Funcionários
Centro Dia	35	2	39	3
Apoio Domiciliário	23	6	25	6
Total	58	8	64	9

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 2021.

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, 15 de março de 2022.

O Contabilista Certificado 12501

Ana F. Castelo

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

A Direcção

R.S.A. 11 de Janeiro de 2022

Francisco José Lima

Alda Maria Antunes

Luís António José Figueira

[Handwritten signature]

Atkins
Kins

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros)

Página: 1 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	20 499,08	17 025,06	3 474,02	0,00
111	CAIXA SEDE	20 391,60	17 025,06	3 366,54	0,00
118	Caixa pequena	107,48	0,00	107,48	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	303 736,36	267 277,82	36 458,54	0,00
1201	Caixa Geral Depósitos	303 736,36	267 264,82	36 471,54	0,00
120101	CGD n.º 0659-003174-630	303 736,36	267 264,82	36 471,54	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	20,95	25 927,93	0,00
142	Instrument. Financ. Det. p/Negociação	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
1421	Activos Financeiros	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
14219	Outros Títulos	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
1421901	Caixa Geral de Depósitos	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
142190101	CXG Liquidez n.º 0659003174844.0001	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	107 167,96	100 520,72	6 647,24	0,00
211	CLIENTES E UTENTES C/C	106 126,83	98 880,95	7 245,88	0,00
2117	Utentes	106 126,83	98 880,95	7 245,88	0,00
211708	Centro Dia	50 744,96	47 938,61	2 806,35	0,00
21170801	Janeiro	3 961,48	3 907,71	53,77	0,00
21170802	Fevereiro	4 194,61	4 194,61	0,00	0,00
21170803	Março	4 175,19	4 175,19	0,00	0,00
21170804	Abril	3 970,16	3 970,16	0,00	0,00
21170805	Maio	4 099,91	4 021,43	78,48	0,00
21170806	Junho	4 140,15	4 101,75	38,40	0,00
21170807	Julho	3 954,22	3 879,44	74,78	0,00
21170808	Agosto	3 903,02	3 903,02	0,00	0,00
21170809	Setembro	3 702,37	3 702,36	0,01	0,00
21170810	Outubro	3 948,54	3 939,10	9,44	0,00
21170811	Novembro	3 247,50	3 167,70	79,80	0,00
21170812	Dezembro	4 863,42	3 919,63	943,79	0,00
21170899	Anos anteriores	2 584,39	1 056,51	1 527,88	0,00
211709	Apoio Domiciliário	55 381,87	50 942,34	4 439,53	0,00
21170901	Janeiro	4 521,95	4 521,97	0,00	0,02
21170902	Fevereiro	3 933,98	3 845,85	88,13	0,00
21170903	Março	3 892,57	3 861,45	31,12	0,00
21170904	Abril	3 901,77	3 901,79	0,00	0,02
21170905	Maio	3 889,87	3 866,70	23,17	0,00
21170906	Junho	4 107,51	3 952,34	155,17	0,00
21170907	Julho	4 159,34	4 057,24	102,10	0,00
21170908	Agosto	3 865,84	3 828,92	36,92	0,00
21170909	Setembro	3 541,63	3 504,71	36,92	0,00
21170910	Outubro	4 374,20	4 337,28	36,92	0,00
21170911	Novembro	4 431,53	3 809,83	621,70	0,00
21170912	Dezembro	6 169,15	5 228,48	940,67	0,00
21170999	Anos anteriores	4 592,53	2 225,78	2 366,75	0,00
218	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E UTENTES	1 041,13	1 639,77	0,00	598,64
2187	Utentes	1 041,13	1 639,77	0,00	598,64
218708	Centro Dia	609,95	1 104,99	0,00	495,04
218709	Apoio Domiciliário	431,18	534,78	0,00	103,60
22	FORNECEDORES	122 839,26	131 647,45	0,00	8 808,19
221	FORNECEDORES C/C	122 323,12	131 582,37	0,00	9 259,25
2211	Fornecedores Gerais	122 323,12	131 582,37	0,00	9 259,25
22110002	Ant.º F. Bonifácio	0,00	60,02	0,00	60,02
22110005	Ana Maria Nunes	0,00	109,96	0,00	109,96
22110007	Anticimex	132,09	269,47	0,00	137,38

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110008	Auto Sport da Póvoa Sto Adrião	228,17	228,17	0,00	0,00
22110010	Aviludo	0,00	22,21	0,00	22,21
22110013	Agostinho Marques de Pinho&Filhos, Lda 502167815	1 646,23	1 646,23	0,00	0,00
22110021	Cervinhos	620,42	620,43	0,00	0,01
22110032	Carlos dos Santos, Lda 501814701	178,51	178,51	0,00	0,00
22110041	Eugénio de Carvalho	196,80	196,80	0,00	0,00
22110044	Extinlours, Lda	111,93	111,93	0,00	0,00
22110045	Expronar, Lda	44 740,09	48 240,39	0,00	3 500,30
22110049	Frescos da Quintinha	6,45	6,45	0,00	0,00
22110050	F3M	407,13	407,13	0,00	0,00
22110052	FXP - Comércio de Automoveis, SA	35,00	35,00	0,00	0,00
22110057	Fonrod	0,00	473,55	0,00	473,55
22110063	Goeltronica Seg Electronica Priv, SA	375,15	375,15	0,00	0,00
22110064	Good Line Lda 504558170	1 197,95	1 197,95	0,00	0,00
22110098	José Manuel Pinto Cavacas Alves, Lda	3 253,11	3 253,11	0,00	0,00
22110100	Lisboagas	2 259,42	2 259,42	0,00	0,00
22110104	Liberty Seguros	71,46	71,46	0,00	0,00
22110111	Manuel Nabeiro	1 141,73	1 393,62	0,00	251,89
22110118	Mundotel, SA 501052810	1 713,81	1 713,81	0,00	0,00
22110120	Narest-Soc Nac Rest, Lda	26 216,29	28 429,82	0,00	2 213,53
22110130	Os Pereirinhas - Com. de Vidros, Lda	1 045,50	1 045,50	0,00	0,00
22110131	Otis Elevadores	2 288,07	2 288,07	0,00	0,00
22110132	O3 Unipessoal, Lda 514280271	763,66	763,66	0,00	0,00
22110142	PCDiga, Lda 507082907	145,70	145,70	0,00	0,00
22110147	Povoalimantar	229,09	229,09	0,00	0,00
22110161	Robert Mauser, Lda	26,37	26,37	0,00	0,00
22110162	Recheio	244,04	244,04	0,00	0,00
22110165	Ricoh	1 039,12	1 039,12	0,00	0,00
22110167	Rui Ferreira 240265173	561,00	561,21	0,00	0,21
22110171	Soc.Agr.Aldeia Galega	4 408,14	4 408,14	0,00	0,00
22110172	Serv Municipaliz. Loures	1 412,07	1 412,07	0,00	0,00
22110173	Segurmet	319,00	319,00	0,00	0,00
22110177	Talho da Quintinha	675,71	676,54	0,00	0,83
22110180	Tridigito	5 372,50	5 799,30	0,00	426,80
22110181	Tivian Sport	0,00	223,86	0,00	223,86
22110183	Tranquilidade	5 160,19	5 364,74	0,00	204,55
22110202	VODAFONE	5 351,96	5 749,43	0,00	397,47
22110231	YaLuz - On Demand S.L.U	8 749,26	9 985,94	0,00	1 236,68
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	516,14	65,08	451,06	0,00
2281	Fornecedores Gerais	516,14	65,08	451,06	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	65,08	279,50	0,00
23	PESSOAL	72 703,04	72 504,59	198,45	0,00
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	72 603,54	72 504,59	98,95	0,00
2312	Ao Pessoal	72 603,54	72 504,59	98,95	0,00
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	56 404,72	56 702,65	0,00	297,93
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIM.	4 717,00	5 720,00	0,00	1 003,00
2421	Sobre Rendimentos Trab. Dependente	4 717,00	5 711,00	0,00	994,00
2422	Sobre Rendim. Empres. e Profission.	0,00	9,00	0,00	9,00
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	17 622,06	14 916,82	2 705,24	0,00
2433	IVA - Liquidado	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00
24333	Aquisições nacionais IVA devido no adquirente	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado em computador por Tridigito, Lda

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros)

Página: 3 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
243333	IVA - Taxa normal	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	1 581,35	2 126,10	0,00	544,75
2438	IVA - Reembolsos pedidos	11 788,51	8 538,52	3 249,99	0,00
24381	Obras	317,66	317,66	0,00	0,00
24382	Aq. Imobilizado	1 562,20	410,06	1 152,14	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	9 908,65	7 810,80	2 097,85	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES P/ A SEGURANÇA SOCIAL	33 669,15	35 633,49	0,00	1 964,34
248	Outras Tributações	396,51	432,34	0,00	35,83
2481	FGCT / FCT	396,51	432,34	0,00	35,83
24811	FGCT	34,52	35,81	0,00	1,29
24812	FCT	361,99	396,53	0,00	34,54
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES	7 512,50	7 512,50	0,00	0,00
264	Quotas	7 512,50	7 512,50	0,00	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	32 401,55	56 566,48	0,00	24 164,93
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5 520,02	9 825,62	0,00	4 305,60
2711	Forneced. Investimen.-Contas Gerais	5 520,02	9 825,62	0,00	4 305,60
27110001	Worten	1 041,96	1 041,96	0,00	0,00
27110015	Ernesto R Ferreira, Lda	0,00	4 305,60	0,00	4 305,60
27110018	Ricoh, Lda 508080975	1 045,50	1 045,50	0,00	0,00
27110118	MUNDOTEL, SA	1 665,36	1 665,36	0,00	0,00
27110142	PcDiga, Lda 507082907	1 767,20	1 767,20	0,00	0,00
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS	18 611,63	38 659,05	0,00	20 047,42
2722	Credores por acréscimos de gastos	18 611,63	38 659,05	0,00	20 047,42
272201	Remunerações a Liquidar	15 218,02	31 610,02	0,00	16 392,00
272202	Encargos s/ rem. a liquidar	3 393,61	7 049,03	0,00	3 655,42
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	8 269,90	8 081,81	188,09	0,00
2781	Outros devedores	644,09	450,00	194,09	0,00
278103	Despesas de Útentes	194,09	0,00	194,09	0,00
278104	Jacinto Rosa	450,00	450,00	0,00	0,00
2785	Outros credores	7 622,00	7 622,00	0,00	0,00
278501	Consult. Assess. e Intermediarios	7 622,00	7 622,00	0,00	0,00
2785010002	António Manuel Sequeira Nogueira	1 350,00	1 350,00	0,00	0,00
2785010007	Virginia Maria Lima Veiga	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00
2785010008	Marcos Filipe Inácio Duarte	402,00	402,00	0,00	0,00
2785010010	Nelson Salgueiro Nabais 224389254	2 160,00	2 160,00	0,00	0,00
2785010056	Elisabete Pereira Oliveira 208461124	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010081	Sérgio Filipe Nunes Soares 231122616	2 080,00	2 080,00	0,00	0,00
2785010090	Emilia do Nasc. Dias Ribeiro 206290705	300,00	300,00	0,00	0,00
2789	Sindicatos	3,81	9,81	0,00	6,00
28	DIFERIMENTOS	7 473,44	3 892,42	3 581,02	0,00
281	GASTOS A RECONHECER	7 353,44	3 511,42	3 842,02	0,00
2812	Seguros	7 009,55	3 511,42	3 498,13	0,00
2819	Outros gastos a reconhecer	343,89	0,00	343,89	0,00
282	Rendimentos a Reconhecer	120,00	381,00	0,00	261,00
2822	Quotas	120,00	381,00	0,00	261,00
31	COMPRAS	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
312	MATÉRIAS PRIMAS,SUBSID. E CONSUMO	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
3121	Matérias-primas	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	50 366,92	50 366,92	0,00	0,00
331	Matérias-primas	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
3311	Géneros Alimentares	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	360,20	360,20	0,00	0,00
3321	Artigos de Higiene	66,20	66,20	0,00	0,00
3329	Outros	294,00	294,00	0,00	0,00
38	RECL.REGUL.INVENT.ACTIVOS BIOLÓGICO	360,20	360,20	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
383	Matérias-primas,subsid.e consumo	360,20	360,20	0,00	0,00
3832	Matérias subsidiárias e de consumo	360,20	360,20	0,00	0,00
38321	Artigos de Higiene	66,20	66,20	0,00	0,00
38329	Outros	294,00	294,00	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	3 036,99	0,00	3 036,99	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	3 036,99	0,00	3 036,99	0,00
4156	FRSS Fundo Reestr Setor Solidário	284,60	0,00	284,60	0,00
4157	FCT	2 752,39	0,00	2 752,39	0,00
4157019	Mª Fatima Trindade Azevedo 11053846138	559,04	0,00	559,04	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	400,01	0,00	400,01	0,00
4157024	ANA SOFIA FREIRE SILVA 11334307423	254,12	0,00	254,12	0,00
4157025	Cremilde Santos Mendes Ribeiro 11333571548	370,47	0,00	370,47	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	176,43	0,00	176,43	0,00
4157035	Ana Cristina Sousa R.Costa	6,08	0,00	6,08	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	926 112,20	433 412,97	492 699,23	0,00
433	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	926 112,20	433 412,97	492 699,23	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	660 202,45	0,00	660 202,45	0,00
433201	Edifícios	520 192,15	0,00	520 192,15	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	96 297,80	0,00	96 297,80	0,00
4334	Equipamento de transporte	93 996,57	0,00	93 996,57	0,00
4335	Equipamento administrativo	57 085,58	0,00	57 085,58	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	15 956,75	0,00	15 956,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	433 412,97	0,00	433 412,97
43382	De edifícios e outras construções	0,00	208 626,85	0,00	208 626,85
43383	De equipamento básico	0,00	70 465,94	0,00	70 465,94
43384	De equipamento de transporte	0,00	85 371,57	0,00	85 371,57
43385	De equipamento administrativo	0,00	55 131,21	0,00	55 131,21
43387	De outros activos fixos tangíveis	0,00	13 817,40	0,00	13 817,40
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
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	7 108,27	478 273,49	0,00	471 165,22
561	RESULTADOS TRANSITADOS	7 108,27	478 273,49	0,00	471 165,22
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	4 726,39	54 279,18	0,00	49 552,79
593	SUBSÍDIOS	4 726,39	54 279,18	0,00	49 552,79
5931	Subsídios atribuídos	4 726,39	54 279,18	0,00	49 552,79
59311	Subs. p/invest. edif. outras const.	1 302,15	44 141,45	0,00	42 839,30

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

(Valores em Euros)

Página: 5 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
593111	Para Edifício Construção Pavilhão	1 000,00	32 000,00	0,00	31 000,00
5931113	Da Câmara Municipal de Odivelas	1 000,00	32 000,00	0,00	31 000,00
593112	Para Ampliação Edifício	240,00	11 520,00	0,00	11 280,00
5931123	Da Câmara Municipal de Odivelas	240,00	11 520,00	0,00	11 280,00
593113	Para Iluminação LED	62,15	621,45	0,00	559,30
5931133	Da Câmara Municipal de Odivelas	62,15	621,45	0,00	559,30
59312	Subs. investimentos em equipamento	3 424,24	10 137,73	0,00	6 713,49
5931201	Para Equipamento cozinha	1 250,00	5 000,00	0,00	3 750,00
59312012	Da Câmara Municipal Odivelas	1 250,00	5 000,00	0,00	3 750,00
5931204	Central Telefónica	133,17	133,17	0,00	0,00
59312042	Da Câmara Municipal de Odivelas	133,17	133,17	0,00	0,00
5931205	Para Aquisição Viatura Ford Transit	1 250,00	2 500,00	0,00	1 250,00
59312052	Da Câmara Municipal de Odivelas	1 250,00	2 500,00	0,00	1 250,00
5931206	Para Cozinha (2019)	194,11	887,33	0,00	693,22
59312062	Da Câmara Municipal de Odivelas	194,11	887,33	0,00	693,22
5931207	Para Equip Informático (2019)	195,51	195,51	0,00	0,00
59312072	Da Câmara Municipal de Odivelas	195,51	195,51	0,00	0,00
5931208	Equipamento Informático (PAMO 2020)	292,82	878,55	0,00	585,73
59312082	Da Câmara Municipal de Odivelas	292,82	878,55	0,00	585,73
5931211	Para Ricoh SP C361SFNW Colour Led MFP (PAMO 2021)	108,63	543,17	0,00	434,54
59312112	Da Câmara Municipal de Odivelas	108,63	543,17	0,00	434,54
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	50 366,92	0,00	50 366,92	0,00
612	Matérias-primas,subsidiár.e consumo	50 366,92	0,00	50 366,92	0,00
6121	Matérias-primas, subs. e de consumo	50 006,72	0,00	50 006,72	0,00
61211	Géneros alimentares	50 006,72	0,00	50 006,72	0,00
6122	Matérias subsidiárias e de consumo	360,20	0,00	360,20	0,00
61221	Artigos de Higiene	66,20	0,00	66,20	0,00
61229	Outros	294,00	0,00	294,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	82 995,47	288,28	82 707,19	0,00
621	Subcontratos	24 298,60	0,00	24 298,60	0,00
6211	Exploracao de refeitórios	24 298,60	0,00	24 298,60	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	22 841,02	0,00	22 841,02	0,00
6221	Trabalhos Especializados	6 289,73	0,00	6 289,73	0,00
6223	Vigilância e Segurança	789,90	0,00	789,90	0,00
6224	Honorários	7 222,00	0,00	7 222,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	8 361,03	0,00	8 361,03	0,00
62261	Em equipamentos próprios	8 361,03	0,00	8 361,03	0,00
622612	IVA 353	3 335,32	0,00	3 335,32	0,00
622619	Não Reembolsável	5 025,71	0,00	5 025,71	0,00
6227	Serviços bancários	178,36	0,00	178,36	0,00
623	MATERIAIS	4 190,66	183,73	4 006,93	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1 823,57	183,73	1 639,84	0,00
6233	Material de Escritório	2 353,09	0,00	2 353,09	0,00
6238	Outros	14,00	0,00	14,00	0,00
62381	Artigos saúde utentes	14,00	0,00	14,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	17 362,02	0,00	17 362,02	0,00
6241	Electricidade	9 905,06	0,00	9 905,06	0,00
6242	Combustíveis	2 568,62	0,00	2 568,62	0,00
6243	Água	2 877,15	0,00	2 877,15	0,00
6244	Gás	2 011,19	0,00	2 011,19	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1 110,08	0,00	1 110,08	0,00
6251	Deslocações e Estadas	1 110,08	0,00	1 110,08	0,00
62511	Pessoal	1 110,08	0,00	1 110,08	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	13 193,09	104,55	13 088,54	0,00
6262	Comunicação	4 954,77	0,00	4 954,77	0,00
6263	Seguros	3 801,65	0,00	3 801,65	0,00
6267	Limpeza, Higiene E Conforto	4 359,97	104,55	4 255,42	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6268	Outros Serviços	76,70	0,00	76,70	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	124 447,30	10 963,62	113 483,68	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	95 988,15	8 928,68	87 059,47	0,00
63201	Vencimento	94 308,15	8 928,68	85 379,47	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS	94 308,15	8 928,68	85 379,47	0,00
63208	Subs. Direcção/Coordenação	1 680,00	0,00	1 680,00	0,00
6320801	Tx Geral IPSS	1 680,00	0,00	1 680,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
63415	Isentos	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	21 430,63	1 991,11	19 439,52	0,00
6351	Taxa Social Única	21 405,37	1 991,11	19 414,26	0,00
63512	Do pessoal	21 405,37	1 991,11	19 414,26	0,00
6351201	Taxa Geral IPSS	21 405,37	1 991,11	19 414,26	0,00
6356	FGCT 0,075%	25,26	0,00	25,26	0,00
63562	Do Pessoal	25,26	0,00	25,26	0,00
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENÇ. PROF.	1 054,61	43,83	1 010,78	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	973,91	0,00	973,91	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	377,90	0,00	377,90	0,00
6382	Vestuário e Calçado	596,01	0,00	596,01	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	31 569,67	0,00	31 569,67	0,00
642	Activos fixos tangíveis	31 569,67	0,00	31 569,67	0,00
6422	De edifícios e outras construções	13 765,42	0,00	13 765,42	0,00
6423	De equipamento básico	7 170,27	0,00	7 170,27	0,00
6424	De equipamento de transporte	8 625,00	0,00	8 625,00	0,00
6425	De equipamento administrativo	1 509,98	0,00	1 509,98	0,00
6427	De outros activos fixos tangíveis	499,00	0,00	499,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	20,95	0,00	20,95	0,00
661	Em instrumentos financeiros	20,95	0,00	20,95	0,00
68	Outros gastos	4 625,06	0,00	4 625,06	0,00
688	OUTROS	4 625,06	0,00	4 625,06	0,00
6881	Correç. relativas períodos anterior	3 918,64	0,00	3 918,64	0,00
68811	ISS	709,74	0,00	709,74	0,00
68819	Outros	3 208,90	0,00	3 208,90	0,00
6883	Quotizações	215,00	0,00	215,00	0,00
6888	Outros não especificados	491,42	0,00	491,42	0,00
69	Gastos de financiamento	468,21	0,00	468,21	0,00
691	JUROS SUPORTADOS	468,21	0,00	468,21	0,00
6918	Outros Juros	468,21	0,00	468,21	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	1 912,75	103 855,49	0,00	101 942,74
722	QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	0,00	7 632,50	0,00	7 632,50
727	UTENTES E COMUNIDADE	1 912,75	96 222,99	0,00	94 310,24
7271	Matrículas e mensalidades	1 912,75	94 819,09	0,00	92 906,34
727108	Centro Dia	802,61	46 336,23	0,00	45 533,62
727109	Apoio Domiciliário	1 110,14	48 482,86	0,00	47 372,72
7274	Outras receitas de utentes	0,00	1 403,90	0,00	1 403,90
727403	Transportes	0,00	60,00	0,00	60,00
727404	Alimentação	0,00	195,81	0,00	195,81
727432	Higiene	0,00	48,09	0,00	48,09
727452	Controlo de Medicação	0,00	1 100,00	0,00	1 100,00
75	SUBS.,DOAÇÕES,E LEGADOS À EXPLORAÇ.	5 103,99	164 872,72	0,00	159 768,73
751	Subsídios das Entidades Públicas	5 103,99	159 872,66	0,00	154 768,67
7511	ISS,IP	5 103,99	154 849,56	0,00	149 745,57
751108	Centro Dia	2 511,39	66 370,56	0,00	63 859,17
751109	Apoio Domiciliário	2 592,60	88 479,00	0,00	85 886,40
7515	Autarquias	0,00	5 023,10	0,00	5 023,10
75151	Câmara Municipal de Odiveelas	0,00	3 773,10	0,00	3 773,10
75152	Junta Freguesia da Povoia Sto Adrião	0,00	1 250,00	0,00	1 250,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 19-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 7 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	0,00	5 000,06	0,00	5 000,06
7531	Doações em meios monetários	0,00	4 639,86	0,00	4 639,86
75311	Identificados	0,00	4 486,51	0,00	4 486,51
75312	Não Identificados	0,00	153,35	0,00	153,35
7532	Doações em géneros	0,00	360,20	0,00	360,20
75321	Identificados	0,00	360,20	0,00	360,20
78	Outros rendimentos	0,00	7 410,89	0,00	7 410,89
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	630,00	0,00	630,00
7812	Aluguer de equipamento	0,00	630,00	0,00	630,00
788	OUTROS	0,00	6 780,89	0,00	6 780,89
7881	Correcções relativas a períodos ant	0,00	2 109,96	0,00	2 109,96
78819	Outros	0,00	2 109,96	0,00	2 109,96
7883	Imputação de subsídios p/ investim.	0,00	4 670,93	0,00	4 670,93
78833	Outros	0,00	4 670,93	0,00	4 670,93
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	7 108,27	7 108,27	0,00	0,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	7 108,27	7 108,27	0,00	0,00
	Totais	2 107 226,28	2 107 226,28	1 293 649,10	1 293 649,10
	SaldoGeral				

APR 1965

Ribeiro *Alf. Pires*
fo

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 1 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	20 499,08	17 025,06	3 474,02	0,00
111	CAIXA SEDE	20 391,60	17 025,06	3 366,54	0,00
118	Caixa pequena	107,48	0,00	107,48	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	303 736,36	267 277,82	36 458,54	0,00
1201	Caixa Geral Depósitos	303 736,36	267 264,82	36 471,54	0,00
120101	CGD nº 0659-003174-630	303 736,36	267 264,82	36 471,54	0,00
1202	Banco Português Investimento	0,00	13,00	0,00	13,00
120201	BPI nº 3-3218202-000-001	0,00	13,00	0,00	13,00
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
142	Instrument. Financ. Det. p/Negociaç	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
1421	Activos Financeiros	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
14219	Outros Títulos	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
1421901	Caixa Geral de Depósitos	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
142190101	CXG Liquidez n.º 0659003174844.0001	25 948,88	20,95	25 927,93	0,00
21	CLIENTES E UTENTES	107 167,96	100 520,72	6 647,24	0,00
211	CLIENTES E UTENTES C/C	106 126,83	98 880,95	7 245,88	0,00
2117	Utentes	106 126,83	98 880,95	7 245,88	0,00
211708	Centro Dia	50 744,96	47 938,61	2 806,35	0,00
21170801	Janeiro	3 961,48	3 907,71	53,77	0,00
21170802	Fevereiro	4 194,61	4 194,61	0,00	0,00
21170803	Março	4 175,19	4 175,19	0,00	0,00
21170804	Abril	3 970,16	3 970,16	0,00	0,00
21170805	Maiο	4 099,91	4 021,43	78,48	0,00
21170806	Junho	4 140,15	4 101,75	38,40	0,00
21170807	Julho	3 954,22	3 879,44	74,78	0,00
21170808	Agosto	3 903,02	3 903,02	0,00	0,00
21170809	Setembro	3 702,37	3 702,36	0,01	0,00
21170810	Outubro	3 948,54	3 939,10	9,44	0,00
21170811	Novembro	3 247,50	3 167,70	79,80	0,00
21170812	Dezembro	4 863,42	3 919,63	943,79	0,00
21170899	Anos anteriores	2 584,39	1 056,51	1 527,88	0,00
211709	Apoio Domiciliário	55 381,87	50 942,34	4 439,53	0,00
21170901	Janeiro	4 521,95	4 521,97	0,00	0,02
21170902	Fevereiro	3 933,98	3 845,85	88,13	0,00
21170903	Março	3 892,57	3 861,45	31,12	0,00
21170904	Abril	3 901,77	3 901,79	0,00	0,02
21170905	Maiο	3 889,87	3 866,70	23,17	0,00
21170906	Junho	4 107,51	3 952,34	155,17	0,00
21170907	Julho	4 159,34	4 057,24	102,10	0,00
21170908	Agosto	3 865,84	3 828,92	36,92	0,00
21170909	Setembro	3 541,63	3 504,71	36,92	0,00
21170910	Outubro	4 374,20	4 337,28	36,92	0,00
21170911	Novembro	4 431,53	3 809,83	621,70	0,00
21170912	Dezembro	6 169,15	5 228,48	940,67	0,00
21170999	Anos anteriores	4 592,53	2 225,78	2 366,75	0,00
218	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E UTENTES	1 041,13	1 639,77	0,00	598,64
2187	Utentes	1 041,13	1 639,77	0,00	598,64
218708	Centro Dia	609,95	1 104,99	0,00	495,04
218709	Apoio Domiciliário	431,18	534,78	0,00	103,60
22	FORNECEDORES	122 839,26	131 647,45	0,00	8 808,19
221	FORNECEDORES C/C	122 323,12	131 582,37	0,00	9 259,25
2211	Fornecedores Gerais	122 323,12	131 582,37	0,00	9 259,25
22110002	AntºF.Bonifácio	0,00	60,02	0,00	60,02
22110005	Ana Maria Nunes	0,00	109,96	0,00	109,96
22110007	Anticimex	132,09	269,47	0,00	137,38

fo

AS Pias

C. R. P. I. Póvoa de Santo Adrião

Balancete Geral

Resultados / 2021

Data: 19-03-2022

(Valores em Euros)

Página: 2 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110008	Auto Sport da Póvoa Sto Adrião	228,17	228,17	0,00	0,00
22110010	Aviludo	0,00	22,21	0,00	22,21
22110013	Agostinho Marques de Pinho&Filhos, Lda 502167815	1 646,23	1 646,23	0,00	0,00
22110021	Cervinhos	620,42	620,43	0,00	0,01
22110032	Carlos dos Santos, Lda 501814701	178,51	178,51	0,00	0,00
22110041	Eugénio de Carvalho	196,80	196,80	0,00	0,00
22110044	Extinloures, Lda	111,93	111,93	0,00	0,00
22110045	Expronar, Lda	44 740,09	48 240,39	0,00	3 500,30
22110049	Frescos da Quintinha	6,45	6,45	0,00	0,00
22110050	F3M	407,13	407,13	0,00	0,00
22110052	FXP - Comércio de Automoveis, SA	35,00	35,00	0,00	0,00
22110057	Fonrod	0,00	473,55	0,00	473,55
22110063	Goeltronica Seg Electronica Priv, SA	375,15	375,15	0,00	0,00
22110064	Good Line Lda 504558170	1 197,95	1 197,95	0,00	0,00
22110098	José Manuel Pinto Cavacas Alves, Lda	3 253,11	3 253,11	0,00	0,00
22110100	Lisboagas	2 259,42	2 259,42	0,00	0,00
22110104	Liberty Seguros	71,46	71,46	0,00	0,00
22110111	Manuel Nabeiro	1 141,73	1 393,62	0,00	251,89
22110118	Mundotel, SA 501052810	1 713,81	1 713,81	0,00	0,00
22110120	Narest-Soc Nac Rest, Lda	26 216,29	28 429,82	0,00	2 213,53
22110130	Os Pereirinhas - Com. de Vidros, Lda	1 045,50	1 045,50	0,00	0,00
22110131	Otis Elevadores	2 288,07	2 288,07	0,00	0,00
22110132	O3 Unipessoal, Lda 514280271	763,66	763,66	0,00	0,00
22110142	PCDiga, Lda 507082907	145,70	145,70	0,00	0,00
22110147	Povoalimantar	229,09	229,09	0,00	0,00
22110161	Robert Mauser, Lda	26,37	26,37	0,00	0,00
22110162	Recheio	244,04	244,04	0,00	0,00
22110165	Ricoh	1 039,12	1 039,12	0,00	0,00
22110167	Rui Ferreira 240265173	561,00	561,21	0,00	0,21
22110171	Soc.Agr.Aldeia Galega	4 408,14	4 408,14	0,00	0,00
22110172	Serv Municipaliz. Loures	1 412,07	1 412,07	0,00	0,00
22110173	Segurmet	319,00	319,00	0,00	0,00
22110177	Talho da Quintinha	675,71	676,54	0,00	0,83
22110180	Tridigito	5 372,50	5 799,30	0,00	426,80
22110181	Tivian Sport	0,00	223,86	0,00	223,86
22110183	Tranquilidade	5 160,19	5 364,74	0,00	204,55
22110202	VODAFONE	5 351,96	5 749,43	0,00	397,47
22110231	YaLuz - On Demand S.L.U	8 749,26	9 985,94	0,00	1 236,68
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	516,14	65,08	451,06	0,00
2281	Fornecedores Gerais	516,14	65,08	451,06	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	65,08	279,50	0,00
23	PESSOAL	72 703,04	72 504,59	198,45	0,00
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	72 603,54	72 504,59	98,95	0,00
2312	Ao Pessoal	72 603,54	72 504,59	98,95	0,00
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	56 404,72	56 702,65	0,00	297,93
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIM.	4 717,00	5 720,00	0,00	1 003,00
2421	Sobre Rendimentos Trab. Dependente	4 717,00	5 711,00	0,00	994,00
2422	Sobre Rendim. Empres. e Profission.	0,00	9,00	0,00	9,00
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO	17 622,06	14 916,82	2 705,24	0,00
2433	IVA - Liquidado	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00
24333	Aquisições nacionais IVA devido no adquirente	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado em computador por Tridigito, Lda

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 3 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
243333	IVA - Taxa normal	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	2 126,10	2 126,10	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	1 581,35	2 126,10	0,00	544,75
2438	IVA - Reembolsos pedidos	11 788,51	8 538,52	3 249,99	0,00
24381	Obras	317,66	317,66	0,00	0,00
24382	Aq. Imobilizado	1 562,20	410,06	1 152,14	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	9 908,65	7 810,80	2 097,85	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES P/ A SEGURANÇA SOCIAL	33 669,15	35 633,49	0,00	1 964,34
248	Outras Tributações	396,51	432,34	0,00	35,83
2481	FGCT / FCT	396,51	432,34	0,00	35,83
24811	FGCT	34,52	35,81	0,00	1,29
24812	FCT	361,99	396,53	0,00	34,54
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES	7 512,50	7 512,50	0,00	0,00
264	Quotas	7 512,50	7 512,50	0,00	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	32 401,55	56 566,48	0,00	24 164,93
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS	5 520,02	9 825,62	0,00	4 305,60
2711	Forneced. Investimen.-Contas Gerais	5 520,02	9 825,62	0,00	4 305,60
27110001	Worten	1 041,96	1 041,96	0,00	0,00
27110015	Ernesto R Ferreira, Lda	0,00	4 305,60	0,00	4 305,60
27110018	Ricoh, Lda 508080975	1 045,50	1 045,50	0,00	0,00
27110118	MUNDOTEL, SA	1 665,36	1 665,36	0,00	0,00
27110142	PeDiga, Lda 507082907	1 767,20	1 767,20	0,00	0,00
272	DEVEDORES E CREDORES POR ACRÉSCIMOS	18 611,63	38 659,05	0,00	20 047,42
2722	Credores por acréscimos de gastos	18 611,63	38 659,05	0,00	20 047,42
272201	Remunerações a Liquidar	15 218,02	31 610,02	0,00	16 392,00
272202	Encargos s/ rem. a liquidar	3 393,61	7 049,03	0,00	3 655,42
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	8 269,90	8 081,81	188,09	0,00
2781	Outros devedores	644,09	450,00	194,09	0,00
278103	Despesas de Utentes	194,09	0,00	194,09	0,00
278104	Jacinto Rosa	450,00	450,00	0,00	0,00
2785	Outros credores	7 622,00	7 622,00	0,00	0,00
278501	Consult. Assess. e Intermediarios	7 622,00	7 622,00	0,00	0,00
2785010002	António Manuel Sequeira Nogueira	1 350,00	1 350,00	0,00	0,00
2785010007	Virginia Maria Lima Veiga	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00
2785010008	Marcos Filipe Inácio Duarte	402,00	402,00	0,00	0,00
2785010010	Nelson Salgueiro Nabais 224389254	2 160,00	2 160,00	0,00	0,00
2785010056	Elisabete Pereira Oliveira 208461124	100,00	100,00	0,00	0,00
2785010081	Sérgio Filipe Nunes Soares 231122616	2 080,00	2 080,00	0,00	0,00
2785010090	Emilia do Nasc. Dias Ribeiro 206290705	300,00	300,00	0,00	0,00
2789	Sindicatos	3,81	9,81	0,00	6,00
28	DIFERIMENTOS	7 473,44	3 892,42	3 581,02	0,00
281	GASTOS A RECONHECER	7 353,44	3 511,42	3 842,02	0,00
2812	Seguros	7 009,55	3 511,42	3 498,13	0,00
2819	Outros gastos a reconhecer	343,89	0,00	343,89	0,00
282	Rendimentos a Reconhecer	120,00	381,00	0,00	261,00
2822	Quotas	120,00	381,00	0,00	261,00
31	COMPRAS	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
312	MATÉRIAS PRIMAS,SUBSID. E CONSUMO	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
3121	Matérias-primas	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
31211	Géneros alimentares	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	50 366,92	50 366,92	0,00	0,00
331	Matérias-primas	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
3311	Géneros Alimentares	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	360,20	360,20	0,00	0,00
3321	Artigos de Higiene	66,20	66,20	0,00	0,00
3329	Outros	294,00	294,00	0,00	0,00
38	RECL.REGUL.INVENT.ACTIVOS BIOLÓGICO	360,20	360,20	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 4 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
383	Matérias-primas,subsid.e consumo	360,20	360,20	0,00	0,00
3832	Matérias subsidiárias e de consumo	360,20	360,20	0,00	0,00
38321	Artigos de Higiene	66,20	66,20	0,00	0,00
38329	Outros	294,00	294,00	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	3 036,99	0,00	3 036,99	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	3 036,99	0,00	3 036,99	0,00
4156	FRSS Fundo Reestr Setor Solidário	284,60	0,00	284,60	0,00
4157	FCT	2 752,39	0,00	2 752,39	0,00
4157019	Mª Fatima Trindade Azevedo 11053846138	559,04	0,00	559,04	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	400,01	0,00	400,01	0,00
4157024	ANA SOFIA FREIRE SILVA 11334307423	254,12	0,00	254,12	0,00
4157025	Cremilde Santos Mendes Ribeiro 11333571548	370,47	0,00	370,47	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	176,43	0,00	176,43	0,00
4157035	Ana Cristina Sousa R.Costa	6,08	0,00	6,08	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	926 112,20	433 412,97	492 699,23	0,00
433	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	926 112,20	433 412,97	492 699,23	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	660 202,45	0,00	660 202,45	0,00
433201	Edifícios	520 192,15	0,00	520 192,15	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	96 297,80	0,00	96 297,80	0,00
4334	Equipamento de transporte	93 996,57	0,00	93 996,57	0,00
4335	Equipamento administrativo	57 085,58	0,00	57 085,58	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	15 956,75	0,00	15 956,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	433 412,97	0,00	433 412,97
43382	De edificios e outras construções	0,00	208 626,85	0,00	208 626,85
43383	De equipamento básico	0,00	70 465,94	0,00	70 465,94
43384	De equipamento de transporte	0,00	85 371,57	0,00	85 371,57
43385	De equipamento administrativo	0,00	55 131,21	0,00	55 131,21
43387	De outros activos fixos tangíveis	0,00	13 817,40	0,00	13 817,40
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
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	7 108,27	478 273,49	0,00	471 165,22
561	RESULTADOS TRANSITADOS	7 108,27	478 273,49	0,00	471 165,22
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	4 726,39	54 279,18	0,00	49 552,79
593	SUBSÍDIOS	4 726,39	54 279,18	0,00	49 552,79
5931	Subsídios atribuídos	4 726,39	54 279,18	0,00	49 552,79
59311	Subs. p/invest. edif. outras const.	1 302,15	44 141,45	0,00	42 839,30

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 5 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
593111	Para Edifício Construção Pavilhão	1 000,00	32 000,00	0,00	31 000,00
5931113	Da Câmara Municipal de Odivelas	1 000,00	32 000,00	0,00	31 000,00
593112	Para Ampliação Edifício	240,00	11 520,00	0,00	11 280,00
5931123	Da Câmara Municipal de Odivelas	240,00	11 520,00	0,00	11 280,00
593113	Para Iluminação LED	62,15	621,45	0,00	559,30
5931133	Da Câmara Municipal de Odivelas	62,15	621,45	0,00	559,30
59312	Subs. investimentos em equipamento	3 424,24	10 137,73	0,00	6 713,49
5931201	Para Equipamento cozinha	1 250,00	5 000,00	0,00	3 750,00
59312012	Da Câmara Municipal Odivelas	1 250,00	5 000,00	0,00	3 750,00
5931204	Central Telefónica	133,17	133,17	0,00	0,00
59312042	Da Câmara Municipal de Odivelas	133,17	133,17	0,00	0,00
5931205	Para Aquisição Viatura Ford Transit	1 250,00	2 500,00	0,00	1 250,00
59312052	Da Câmara Municipal de Odivelas	1 250,00	2 500,00	0,00	1 250,00
5931206	Para Cozinha (2019)	194,11	887,33	0,00	693,22
59312062	Da Câmara Municipal de Odivelas	194,11	887,33	0,00	693,22
5931207	Para Equip Informático (2019)	195,51	195,51	0,00	0,00
59312072	Da Câmara Municipal de Odivelas	195,51	195,51	0,00	0,00
5931208	Equipamento Informático (PAMO 2020)	292,82	878,55	0,00	585,73
59312082	Da Câmara Municipal de Odivelas	292,82	878,55	0,00	585,73
5931211	Para Ricoh SP C361SFNW Colour Led MFP (PAMO 2021)	108,63	543,17	0,00	434,54
59312112	Da Câmara Municipal de Odivelas	108,63	543,17	0,00	434,54
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	50 366,92	50 366,92	0,00	0,00
612	Matérias-primas,subsidiár.e consumo	50 366,92	50 366,92	0,00	0,00
6121	Matérias-primas, subs. e de consumo	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
61211	Géneros alimentares	50 006,72	50 006,72	0,00	0,00
6122	Matérias subsidiárias e de consumo	360,20	360,20	0,00	0,00
61221	Artigos de Higiene	66,20	66,20	0,00	0,00
61229	Outros	294,00	294,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	82 995,47	82 995,47	0,00	0,00
621	Subcontratos	24 298,60	24 298,60	0,00	0,00
6211	Exploracao de refeitórios	24 298,60	24 298,60	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	22 841,02	22 841,02	0,00	0,00
6221	Trabalhos Especializados	6 289,73	6 289,73	0,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	789,90	789,90	0,00	0,00
6224	Honorários	7 222,00	7 222,00	0,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	8 361,03	8 361,03	0,00	0,00
62261	Em equipamentos próprios	8 361,03	8 361,03	0,00	0,00
622612	IVA 353	3 335,32	3 335,32	0,00	0,00
622619	Não Reembolsável	5 025,71	5 025,71	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	178,36	178,36	0,00	0,00
623	MATERIAIS	4 190,66	4 190,66	0,00	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1 823,57	1 823,57	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	2 353,09	2 353,09	0,00	0,00
6238	Outros	14,00	14,00	0,00	0,00
62381	Artigos saúde utentes	14,00	14,00	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	17 362,02	17 362,02	0,00	0,00
6241	Electricidade	9 905,06	9 905,06	0,00	0,00
6242	Combustíveis	2 568,62	2 568,62	0,00	0,00
6243	Água	2 877,15	2 877,15	0,00	0,00
6244	Gás	2 011,19	2 011,19	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	1 110,08	1 110,08	0,00	0,00
6251	Deslocações e Estadas	1 110,08	1 110,08	0,00	0,00
62511	Pessoal	1 110,08	1 110,08	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	13 193,09	13 193,09	0,00	0,00
6262	Comunicação	4 954,77	4 954,77	0,00	0,00
6263	Seguros	3 801,65	3 801,65	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene E Conforto	4 359,97	4 359,97	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 6 de 7

Acumulado

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6268	Outros Serviços	76,70	76,70	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	124 447,30	124 447,30	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	95 988,15	95 988,15	0,00	0,00
63201	Vencimento	94 308,15	94 308,15	0,00	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS	94 308,15	94 308,15	0,00	0,00
63208	Subs. Direção/Coordenação	1 680,00	1 680,00	0,00	0,00
6320801	Tx Geral IPSS	1 680,00	1 680,00	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
63415	Isentos	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	21 430,63	21 430,63	0,00	0,00
6351	Taxa Social Única	21 405,37	21 405,37	0,00	0,00
63512	Do pessoal	21 405,37	21 405,37	0,00	0,00
6351201	Taxa Geral IPSS	21 405,37	21 405,37	0,00	0,00
6356	FGCT 0,075%	25,26	25,26	0,00	0,00
63562	Do Pessoal	25,26	25,26	0,00	0,00
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENÇ. PROF.	1 054,61	1 054,61	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	973,91	973,91	0,00	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	377,90	377,90	0,00	0,00
6382	Vestuário e Calçado	596,01	596,01	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	31 569,67	31 569,67	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	31 569,67	31 569,67	0,00	0,00
6422	De edifícios e outras construções	13 765,42	13 765,42	0,00	0,00
6423	De equipamento básico	7 170,27	7 170,27	0,00	0,00
6424	De equipamento de transporte	8 625,00	8 625,00	0,00	0,00
6425	De equipamento administrativo	1 509,98	1 509,98	0,00	0,00
6427	De outros activos fixos tangíveis	499,00	499,00	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	20,95	20,95	0,00	0,00
661	Em instrumentos financeiros	20,95	20,95	0,00	0,00
68	Outros gastos	4 625,06	4 625,06	0,00	0,00
688	OUTROS	4 625,06	4 625,06	0,00	0,00
6881	Correcç. relativas períodos anterior	3 918,64	3 918,64	0,00	0,00
68811	ISS	709,74	709,74	0,00	0,00
68819	Outros	3 208,90	3 208,90	0,00	0,00
6883	Quotizações	215,00	215,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	491,42	491,42	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	468,21	468,21	0,00	0,00
691	JUROS SUPORTADOS	468,21	468,21	0,00	0,00
6918	Outros Juros	468,21	468,21	0,00	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	103 855,49	103 855,49	0,00	0,00
722	QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	7 632,50	7 632,50	0,00	0,00
727	UTENTES E COMUNIDADE	96 222,99	96 222,99	0,00	0,00
7271	Matrículas e mensalidades	94 819,09	94 819,09	0,00	0,00
727108	Centro Dia	46 336,23	46 336,23	0,00	0,00
727109	Apoio Domiciliário	48 482,86	48 482,86	0,00	0,00
7274	Outras receitas de utentes	1 403,90	1 403,90	0,00	0,00
727403	Transportes	60,00	60,00	0,00	0,00
727404	Alimentação	195,81	195,81	0,00	0,00
727432	Higiene	48,09	48,09	0,00	0,00
727452	Controlo de Medicação	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
75	SUBS.,DOAÇÕES,E LEGADOS À EXPLORAÇ.	164 872,72	164 872,72	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	159 872,66	159 872,66	0,00	0,00
7511	ISS,IP	154 849,56	154 849,56	0,00	0,00
751108	Centro Dia	66 370,56	66 370,56	0,00	0,00
751109	Apoio Domiciliário	88 479,00	88 479,00	0,00	0,00
7515	Autarquias	5 023,10	5 023,10	0,00	0,00
75151	Câmara Municipal de Odivelas	3 773,10	3 773,10	0,00	0,00
75152	Junta Freguesia da Povoia Sto Adrião	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2021

(Valores em Euros)

Página: 7 de 7

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	5 000,06	5 000,06	0,00	0,00
7531	Doações em meios monetários	4 639,86	4 639,86	0,00	0,00
75311	Identificados	4 486,51	4 486,51	0,00	0,00
75312	Não Identificados	153,35	153,35	0,00	0,00
7532	Doações em géneros	360,20	360,20	0,00	0,00
75321	Identificados	360,20	360,20	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	7 410,89	7 410,89	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	630,00	630,00	0,00	0,00
7812	Aluguer de equipamento	630,00	630,00	0,00	0,00
788	OUTROS	6 780,89	6 780,89	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos ant	2 109,96	2 109,96	0,00	0,00
78819	Outros	2 109,96	2 109,96	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios p/ investim.	4 670,93	4 670,93	0,00	0,00
78833	Outros	4 670,93	4 670,93	0,00	0,00
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	304 469,27	290 349,95	14 119,32	0,00
811	Resultado antes de impostos	283 241,68	283 241,68	0,00	0,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	21 227,59	7 108,27	14 119,32	0,00
	Totais	2 673 709,64	2 673 709,64	1 024 526,74	1 024 526,74
	SaldoGeral				