

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 500999201

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2020	31 DEZ 2019
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1 299 758.72	1 348 449.09
Bens do património histórico e artístico e cultural		0.00	0.00
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		3 700.97	2 221.51
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0.00	0.00
Outros Créditos e ativos não correntes		0.00	0.00
		1 303 459.69	1 350 670.60
Activo corrente			
Inventários		4 850.11	4 152.56
Créditos a receber		37 837.25	42 148.35
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		166.32	287.76
Diferimentos		2 588.95	0.00
Caixa e depósitos bancários		316 446.77	225 511.72
Estado e outros entes públicos		526.71	2 222.72
Outros ativos correntes		749.91	1 498.55
		363 166.02	275 821.66
Total do ativo		1 666 625.71	1 626 492.26
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		59 564.17	59 564.17
Excedentes técnicos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Resultados transitados		595 537.49	471 712.31
Excedentes de revalorização		0.00	0.00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		799 442.37	830 615.46
		1 454 544.03	1 361 891.94
Resultado líquido do período		64 596.57	123 825.18
Total dos fundos patrimoniais		1 519 140.60	1 485 717.12
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0.00	0.00
Provisões específicas		0.00	0.00
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Outras dívidas a pagar		0.00	0.00
		0.00	0.00
Passivo corrente			
Fornecedores		21 514.64	14 494.54
Estado e outros entes públicos		13 804.91	13 174.90
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Outros passivos correntes		103 446.38	103 548.16
Diferimentos		8 719.18	9 557.54
		147 485.11	140 775.14
Total do passivo		147 485.11	140 775.14
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 666 625.71	1 626 492.26

A Direcção

[Handwritten signature]
 Luís Manuel Reis Dias
 Edgar de Sousa Pimenta

O responsável

[Handwritten signature]
 SÉRGIO M. S. MALINO
 T. O. C. 25366
 Contrib. N.º 194 191 052

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 500999201

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		441.124,79	489.503,95
Subsídios, doações e legados à exploração		565.801,12	558.268,08
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		68.052,91	74.349,79
Fornecimentos e serviços externos		148.284,40	170.450,71
Gastos com o pessoal		712.417,65	694.009,58
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		37.986,49	67.236,25
Outros gastos		1.881,23	3.559,93
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		114.276,21	172.638,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		49.271,00	46.956,97
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		65.005,21	125.681,30
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		408,64	1.856,12
Resultados antes de impostos		64.596,57	123.825,18
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		64.596,57	123.825,18

Miguel Taveira
 Casa Coste e Povo
 Associação Amigos da Nossa
 Lusitanos Reservas
 Edgar de Silva Ribeiro

Sérgio M. S. Malino

SÉRGIO M. S. MALINO
 T.O.C. 25360
 Contrib. N.º 194 191 052

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		420 221.49	476 986.88
Pagamentos de subsídios		0.00	0.00
Pagamentos de apoios		0.00	0.00
Pagamentos de bolsas		0.00	0.00
Pagamentos a fornecedores		90 058.01	207 047.80
Pagamentos ao pessoal		458 017.24	440 212.05
Caixa gerada pelas operações		-127 853.76	-170 272.97
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-55 190.50	-58 588.43
Outros recebimentos/pagamentos		273 979.31	344 728.42
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		90 935.05	115 867.02
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0.00	22 344.52
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		0.00	0.00
Outros ativos		0.00	0.00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0.00	0.00
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Investimentos financeiros		0.00	0.00
Outros ativos		0.00	0.00
Subsídios ao investimento		0.00	0.00
Juros e rendimentos similares		0.00	0.00
Dividendos		0.00	0.00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		0.00	-22 344.52
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Realização de fundos		0.00	0.00
Cobertura de prejuízos		0.00	0.00
Doações		0.00	0.00
Outras operações de financiamentos		0.00	0.00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0.00	4 103.96
Juros e gastos similares		0.00	19.15
Dividendos		0.00	0.00
Redução de fundos		0.00	0.00
Outras operações de financiamento		0.00	0.00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0.00	-4 123.11
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		90 935.05	89 399.39
Efeito das diferenças de câmbio		0.00	0.00
Caixa e seus equivalentes no início do período		225 511.72	136 112.33
Caixa e seus equivalentes no fim do período		316 446.77	225 511.72

A Direcção

O Responsável

Alfonso Ramos
Alfonso Ramos
Alfonso Ramos
Alfonso Ramos
Alfonso Ramos

Sérgio M. S. Malino
SÉRGIO M. S. MALINO
 T. O. C. 25365
 Contrib. N.º 104 191 052



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ

**Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados
Exercício de 2020**

Índice

1	Identificação da Entidade	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Principais Políticas Contabilísticas	4
3.1	Bases de Apresentação	4
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	6
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:.....	11
5	Ativos Fixos Tangíveis	11
6	Custos de Empréstimos Obtidos	12
7	Inventários	13
8	Rédito	13
9	Subsídios do Governo e apoios do Governo	14
10	Benefícios dos empregados	14
11	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	15
12	Outras Informações	15
12.1	Investimentos Financeiros	15
12.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	15
12.3	Clientes e Utentes	16
12.4	Perdas por Imparidade	16
12.5	Outras contas a receber.....	16
12.6	Diferimentos	16
12.7	Caixa e Depósitos Bancários	17
12.8	Fundos Patrimoniais	17
12.9	Fornecedores	17
12.10	Estado e Outros Entes Públicos	18
12.11	Outras Contas a Pagar.....	18
12.12	Subsídios, doações e legados à exploração	18
12.13	Fornecimentos e serviços externos	19
12.14	Outros rendimentos.....	20
12.15	Outros gastos	20
12.16	Resultados Financeiros	20
12.17	Acontecimentos após data de Balanço.....	21

1 Identificação da Entidade

O CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social com estatutos publicados no Diário da República n.º 98, Série III, com sede em Largo de São José n.º 1

. Desenvolve atividades educativas, de recreio, de assistência, de saúde e outras nas valências de:

- Pré-Escolar
- Creche
- C.A.T.L. (Centro de atividades de tempos livres)
- ERPI (Estabelecimento residencial para pessoas idosas)
- Apoio Domiciliário

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2020 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março, alterado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de Junho. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Setor Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011 de 14 de março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de março;
- Normas Interpretativas (NI)

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social/Plano de Contas das Associações Mutualistas/Plano Oficial de Contas para Federações Desportivas, Associações e Agrupamentos de Clubes) para este normativo é 1 de janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL.

3 Principais Políticas Contabilísticas

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

3.1 Bases de Apresentação

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

3.1.1 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 concetual, 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 respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.2 Continuidade:

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

3.1.3 Compreensibilidade

As Demonstrações Financeiras devem ser de fácil compreensão para os utentes da informação que relatam. Contudo, não devem ser evitadas matérias complexas, dado que elas são, por norma, fundamentais à tomada de decisão.

3.1.4 Relevância

Toda a informação produzida é relevante quando influencia a tomada de decisões dos utentes, ajudando a compreender o passado, realizar o presente e projetar o futuro, expurgando erros ou ineficiências.

3.1.5 Materialidade

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou

inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.6 Fiabilidade

A informação apenas é útil se for fiável. Para tal, deve estar expurgada de erros e preconceitos que vão enviesar a tomada de decisão. Mais do que opiniões, ela deve refletir factos consolidados e comprovados.

3.1.7 Representação Fidedigna

A fiabilidade da informação adquire-se com a representação fidedigna das transações e outros acontecimentos que se pretende relatar. Mesmo que sujeita a riscos, deve haver a preocupação constante mensurar todos os valores recorrendo a ferramentas e factos que documentem e confirmam segurança na hora da tomada de decisão.

3.1.8 Substância sobre a forma

Os acontecimentos devem ser contabilizados de acordo com a sua substância e realidade económica. A exclusiva observância da forma legal pode não representar fielmente determinado acontecimento. O exemplo pode ser dado quando se aliena um ativo, mas se continua a usufruir de benefícios gerados por esse bem, através de um acordo. Neste caso, o relato da venda não representa fielmente a transação ocorrida.

3.1.9 Neutralidade

A informação deve ser neutra. As opiniões e preconceitos são atitudes que enviesam a tomada de decisão.

3.1.10 Prudência

A incerteza e o risco marcam o quotidiano das organizações. As dívidas incobráveis, as vidas úteis prováveis, as reclamações em sede de garantia conferem graus de incerteza mais ou menos relevantes que devem ser relevados nas demonstrações financeiras. Contudo, deve manter-se rigor nesta análise, de forma a não subavaliar ou sobreavaliar os acontecimentos, não criar reservas ocultas, nem provisões excessivas.

3.1.11 Plenitude

A informação é fiável quando nas demonstrações financeiras respeita os limites de materialidade e de custo. Omissões podem induzir em erro, pois podem produzir dados falsos ou deturpadores da realidade e levar a decisões erradas.

3.1.12 Comparabilidade

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

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

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Fluxos de Caixa

A direção deve comentar quantias dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estão disponíveis para uso. Os valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários devem ser desagregados, para melhor compreensão.

Devem ser divulgados agregadamente, no que respeita tanto à obtenção como à perda de controlo de subsidiárias ou de outras unidades empresariais durante o período cada um dos seguintes pontos:

- a) A retribuição total paga ou recebida;
- b) A parte da retribuição que consista em caixa e seus equivalentes;
- c) A quantia de caixa e seus equivalentes na subsidiária ou na unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido; e
- d) A quantia dos ativos e passivos que não sejam caixa ou seus equivalentes na subsidiária ou unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido, resumida por cada categoria principal.

Devem ser indicadas as transações de investimento e de financiamento que não tenham exigido o uso de caixa ou seus equivalentes, de forma a proporcionar toda a informação relevante acerca das atividades de investimento e de financiamento.

3.2.2 Ativos Fixos Tangíveis

Os “Ativos Fixos Tangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

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

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

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	-----
Edifícios e outras construções	Entre 7 e 50 anos
Equipamento básico	7 anos
Equipamento de transporte	Entre 5 e 8 anos
Equipamento administrativo	7 anos
Outros Activos fixos tangíveis	Entre 1e 10 anos

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

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, encontrando-se registadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos e ganhos”.

3.2.3 Inventários

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

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado.

Os Inventários que a Entidade detém, mas que destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois.

3.2.4 Instrumentos Financeiros

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

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

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

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

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

Clientes e outras contas a Receber

Os “Clientes” e as “Outras contas a receber” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, 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, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

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

Outros ativos e passivos financeiros

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

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

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

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE)

Caixa e Depósitos Bancários

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

Fornecedores e outras contas a pagar

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

3.2.5 Fundos Patrimoniais

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

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

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

3.2.6 Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.2.7 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

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

3.2.8 Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este, inclui as tributações autónomas.

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC):

- a) “As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;
- b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;
- c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.”

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

“A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades 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 efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de Entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;
- b) Afetação 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 afetação, notificado ao diretor -geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;

- c) Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.”

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 21,5% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2013 a 2016 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019 e de 2020, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2019					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	43 993.97					43 993.97
Edifícios e outras construções	1 854 026.43	9.070.53				1 863 096.96
Equipamento básico	143 225.65	8.934.26				152 159.91
Equipamento de transporte	221 038.67					221 038.67
Equipamento administrativo	172 944.27					175 590.00
Outros Ativos fixos tangíveis	45 807.97	2.645.73				45 807.97
Total	2 481 036.96	20.650.52	0.00	0.00	0.00	2 501 687.48

Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0.00					0.00
Edifícios e outras construções	581 046.05	36 096.47				617 142.52
Equipamento básico	121 128.22	1 491.00				122 619.22
Equipamento de transporte	173 002.22	6 532.50				179 534.72
Equipamento administrativo	186 218.60	2 837.00				189 055.60
Outros Ativos fixos tangíveis	44 886.33					44.886.33
Total	1 106 281.42	46 956.97	0.00	0.00	0.00	1 153 238.39

Descrição	2020					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	43 993.97					43 993.97
Edifícios e outras construções	1 863 096.96					1 863 096.96
Equipamento básico	152 159.91					152 159.91
Equipamento de transporte	221 038.67					221 038.67
Equipamento administrativo	175 590.00	580.63				176 170.63
Outros Ativos fixos tangíveis	45 807.97					45 807.97
Total	2 501 687.48	580.63	0.00	0.00	0.00	2 502 268.11
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0.00					0.00
Edifícios e outras construções	617 142.52	36 096.47				653 238.99
Equipamento básico	122 619.22	1 488.44				124 107.66
Equipamento de transporte	179 534.72	8 710.00				188 244.72
Equipamento administrativo	189 055.60	2 976.09				192 031.69
Outros Ativos fixos tangíveis	44 886.33					44 886.33
Total	1 153 238.39	49.271.00	0.00	0.00	0.00	1.202.509.39

Nota: durante o ano 2019 deu-se continuidade à remodelação dos quartos da ERPI (pavimento, pintura e roupeiros), adquiriram-se camas e mobiliário de quarto. Na copa da ERPI substituiu-se o fogão existente por um fogão novo e um grelhador.

Em 2020 adquiriu-se uma trituradora de alimentos industrial.

6 Custos de Empréstimos Obtidos

No período em análise não existem encargos financeiros derivados de empréstimos obtidos uma vez que o último empréstimo bancário, da CCAM VFX, para financiamento da construção do novo edifício do Pré-Escolar, de valor inicial de 150.000,00 euros, a liquidar em 84 prestações mensais com início em 14/02/2012 terminou em 2019.

7 Inventários

Em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2019			2020			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4 119.74	74 415.10	0.00	4 152.56	68 676.64	0.00	4 850.11
Total	4 119.74	74 415.10	0.00	4 152.56	68 676.64	0.00	4 850.11
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				74 349.79			68 052.91

Nota: de 2019 para 2020 registou-se uma diminuição do consumo de bens alimentares devido ao encerramento temporário das valências da infância, em consequência da pandemia de COVID-19

8 Rédito

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

Descrição	2020	2019
Vendas	0.00	0.00
Prestação de Serviços		
Quotas de utilizadores	436 178.14	469 908.54
Quotas e joias	3 170.10	3 080.00
Promoções para captação de recursos	0.00	0.00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0.00	0.00
Juros	0.00	0.00
Dividendos	0.00	0.00
Serviços Secundários	3 978.75	0.00
Total	443 326.99	472 988.54

Nota: o decréscimo registado em 2020, face a 2019, no valor das mensalidades, ficou a dever-se, exclusivamente, aos descontos concedidos na sequência do encerramento temporário das valências da área da infância em resultado da pandemia de COVID-19.

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” e “Apoios do Governo”:

Descrição	2020	2019
Subsídios do Governo		
	0.00	0.00
Apoios do Governo		
ISS, IP – Apoios Excepcionais e Extraordinários	7.123.21	0.00
Total	7.123.21	0.00

Nota: durante o exercício de 2020 foi recebido um apoio extraordinário como forma de compensar as entidades patronais por se verem privadas da prestação dos serviços dos colaboradores co filhos menores de 12 anos, na sequência do encerramento das escolas e Instituições de apoio social, devido à pandemia de COVID-19.

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2020 e 2019, foi, em ambos, de 8.

Os órgãos diretivos não usufruem remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 2021 foi de 48.

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

Descrição	2020	2019
Remunerações aos Órgãos Sociais	0.00	0.00
Remunerações ao pessoal	577 269.94	560 771.95
Benefícios Pós-Emprego	0.00	0.00
Indemnizações	2 065.69	1 418.25
Encargos sobre as Remunerações	126 917.58	125 075.89
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	4 621.15	4 794.49
Gastos de Ação Social	0.00	0.00
Outros Gastos com o Pessoal	1 543.29	1 949.00
Total	712.417.65	694 009.58

Nota: O aumento do RMMG de 600 euros para 635 euros, com impacto em todos escalões de remuneração e as subidas de escalão de algumas educadoras, foram as razões que estiveram na base do acréscimo (cerca de 2,6%) das remunerações ao pessoal, registadas de 2019 para 2020.

11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

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

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

12 Outras Informações

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

12.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2020	2019
Investimentos noutras empresas	0.00	0.00
Outros investimentos financeiros (FCT)	3 700.97	2 221.51
Perdas por Imparidade Acumuladas	0.00	0.00
Total	3 700.97	2 221.51

12.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Ativo		
Quotas	166.32	287.76
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0.00	0.00
Outras operações	0.00	0.00
Total	166.32	287.76
Passivo		
Financiamentos obtidos - Fundador/doador	0.00	0.00
Resultados disponíveis	0.00	0.00
Outras operações	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

12.3 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2020 e 2019 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2020	2019
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	0.00	0.00
Utentes	37 837.25	42 837.25
Clientes e Utentes cobrança duvidosa		
Clientes		
Utentes	14 884.28	14 884.28
Total	52 721.53	57 721.53

Nota: durante o exercício de 2020 houve um esforço acrescido na recuperação de dívidas dos clientes.

12.4 Perdas por Imparidade

Nos períodos de 2020 e 2019 foram registadas as seguintes “Perdas por Imparidade”:

Descrição	2020	2019
Clientes		
Utentes	-14 884.28	-14 884.28
Total	-14 884.28	-14 884.28

12.5 Outras contas a receber

A rubrica “Outras contas a receber” tinha, em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a seguinte decomposição:

Descrição	2020	2019
Remunerações a pagar ao pessoal	0.00	0.00
Adiantamentos ao pessoal	0.00	0.00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0.00	0.00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0.00	0.00
Outras operações	0.00	998.55
Outros Devedores	0.00	0.00
Perdas por Imparidade	0.00	0.00
Total	0.00	998.55

12.6 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Gastos a Reconhecer		
Pag. Antecipado de seguros	2.588.95	0.00
Outras despesas com custo diferido	249.91	305.45
Total	2.838.86	305.45
Rendimentos a Reconhecer		
Outras receitas com proveito diferido	8.719.18	7.165.87
Total	8.719.18	7.165.87

Nota: na rubrica de “Outras receitas com proveitos diferidos” constam os valores recebidos antecipadamente, entre setembro e dezembro de cada ano, referente à mensalidade do mês de agosto do ano seguinte.

12.7 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2020 e 2019, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2020	2019
Caixa	1 000.00	1 000.00
Depósitos à ordem	315 446.77	224 511.72
Depósitos a prazo	0.00	0.00
Outros	0.00	0.00
Total	316 446.77	225 511.72

12.8 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	59 564.17	0.00	0.00	59 564.17
Excedentes técnicos	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados transitados	471 712.31	123 825.18	0.00	595 537.49
Excedentes de revalorização	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras variações nos fundos patrimoniais	830 615.46	0.00	-31 173.09	799 442.37
Total	1 361 891.94	123 825.18	-31 173.09	1 454 544.03

Nota: O aumento registado na rubrica de “Resultados Transitados”, de 2019 para 2020, resulta da incorporação do Resultado Líquido de 2019.

A variação negativa, verificada em igual período, na rubrica de “Outras variações nos fundos patrimoniais”, respeita à amortização dos subsídios/comparticipações ao investimento, recebidos das várias entidades oficiais, para apoiar a construção ou aquisição dos equipamentos registados como “Ativo Fixo Tangível”.

12.9 Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Fornecedores c/c	21 514.64	14 494.54
Fornecedores títulos a pagar	0.00	0.00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0.00	0.00
Total	21 514.64	14 494.54

12.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2020	2019
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0.00	0.00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	526.71	2 222.72
Outros Impostos e Taxas	0.00	0.00
Total	526.71	2 222.72
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0.00	0.00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0.00	0.00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	413.00	0.00
Segurança Social	13.075.38	12 905.05
Outros Impostos e Taxas	187.50	132.85
Total	13.675.88	13.174.90

12.11 Outras Contas a Pagar

A rubrica “Outras contas a pagar” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2020		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar	0.00	0.00	0.00	0.00
Cauções	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras operações	0.00	82.69	0.00	67.59
Perdas por imparidade acumuladas	0.00	0.00	0.00	0.00
Fornecedores de Investimentos	0.00	0.00	0.00	1.241.00
Credores por acréscimo de gastos	0.00	0.00	0.00	0.00
Outros credores	0.00	5 892.17	0.00	5.716.55
Total	0.00	5 999.79	0.00	7.025.14

Nota: A rubrica Outras operações respeita a penhoras de vencimento.

12.12 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2020 e 2019, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2020	2019
Subsídios do Estado e outros entes públicos	553 483.62	551 068.08
Subsídios de outras entidades	8 647.50	7 200.00
Doações e heranças	3 670.00	0.00
Legados	0.00	0.00
Total	565 801.12	558 268.08

Notas: Os “Subsídios e Apoios do Governo” estão divulgados de forma mais exhaustiva na Nota 12.

O acréscimo verificado na rubrica “Subsídios do Estado e outros entes públicos”, de 2019 para 2020, resultou apenas da atualização anual dos valores dos acordos de cooperação estabelecidos com o ISS, IP.

De referir que, em 2020, o valor do complemento para vagas cativas em ERPI foi de 4.527,66 euros, bem abaixo do valor recebido em 2019, que se fixou em 10.716,95 euros. O valor de complemento salarial das educadoras do Pré-escolar, referente ao ano 2018/2019, recebido em 2020 foi de 10.381,56 euros e em 2019 atingiu os 26.394,24 euros.

12.13 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
Subcontratos	6.484.92	6.067.88
Trabalhos especializados	2.643.55	4.196.99
Honorários	14.748.00	18.071.11
Conservação e reparação	19.908.18	20.267,77
Material de escritório	4.593.81	3.161.73
Eletricidade	24.006.10	25.826,02
Combustíveis	5.342.54	9.633.91
Água	5.992.49	6.667.11
Gás	5.537.91	5.137,81
Deslocações, estadas e transportes	842.74	8.253.67
Rendas e alugueres	1.924.90	1.476.00
Comunicação	3.062.34	3.030.47
Seguros	5.321.95	5.232,17
Limpeza higiene e conforto	32.894.63	33.832.84
Outros serviços	14.980,34	19.595,23
Total	148.284,40	170.450,71

Nota: o decréscimo, de cerca de 13%, registado em 2020, face a 2019, na rubrica de “Fornecimento e Serviços Externos” ficou a dever-se, essencialmente, à redução da atividade na área da infância devido à pandemia de COVID-19. As variações mais significativas ocorreram nas sub rúbricas de “Combustíveis”, “Deslocações, estadas e transportes” e “Outros serviços”, uma vez que durante o ano 2020 não se realizaram atividades externas, nomeadamente, passeios, piscina e colónias de férias.

12.14 Outros rendimentos

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

Descrição	2020	2019
Rendimentos Suplementares	3 929.89	0.00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0.00	8.29
Recuperação de dívidas a receber	0.00	0.00
Ganhos em inventários	11.14	0.00
Rendimentos em subsidiárias e associadas	0.00	0.00
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	36.24	3.80
Rendimentos em investimentos não financeiros	500.00	0.00
Outros rendimentos	33 492.09	67 224.16
Total	37 969.36	67 236.25

A rubrica “Outros rendimentos e ganhos” inclui 31.173,09 euros de imputação de subsídios para investimento, não representando desta forma um rendimento que se traduza em recebimentos.

Durante o exercício de 2019 foram recebidos 29.061,10 euros, do Banco Millennium BCP, referentes ao valor da garantia da empresa Paulo & Filhos, Lda, por incumprimento contratual relativo à reparação de defeitos de construção no edifício da Creche.

Em 2020 foram registados como rendimentos suplementares 3.929,89 euros que inclui 1.833,34 euros, referente a dividendos da Exploração do posto de abastecimento de Combustíveis Prio Energy

12.15 Outros gastos

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

Descrição	2020	2019
Impostos	1 006.21	1 301.23
Perdas em inventários	0.00	0.00
Gastos nos restantes investimentos financeiros	2.53	0.00
Gastos em investimentos não financeiros	70.49	0.00
Outros Gastos	802.00	2 258.70
Total	1.881.23	3 559.93

12.16 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2020	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0.00	19.15
Outros gastos e perdas de financiamento	408.64	1 836.97
Total	408.64	1 856.12
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0.00	0.00
Dividendos obtidos	0.00	0.00
Outros Rendimentos similares	0.00	0.00
Total	0.00	0.00
Resultados Financeiros	-408.64	-1 856.12

12.17 Acontecimentos após data de Balanço

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

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


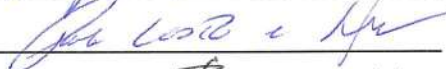
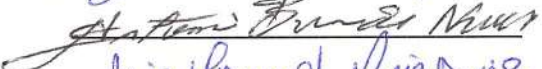
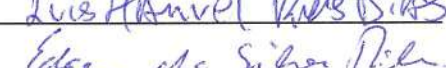

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2020 foram aprovadas pela Direção em 16 de Junho de 2021.

CASTANHEIRA DO RIBATEJO, 16 de Junho de 2021

O Contabilista Certificado


SÉRGIO M. S. MALINO
T.O.C. 25363
Contrib. N.º 194 191 052

A Direcção

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	80 117,41	79 117,41	1 000,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	19 297,25	19 297,25	0,00
112	Fundo Fixo de Caixa	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
113	Caixa Multibanco	0,00	0,00	0,00	54 920,68	54 920,68	0,00
114	Caixa Ticket	0,00	0,00	0,00	4 899,48	4 899,48	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	1 255 240,64	939 793,87	315 446,77
123	Caixa de Crédito Agrícola Múuo V.F.Xira	0,00	0,00	0,00	1 255 238,29	939 793,87	315 444,42
125	CCAMVFX - ALARGAMENTO PRÉ ESCOLAR	0,00	0,00	0,00	2,35	0,00	2,35
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
1421	Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
14211	CCAM V.F.XIRA - Títulos de Capital	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	515 316,03	477 478,78	52 721,53
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	500 431,75	462 594,50	37 837,25
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	500 431,75	462 594,50	37 837,25
21171	Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	500 431,75	462 594,50	37 837,25
213	Clientes de Cobrança Duvidosa	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
2132	Clientes de Cobrança Duvidosa - Infância	0,00	0,00	0,00	12 897,88	0,00	12 897,88
21321	Clientes de Cobrança Duvidosa - Creche	0,00	0,00	0,00	3 225,40	0,00	3 225,40
21322	Clientes de Cobrança Duvidosa - Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	7 114,53	0,00	7 114,53
21323	Clientes de Cobrança Duvidosa - C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	2 557,95	0,00	2 557,95
2133	Clientes de Cobrança Duvidosa - 3ª Idade	0,00	0,00	0,00	1 986,40	0,00	1 986,40
21331	Clientes de Cobrança Duvidosa - ERPI	0,00	0,00	0,00	1 563,40	0,00	1 563,40
21332	Clientes de Cobrança Duvidosa - SAD	0,00	0,00	0,00	423,00	0,00	423,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00
2192		0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00
21921	Utentes de Cobrança Duvidosa	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00
2192101	Utentes Cob. Duv. Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225,40	0,00
2192102	Utentes Cob. Duv. Pré escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	7 114,53	0,00
2192103	Utentes Cob. Duv. C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557,95	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2192104	Utentes Cob. Duv. ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563,40
2192105	Utentes Cob. Duv. SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423,00
22	Fornecedores	11,14	0,00	11,14	0,00	183 489,50	205 004,14	0,00	21 514,64
221	Fornecedores c/c	11,14	0,00	11,14	0,00	183 489,50	205 004,14	0,00	21 514,64
2211	Fornecedores gerais	11,14	0,00	11,14	0,00	183 489,50	205 004,14	0,00	21 514,64
2211001	COSTA LEONARDO	0,00	0,00	0,00	0,00	202,96	202,96	0,00	0,00
2211004	BatCarnes, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880,01	2 880,01	0,00	0,00
2211007	Higienete - Com. de Produtos de Limpeza Uni. Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752,98	1 752,98	0,00	0,00
2211011	JOSÉ CARREIRA DA SILVA COSTA, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	7 113,88	7 561,18	0,00	447,30
2211013	Tomé & Lopes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,78	1 553,78	0,00	0,00
2211015	José Cândido Sécio (Miele)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488,32	1 898,08	0,00	409,76
2211017	Françelim Oliveira Soares	0,00	0,00	0,00	0,00	171,45	171,45	0,00	0,00
2211030	Informito, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	102,20	102,20	0,00	0,00
2211034	BOA VIAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	915,00	915,00	0,00	0,00
2211040	XECONXIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018,19	1 018,19	0,00	0,00
2211044	Caronta - Contabilidade e Consultoria, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107,00	2 214,00	0,00	1 107,00
2211049	UBER	0,00	0,00	0,00	0,00	2 896,66	3 087,31	0,00	190,65
2211055	F3M	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050,78	2 050,78	0,00	0,00
2211066	ACM - Alarnes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 551,30	5 340,88	0,00	789,58
2211071	MUNDOTEL	0,00	0,00	0,00	0,00	600,22	600,22	0,00	0,00
2211081	Custódio Cabido & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	832,94	832,94	0,00	0,00
2211092	Papelarias 2000, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	580,24	1 102,93	0,00	522,69
2211104	ASCENSORES DO OESTE, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	830,25	1 107,00	0,00	276,75
2211109	Jet Cooler - Águas e Cafés, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	324,72	325,90	0,00	1,18
2211112	SMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	6 397,29	6 397,29	0,00	0,00
2211113	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	24 104,47	24 965,53	0,00	861,06
2211114	PT	0,00	0,00	0,00	0,00	216,99	216,99	0,00	0,00
2211115	LISBOA GÁS	0,00	0,00	0,00	0,00	6 349,39	6 423,66	0,00	74,27
2211119	MARCAMP - TEXTEIS, LDA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312,53	0,00	1 312,53
2211122	DETALHES ÚNICOS CAIX DE ALUMINIOS E ESTORES	0,00	0,00	0,00	0,00	3 185,70	3 185,70	0,00	0,00
2211123	SAMSIC	0,00	0,00	0,00	0,00	27 681,06	37 320,88	0,00	9 639,82

Balancete Geral

Data: 07-07-2021

(Valores em Euros)

Página: 3 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211126	KMG KINGMAN, MANUTENÇÃO GLOBAL, LDA.	0.00	0.00	0.00	0.00	6 525.83	6 870.23	0.00	344.40
2211127	J. ROMÃO UNIPessoal, LDA	0.00	0.00	0.00	0.00	8 222.02	9 022.53	0.00	800.51
2211132	ELECTROEXTRA	0.00	0.00	0.00	0.00	2 221.21	2 221.21	0.00	0.00
2211134	KIGIPACKAGING	0.00	0.00	0.00	0.00	1 698.57	1 698.57	0.00	0.00
2211137	LACTOGAL	0.00	0.00	0.00	0.00	5 923.65	6 441.64	0.00	517.99
2211138	PARCEIROS DIDÁTICOS - material escolar, Lda.	0.00	0.00	0.00	0.00	848.70	848.70	0.00	0.00
2211139	Palam Lda	0.00	0.00	0.00	0.00	3 995.97	4 973.52	0.00	977.55
2211140	friquental - Comércio Alimentar, Unipessoal, Lda.	0.00	0.00	0.00	0.00	7 856.30	9 091.32	0.00	1 235.02
2211141	Metabri, Lda.	0.00	0.00	0.00	0.00	589.00	589.00	0.00	0.00
2211142	VIRGILIO C. MOREIRA, LDA	10.81	0.00	10.81	0.00	608.69	608.69	0.00	0.00
2211143	Recheio S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	22 133.88	22 748.46	0.00	614.58
2211144	VODAFONE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 791.97	2 791.97	0.00	0.00
2211145	TROPICALCLOUD- AGRICOLA UNIPessoal, LDA	0.33	0.00	0.33	0.00	1 382.06	1 382.06	0.00	0.00
2211147	SULMARÉ	0.00	0.00	0.00	0.00	3 806.66	3 806.66	0.00	0.00
2211148	RENTOKIL INITIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	933.04	933.04	0.00	0.00
2211149	FUEL CARD SERVICE INT LDA	0.00	0.00	0.00	0.00	4 193.47	4 193.47	0.00	0.00
2211150	Kiká Toys	0.00	0.00	0.00	0.00	276.53	276.53	0.00	0.00
2211152	Município de Vila Franca de Xira	0.00	0.00	0.00	0.00	1 262.44	1 262.44	0.00	0.00
2211153	José Lourenço Pneus e Combustíveis Lda.	0.00	0.00	0.00	0.00	651.75	651.75	0.00	0.00
2211154	SEGUR - FOGO	0.00	0.00	0.00	0.00	172.20	172.20	0.00	0.00
2211155	GRENKE Renting S.A.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 476.00	1 599.00	0.00	123.00
2211157	Bureau Veritas Rinave, Lda	0.00	0.00	0.00	0.00	116.85	116.85	0.00	0.00
2211158	ARTIFOFO	0.00	0.00	0.00	0.00	5 679.69	6 948.69	0.00	1 269.00
2211162	Soc. Const. J. F. Marques dos Santos, Lda	0.00	0.00	0.00	0.00	1 215.24	1 215.24	0.00	0.00
23	Pessoal	50.00	0.00	50.00	0.00	460 046.44	460 129.13	0.00	82.69
231	Remunerações a pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	457 786.48	457 786.48	0.00	0.00
2312	Remunerações a pagar ao pessoal	0.00	0.00	0.00	0.00	457 786.48	457 786.48	0.00	0.00
232	Adiantamentos	50.00	0.00	50.00	0.00	300.00	300.00	0.00	0.00
2322	Adiantamentos ao pessoal	50.00	0.00	50.00	0.00	300.00	300.00	0.00	0.00
238	Outras operações	0.00	0.00	0.00	0.00	1 959.96	2 042.65	0.00	82.69
2382	Com o pessoal	0.00	0.00	0.00	0.00	1 959.96	2 042.65	0.00	82.69

Balancete Geral Reg. Exercício / 2020

Data: 07-07-2021

(Valores em Euros)

Página: 4 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24	Estado e outros entes públicos	40.17	1.25	40.17	1.25	263 060.76	276 338.96	526.71	13 804.91
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0.00	0.00	0.00	0.00	57 765.50	58 366.00	0.00	600.50
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0.00	0.00	0.00	0.00	55 178.00	55 591.00	0.00	413.00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0.00	0.00	0.00	0.00	2 587.50	2 775.00	0.00	187.50
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0.00	1.25	0.00	1.25	6 483.11	5 956.40	526.71	0.00
2432	IVA - Dedutível	0.00	0.00	0.00	0.00	2 079.03	2 079.03	0.00	0.00
24321	IVA - Dedutível Existências	0.00	0.00	0.00	0.00	2 079.03	2 079.03	0.00	0.00
243211	IVA - Dedutível Existências 6%	0.00	0.00	0.00	0.00	1 186.35	1 186.35	0.00	0.00
243212	IVA - Dedutível Existências 13%	0.00	0.00	0.00	0.00	375.69	375.69	0.00	0.00
243213	IVA - Dedutível Existências 23%	0.00	0.00	0.00	0.00	516.99	516.99	0.00	0.00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0.00	1.25	0.00	1.25	4 404.08	3 877.37	526.71	0.00
2451	Contribuições SS 33,3%	3.93	0.00	3.93	0.00	197 060.42	210 135.80	0.00	13 075.38
247	Fundos	36.24	0.00	36.24	0.00	1 751.73	1 880.76	0.00	129.03
2471	Fundo de Compensação do Trabalho	34.37	0.00	34.37	0.00	1 620.15	1 739.48	0.00	119.33
2472	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	1.87	0.00	1.87	0.00	131.58	141.28	0.00	9.70
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0.00	0.00	0.00	0.00	3 089.11	2 922.79	166.32	0.00
264	Quotas	0.00	0.00	0.00	0.00	3 089.11	2 922.79	166.32	0.00
2641	Quotas - Clientes e Utentes e/c	0.00	0.00	0.00	0.00	3 089.11	2 922.79	166.32	0.00
26411	Quotas - Creche	0.00	0.00	0.00	0.00	768.69	748.17	20.52	0.00
26412	Quotas - Pré-Escolar	0.00	0.00	0.00	0.00	1 314.89	1 230.61	84.28	0.00
26413	Quotas - C.A.T.L.	0.00	0.00	0.00	0.00	490.43	455.01	35.42	0.00
26414	Quotas - ERPI	0.00	0.00	0.00	0.00	248.00	248.00	0.00	0.00
26415	Quotas - SAD	0.00	0.00	0.00	0.00	267.10	241.00	26.10	0.00
27	Outras contas a receber e a pagar	1 469.17	1 282.21	1 469.17	1 282.21	45 381.72	148 495.50	249.91	103 363.69
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1 455.97	1 281.66	1 455.97	1 281.66	1 761.42	98 995.68	0.00	97 234.26
2722	Credores por acréscimos de gastos	1 455.97	1 281.66	1 455.97	1 281.66	1 761.42	98 995.68	0.00	97 234.26
27222	Remunerações a Liquidar	1 455.97	0.00	1 455.97	0.00	1 455.97	97 408.57	0.00	95 952.60
27229	Outros Acréscimos de Gastos	0.00	1 281.66	0.00	1 281.66	305.45	1 587.11	0.00	1 281.66
278	Outros devedores e credores	13.20	0.55	13.20	0.55	43 620.30	49 499.82	249.91	6 129.43
2782	COFRE	0.00	0.00	0.00	0.00	33 285.51	39 385.24	0.00	6 099.73
2783	Utentes	0.00	0.00	0.00	0.00	928.68	911.30	17.38	0.00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2784	Farmácia	0,00	0,55	0,00	0,55	5 089,88	5 005,91	83,97	0,00
2785	Bombeiros / Cruz Vermelha	13,20	0,00	13,20	0,00	183,30	92,40	90,90	0,00
2786	Fraldas	0,00	0,00	0,00	0,00	3 887,40	3 829,74	57,66	0,00
2788	SINDICATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	232,29	261,99	0,00	29,70
27881	Sindicato TFPSS Sul e Reg. Autonomas	0,00	0,00	0,00	0,00	232,29	261,99	0,00	29,70
2789	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	13,24	13,24	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	9 024,63	0,00	9 024,63	12 451,94	18 582,17	2 588,95	8 719,18
281	Gastos a reconhecer	0,00	305,45	0,00	305,45	2 894,40	305,45	2 588,95	0,00
2813	Pagº Antecipado de Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588,95	0,00	2 588,95	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	305,45	0,00	305,45	305,45	305,45	0,00	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	8 719,18	0,00	8 719,18	9 557,54	18 276,72	0,00	8 719,18
2829	Outras Receitas com Provento Diferido	0,00	8 719,18	0,00	8 719,18	9 557,54	18 276,72	0,00	8 719,18
31	Compras	0,00	68 676,64	0,00	68 676,64	72 070,32	72 070,32	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	68 676,64	0,00	68 676,64	72 070,32	72 070,32	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	48 866,67	0,00	48 866,67	51 836,99	51 836,99	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	48 866,67	0,00	48 866,67	51 836,99	51 836,99	0,00	0,00
312111	Generos Alimentares IVA 6%	0,00	42 434,81	0,00	42 434,81	45 405,13	45 405,13	0,00	0,00
312112	Generos Alimentares IVA 13%	0,00	139,14	0,00	139,14	139,14	139,14	0,00	0,00
312113	Generos Alimentares IVA 23%	0,00	6 292,72	0,00	6 292,72	6 292,72	6 292,72	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	19 809,97	0,00	19 809,97	20 233,33	20 233,33	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	19 809,97	0,00	19 809,97	20 233,33	20 233,33	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4 850,11	4 152,56	2 074,03	1 376,48	9 002,67	4 152,56	4 850,11	0,00
331	Matérias-primas	1 291,05	2 667,53	0,00	1 376,48	3 958,58	2 667,53	1 291,05	0,00
3311	Generos Alimentares	1 291,05	2 667,53	0,00	1 376,48	3 958,58	2 667,53	1 291,05	0,00
332	Matérias subsidiárias	3 559,06	1 485,03	2 074,03	0,00	5 044,09	1 485,03	3 559,06	0,00
3322	Material Hoteleiro	3 559,06	1 485,03	2 074,03	0,00	5 044,09	1 485,03	3 559,06	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 838,11	137,14	3 700,97	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 838,11	137,14	3 700,97	0,00
4157	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	3 838,11	137,14	3 700,97	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	49 271,00	0,00	49 271,00	2 502 268,11	1 202 509,39	2 502 268,11	1 202 509,39
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	49 271,00	0,00	49 271,00	2 502 268,11	1 202 509,39	2 502 268,11	1 202 509,39

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4331	Terenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	43.993,97	0,00	43.993,97	0,00
43311	Terenos para Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	43.993,97	0,00	43.993,97	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	1.863.096,96	0,00	1.863.096,96	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	1.851.896,89	0,00	1.851.896,89	0,00
43322	Edificações Ligeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	9.070,53	0,00	9.070,53	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2.129,54	0,00	2.129,54	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	152.159,91	0,00	152.159,91	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	90.699,05	0,00	90.699,05	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Recreação	0,00	0,00	0,00	0,00	4.022,25	0,00	4.022,25	0,00
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	23.086,30	0,00	23.086,30	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	34.352,31	0,00	34.352,31	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	221.038,67	0,00	221.038,67	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	34.572,98	0,00	34.572,98	0,00
43343	Veículos Pesados	0,00	0,00	0,00	0,00	186.465,69	0,00	186.465,69	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	176.170,63	0,00	176.170,63	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	13.188,30	0,00	13.188,30	0,00
43352	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	21.385,99	0,00	21.385,99	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	27.018,92	0,00	27.018,92	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	1.259,40	0,00	1.259,40	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100,06	0,00	10.100,06	0,00
43356	Equipamento Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	40.009,44	0,00	40.009,44	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	63.208,52	0,00	63.208,52	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	45.807,97	0,00	45.807,97	0,00
43371	Para Consultas e Enfermagem	0,00	0,00	0,00	0,00	73,24	0,00	73,24	0,00
43372	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	19.151,84	0,00	19.151,84	0,00
43373	Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	1.683,25	0,00	1.683,25	0,00
43374	Filmes	0,00	0,00	0,00	0,00	127,67	0,00	127,67	0,00
43376	Sistema de Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	6.933,45	0,00	6.933,45	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	17.838,52	0,00	17.838,52	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	49.271,00	0,00	49.271,00	0,00	1.202.509,39	0,00	1.202.509,39
43382	De Imobilizações Corpóreas	0,00	36.096,47	0,00	36.096,47	0,00	653.238,99	0,00	653.238,99

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2020

Data: 07-07-2021

(Valores em Euros)

Página: 7 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821	Edifícios	0,00	34.585,32	0,00	34.585,32	0,00	649.109,69	0,00	649.109,69
433822	Edificações Ligeiras	0,00	1.511,15	0,00	1.511,15	0,00	3.022,30	0,00	3.022,30
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.107,00	0,00	1.107,00
43383	Equipamento Básico	0,00	1.488,44	0,00	1.488,44	0,00	124.107,66	0,00	124.107,66
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1.488,44	0,00	1.488,44	0,00	73.315,99	0,00	73.315,99
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.246,87	0,00	3.246,87
433833	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.409,03	0,00	22.409,03
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.135,77	0,00	25.135,77
43384	Equipamento de Transporte	0,00	8.710,00	0,00	8.710,00	0,00	188.244,72	0,00	188.244,72
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.544,69	0,00	91.544,69
433843	Veículos Pesados	0,00	8.710,00	0,00	8.710,00	0,00	96.700,03	0,00	96.700,03
43385	Equipamento Administrativo	0,00	2.976,09	0,00	2.976,09	0,00	192.031,69	0,00	192.031,69
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.117,25	0,00	15.117,25
433852	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.831,63	0,00	18.831,63
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.018,92	0,00	27.018,92
433854	Equipamento Informático	0,00	251,88	0,00	251,88	0,00	755,64	0,00	755,64
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.844,75	0,00	10.844,75
433856	Equipamento Hoteleiro	0,00	1.021,41	0,00	1.021,41	0,00	55.731,80	0,00	55.731,80
433859	Outros	0,00	1.702,80	0,00	1.702,80	0,00	63.731,70	0,00	63.731,70
43387	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.349,59	0,00	38.349,59
433871	Para Consultas e Enfermagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.220,26	0,00	6.220,26
433872	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,54	0,00	50,54
433879	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.078,79	0,00	32.078,79
43388	Outras Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.536,74	0,00	6.536,74
433883	Sistema de Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.536,74	0,00	6.536,74
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.564,17	0,00	59.564,17
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.537,49	0,00	595.537,49
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	31.173,09	0,00	31.173,09	0,00	31.173,09	830.615,46	0,00	799.442,37
593	Subsídios	31.173,09	0,00	31.173,09	0,00	31.173,09	830.615,46	0,00	799.442,37
5931	Subsídios atribuídos	7.643,79	0,00	7.643,79	0,00	7.643,79	124.659,52	0,00	117.015,73
59311	EDIF. LAR	2.042,79	0,00	2.042,79	0,00	2.042,79	45.394,98	0,00	43.352,19

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
59312	Programa 2 - C.A.T.L.	596.66	0.00	596.66	0.00	596.66	0.00	18 198.16	0.00	17 601.50
59313	ERPI	1 520.34	0.00	1 520.34	0.00	1 520.34	0.00	47 130.38	0.00	45 610.04
59314	CMVFX - RENAULT	3 484.00	0.00	3 484.00	0.00	3 484.00	0.00	13 936.00	0.00	10 452.00
5932	Ajustamento em subsídios	22 371.31	0.00	22 371.31	0.00	22 371.31	0.00	700 163.19	0.00	677 791.88
59321	Creche "PARES"	11 194.98	0.00	11 194.98	0.00	11 194.98	0.00	247 182.23	0.00	235 987.25
593211	Segurança Social	7 273.67	0.00	7 273.67	0.00	7 273.67	0.00	166 882.75	0.00	159 609.08
593212	Câmara Municipal V. F. Xira	3 921.31	0.00	3 921.31	0.00	3 921.31	0.00	80 299.48	0.00	76 378.17
59322	Pré-Escolar "PAPE"	10 622.16	0.00	10 622.16	0.00	10 622.16	0.00	434 138.80	0.00	423 516.64
593221	Ministério da Educação	6 600.00	0.00	6 600.00	0.00	6 600.00	0.00	270 600.00	0.00	264 000.00
593222	Câmara V. F. Xira	3 565.60	0.00	3 565.60	0.00	3 565.60	0.00	146 189.60	0.00	142 624.00
593223	Sala Multiusos (Câmara V. F. Xira)	456.56	0.00	456.56	0.00	456.56	0.00	17 349.20	0.00	16 892.64
59324	Câmara V.F.X. - ERPI	554.17	0.00	554.17	0.00	554.17	0.00	18 842.16	0.00	18 287.99
5934	Município - Apoio Obras e Equipamentos	1 157.99	0.00	1 157.99	0.00	1 157.99	0.00	5 792.75	0.00	4 634.76
59341	Apoio ERPI	1 157.99	0.00	1 157.99	0.00	1 157.99	0.00	5 792.75	0.00	4 634.76
61	Custo das inventários vendidos e das matérias cons	67 979.09	0.00	67 979.09	0.00	67 979.09	0.00	68 052.91	0.00	68 052.91
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	67 979.09	0.00	67 979.09	0.00	67 979.09	0.00	68 052.91	0.00	68 052.91
6121	Matérias Primas	50 243.15	0.00	50 243.15	0.00	50 243.15	0.00	50 316.97	0.00	50 316.97
61211	Generos Alimentares	50 243.15	0.00	50 243.15	0.00	50 243.15	0.00	50 316.97	0.00	50 316.97
612111	Generos Alimentares IVA 6%	43 811.29	0.00	43 811.29	0.00	43 811.29	0.00	43 866.89	0.00	43 866.89
612112	Generos Alimentares IVA 13%	139.14	0.00	139.14	0.00	139.14	0.00	139.14	0.00	139.14
612113	Generos Alimentares IVA 23%	6 292.72	0.00	6 292.72	0.00	6 292.72	0.00	6 310.94	0.00	6 310.94
6123	Subsidiárias e de Consumo	17 735.94	0.00	17 735.94	0.00	17 735.94	0.00	17 735.94	0.00	17 735.94
61231	Material Hoteleiro	17 735.94	0.00	17 735.94	0.00	17 735.94	0.00	17 735.94	0.00	17 735.94
62	Fornecimentos e serviços externos	1 587.11	0.00	1 587.11	0.00	1 587.11	0.00	154 708.81	6 424.41	148 284.40
621	Subcontratos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 484.92	0.00	6 484.92
6211	Refeições	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 484.92	0.00	6 484.92
622	Serviços especializados	305.45	0.00	305.45	0.00	305.45	0.00	44 362.28	1 770.39	42 591.89
6221	Trabalhos especializados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 643.55	0.00	2 643.55
62212	Trab. Esp. Informática	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36.90	0.00	36.90
62214	Trab. Esp. Escritório	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 214.00	0.00	2 214.00
62219	Outros Trab. Esp.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	392.65	0.00	392.65

Balancete Geral

Data: 07-07-2021

(Valores em Euros)

Página: 9 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	5 370,35	448,14	4 922,21	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	14 748,00	0,00	14 748,00	0,00
6226	Conservação e reparação	305,45	0,00	305,45	0,00	21 230,43	1 322,25	19 908,18	0,00
62261	Conservação e reparação equip. admin./social	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841,73	1 322,25	1 519,48	0,00
62262	Conservação e reparação equip. hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 317,15	0,00	3 317,15	0,00
62263	Conservação e reparação equip. transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	4 948,38	0,00	4 948,38	0,00
62264	Conservação e reparação edifícios	305,45	0,00	305,45	0,00	10 123,17	0,00	10 123,17	0,00
6228	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	369,95	0,00	369,95	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	8 240,46	0,00	8 240,46	0,00
6231	Feramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	2 921,60	0,00	2 921,60	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	4 593,81	0,00	4 593,81	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	725,05	0,00	725,05	0,00
624	Energia e fluidos	1 281,66	0,00	1 281,66	0,00	42 005,07	1 126,03	40 879,04	0,00
6241	Electricidade	1 281,66	0,00	1 281,66	0,00	24 006,10	0,00	24 006,10	0,00
62411	Electricidade do Edifício Inf.	685,21	0,00	685,21	0,00	11 621,44	0,00	11 621,44	0,00
62412	Electricidade Edifício Lar	596,45	0,00	596,45	0,00	7 799,76	0,00	7 799,76	0,00
62413	Electricidade Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	4 584,90	0,00	4 584,90	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 342,54	0,00	5 342,54	0,00
62422	Carrinha Hyundai 80-83-US	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	0,00	10,50	0,00
62423	Carrinha Toyota 78-GL-49	0,00	0,00	0,00	0,00	603,33	0,00	603,33	0,00
62425	Citroen 44-HQ-48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026,40	0,00	2 026,40	0,00
62426	17-IT-54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073,02	0,00	2 073,02	0,00
62427	91-VR-62	0,00	0,00	0,00	0,00	629,29	0,00	629,29	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	6 397,29	404,80	5 992,49	0,00
62431	Água Infantilário	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636,66	292,11	2 344,55	0,00
62432	Água 3º Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879,76	0,00	1 879,76	0,00
62433	Água Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880,87	112,69	1 768,18	0,00
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	6 259,14	721,23	5 537,91	0,00
62481	Gás Infantilário	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626,47	721,23	1 905,24	0,00
62482	Gás Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184,26	0,00	1 184,26	0,00
62483	Gás Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	2 448,41	0,00	2 448,41	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	842,74	0,00	842,74	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	832,74	0,00	832,74	0,00
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	182,74	0,00	182,74	0,00
62513	Deslocações em viatura própria	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	46 901,81	3 527,99	43 373,82	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 924,90	0,00	1 924,90	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062,34	0,00	3 062,34	0,00
62621	Telefone	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793,50	0,00	2 793,50	0,00
626211	Telefone Infântário	0,00	0,00	0,00	0,00	1 932,22	0,00	1 932,22	0,00
626212	Telefone Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	644,29	0,00	644,29	0,00
626214	Telemóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	216,99	0,00	216,99	0,00
62622	CTT	0,00	0,00	0,00	0,00	268,84	0,00	268,84	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	5 321,95	0,00	5 321,95	0,00
62631	Seguro Veiculos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 948,52	0,00	2 948,52	0,00
62632	Seguro Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724,06	0,00	1 724,06	0,00
62633	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	649,37	0,00	649,37	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	36 422,62	3 527,99	32 894,63	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	120,00	0,00
627	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	5 871,53	0,00	5 871,53	0,00
6271	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	498,00	0,00	498,00	0,00
6272	Encargos de Saude com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094,44	0,00	1 094,44	0,00
6273	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101,05	0,00	1 101,05	0,00
6278	Serviços Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 178,04	0,00	3 178,04	0,00
62781	Aulas de Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402,54	0,00	1 402,54	0,00
62782	Atividades Didáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751,50	0,00	1 751,50	0,00
62789	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	712 460,42	42,77	712 417,65	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	577 270,42	0,48	577 269,94	0,00
6321	Remuneracoes Certas	0,00	0,00	0,00	0,00	515 884,17	0,48	515 883,69	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63211	Profissionais Qualificados	0,00	0,00	0,00	0,00	435 280,20	0,48	435 279,72	0,00
632111	Pre Escola	0,00	0,00	0,00	0,00	435 278,65	0,00	435 278,65	0,00
632113	Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	1,55	0,48	1,07	0,00
63213	Subsídio de Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	42 619,33	0,00	42 619,33	0,00
632131	Subsídio de Férias - Pré-escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	42 619,33	0,00	42 619,33	0,00
63214	Subsídio Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	37 984,64	0,00	37 984,64	0,00
632141	Subsídio Natal - Pré-escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	37 984,64	0,00	37 984,64	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	61 386,25	0,00	61 386,25	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	0,00	0,00	0,00	0,00	486,00	0,00	486,00	0,00
63222	Horas Extraordinarias	0,00	0,00	0,00	0,00	6 311,10	0,00	6 311,10	0,00
63223	Subsídio Turno	0,00	0,00	0,00	0,00	19 946,42	0,00	19 946,42	0,00
63226	Abono para Falhas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00
63227	Diuinidades	0,00	0,00	0,00	0,00	20 907,39	0,00	20 907,39	0,00
632271	Diuinidades Pré Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	20 907,39	0,00	20 907,39	0,00
63228	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	11 551,62	0,00	11 551,62	0,00
632282	Subs. Função 2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
632284	Subs. Função 1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 378,41	0,00	3 378,41	0,00
632286	Apoio à Família TCO	0,00	0,00	0,00	0,00	7 123,21	0,00	7 123,21	0,00
63229	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	853,72	0,00	853,72	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	2 065,69	0,00	2 065,69	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	0,00	0,00	0,00	126 917,58	0,00	126 917,58	0,00
6351	Seguranca Social	0,00	0,00	0,00	0,00	126 786,27	0,00	126 786,27	0,00
63511	Seguranca Social Pre Escola	0,00	0,00	0,00	0,00	120 678,90	0,00	120 678,90	0,00
63512	Seguranca Social Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	19,93	0,00	19,93	0,00
63514	Seguranca Social ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	2 332,16	0,00	2 332,16	0,00
63515	Seguranca Social CATL	0,00	0,00	0,00	0,00	602,10	0,00	602,10	0,00
63516	Seguranca Social Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	2 792,19	0,00	2 792,19	0,00
63518	Seguranca Social SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	360,99	0,00	360,99	0,00
6352	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	131,31	0,00	131,31	0,00
63521	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	131,31	0,00	131,31	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	4 663,44	42,29	4 621,15	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
638	Outros gastos com o pessoal	0.00	0.00	0.00	0.00	1 543.29	0.00	1 543.29	0.00
6381	Formacao Profissional	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00	25.00	0.00
6384	Vestuário e Calçado	0.00	0.00	0.00	0.00	1 312.53	0.00	1 312.53	0.00
6388	Outros	0.00	0.00	0.00	0.00	205.76	0.00	205.76	0.00
64	Gastos de depreciação e de amortização	49 271.00	0.00	49 271.00	0.00	49 271.00	0.00	49 271.00	0.00
642	Activos fixos tangíveis	49 271.00	0.00	49 271.00	0.00	49 271.00	0.00	49 271.00	0.00
6422	Edifícios e Outras Construcões	36 096.47	0.00	36 096.47	0.00	36 096.47	0.00	36 096.47	0.00
64221	Edifícios	34 585.32	0.00	34 585.32	0.00	34 585.32	0.00	34 585.32	0.00
64222	Edificações Ligeiras	1 511.15	0.00	1 511.15	0.00	1 511.15	0.00	1 511.15	0.00
6423	Equipamento Basico	1 488.44	0.00	1 488.44	0.00	1 488.44	0.00	1 488.44	0.00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 488.44	0.00	1 488.44	0.00	1 488.44	0.00	1 488.44	0.00
6424	Equipamento de Transporte	8 710.00	0.00	8 710.00	0.00	8 710.00	0.00	8 710.00	0.00
64243	Veiculos Pesados	8 710.00	0.00	8 710.00	0.00	8 710.00	0.00	8 710.00	0.00
6425	Equipamento Administrativo	2 976.09	0.00	2 976.09	0.00	2 976.09	0.00	2 976.09	0.00
64254	Equipamento Informatico	251.88	0.00	251.88	0.00	251.88	0.00	251.88	0.00
64256	Equipamento Hoteleiro	1 021.41	0.00	1 021.41	0.00	1 021.41	0.00	1 021.41	0.00
64259	Outros	1 702.80	0.00	1 702.80	0.00	1 702.80	0.00	1 702.80	0.00
68	Outros gastos	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00
681	Impostos	0.00	0.00	0.00	0.00	1 881.23	0.00	1 881.23	0.00
6812	Impostos indirectos:	0.00	0.00	0.00	0.00	1 006.21	0.00	1 006.21	0.00
68122	Imposto Sobre o Valor Acrescentado	0.00	0.00	0.00	0.00	746.21	0.00	746.21	0.00
68127	Taxas	0.00	0.00	0.00	0.00	667.00	0.00	667.00	0.00
6813	Taxas	0.00	0.00	0.00	0.00	79.21	0.00	79.21	0.00
686	Gastos nos restantes investimentos financ	0.00	0.00	0.00	0.00	260.00	0.00	260.00	0.00
6868	Outros gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	2.53	0.00	2.53	0.00
687	Gastos em investimentos não financeiros	0.00	0.00	0.00	0.00	2.53	0.00	2.53	0.00
6878	Outros gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	70.49	0.00	70.49	0.00
688	Outros	1.80	0.00	1.80	0.00	70.49	0.00	70.49	0.00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	802.00	0.00	802.00	0.00
6883	Quotizações	0.00	0.00	0.00	0.00	55.13	0.00	55.13	0.00
6888	Outros não especificados	1.80	0.00	1.80	0.00	370.00	0.00	370.00	0.00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	408,64	0,00	408,64	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	408,64	0,00	408,64	0,00
6982	Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	408,64	0,00	408,64	0,00
72	Prestações de serviços	8 719,18	0,00	8 719,18	0,00	22 896,07	464 020,86	2 202,20	443 326,99
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	8 719,18	0,00	8 719,18	0,00	19 249,97	455 428,11	0,00	436 178,14
72111	Infância e Juventude	8 719,18	0,00	8 719,18	0,00	15 246,87	277 739,39	0,00	262 492,52
721111	Creches	3 121,93	0,00	3 121,93	0,00	6 073,49	104 136,36	0,00	98 062,87
721112	Pré Escolar	4 754,57	0,00	4 754,57	0,00	7 696,81	143 031,83	0,00	135 335,02
721114	C.A.T.L.	842,68	0,00	842,68	0,00	1 476,57	30 571,20	0,00	29 094,63
7211141	Mensalidade	842,68	0,00	842,68	0,00	1 469,07	23 043,40	0,00	21 574,33
7211142	Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7 527,80	0,00	7 520,30
721121	Colónias de Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	2 945,00	2 945,00	0,00	0,00
72114	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	770,10	166 039,72	0,00	165 269,62
721141	ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	425,00	156 744,39	0,00	156 319,39
721143	SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	345,10	9 295,33	0,00	8 950,23
7212	Família e Comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	8 704,00	0,00	8 416,00
72122	Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	8 704,00	0,00	8 416,00
721222	Transp. Pré Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	267,00	5 318,00	0,00	5 051,00
721223	Transp. C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	3 386,00	0,00	3 365,00
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	3 174,00	0,00	3 170,10
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	3 174,00	0,00	3 170,10
72211	Quotizações - Clientes e Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90	2 809,00	0,00	2 805,10
722111	Quotizações - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	750,00	0,00	749,00
722112	Quotizações - Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	1 269,00	0,00	1 267,00
722113	Quotizações - C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466,00	0,00	466,00
722114	Quotizações - ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,00	0,00	229,00
722115	Quotizações - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	95,00	0,00	94,10
72212	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365,00	0,00	365,00
722121	Quotizações - Câmara Municipal V. F. Xira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365,00	0,00	365,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	3 642,20	5 418,75	2 202,20	3 978,75
7252	Música	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	2 773,75	0,00	2 753,75

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7253	Piscina	0,00	0,00	0,00	0,00	3 538,20	1 336,00	2 202,20	0,00
7258	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00	1 309,00	0,00	1 225,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561,85	568 362,97	0,00	565 801,12
751	Subsídios das entidades públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561,85	556 045,47	0,00	553 483,62
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561,85	548 922,26	0,00	546 360,41
75111	Infancia e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 546,08	0,00	394 546,08
751111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 500,32	0,00	224 500,32
751112	Jardins de Infancia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 398,72	0,00	151 398,72
751113	Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 647,04	0,00	18 647,04
751131	Subsídios Eventuais Comp. + 11 horas e Educadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 792,12	0,00	14 792,12
751132	Gratuidade Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00	0,00	420,00
75114	Tercera Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561,85	139 164,06	0,00	136 602,21
751141	ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 478,40	0,00	100 478,40
751144	Apoio Domiciliario	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561,85	34 158,00	0,00	31 596,15
751145	Subsídios Eventuais Vagas Cativas ERJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 527,66	0,00	4 527,66
7512	ISS, IP - Apoios Excecionais e Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 123,21	0,00	7 123,21
751212	Apoio à Família TCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 123,21	0,00	7 123,21
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 647,50	0,00	8 647,50
7521	Câmara Municipal de Vila Franca de Xira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 647,50	0,00	8 647,50
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670,00	0,00	3 670,00
7531	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670,00	0,00	3 670,00
75311	Donativos monetários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670,00	0,00	3 670,00
78	Outros rendimentos	0,00	32 743,57	0,00	32 743,57	0,00	37 986,49	0,00	37 986,49
781	Rendimentos suplementares	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	3 929,89	0,00	3 929,89
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	3 929,89	0,00	3 929,89
78169	Outros	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	3 929,89	0,00	3 929,89
784	Ganhos em inventários	0,00	11,14	0,00	11,14	0,00	11,14	0,00	11,14
7848	Outros ganhos	0,00	11,14	0,00	11,14	0,00	11,14	0,00	11,14
786	Rendimentos nos restantes activos finance	0,00	36,24	0,00	36,24	0,00	36,24	0,00	36,24
7868	Outros rendimentos	0,00	36,24	0,00	36,24	0,00	36,24	0,00	36,24
787	Rendimentos em investimentos não finance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7872	Simistros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
788	Outros	0,00	32.646,19	0,00	32.646,19	0,00	33.509,22	0,00	33.509,22
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	1.455,97	0,00	1.455,97	0,00	1.460,50	0,00	1.460,50
78819	Outros	0,00	1.455,97	0,00	1.455,97	0,00	1.460,50	0,00	1.460,50
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	31.173,09	0,00	31.173,09	0,00	31.173,09	0,00	31.173,09
78831	PIDDAC	0,00	2.117,00	0,00	2.117,00	0,00	2.117,00	0,00	2.117,00
78832	Outros	0,00	29.056,09	0,00	29.056,09	0,00	29.056,09	0,00	29.056,09
7888	Outros não especificados	0,00	17,13	0,00	17,13	0,00	875,63	0,00	875,63
78889	Outros nao Especificados	0,00	17,13	0,00	17,13	0,00	875,63	0,00	875,63
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	123.825,18	123.825,18	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	123.825,18	123.825,18	0,00	0,00
Totais		165.151,86	165.151,86	162.375,78	162.375,78	6.573.111,96	6.573.111,96	3.866.537,41	3.866.537,41
Saldo Geral									

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	80 117.41	79 117.41	1 000.00	0.00
111	Caixa - Sede	19 297.25	19 297.25	0.00	0.00
112	Fundo Fixo de Caixa	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00
113	Caixa Multibanco	54 920.68	54 920.68	0.00	0.00
114	Caixa Ticket	4 899.48	4 899.48	0.00	0.00
12	Depósitos à ordem	1 255 240.64	939 793.87	315 446.77	0.00
123	Caixa de Crédito Agrícola Mútuos V.F.Xira	1 255 238.29	939 793.87	315 444.42	0.00
125	CCAMVFX - ALARGAMENTO PRÉ ESCOLAR	2.35	0.00	2.35	0.00
14	Outros instrumentos financeiros	500.00	0.00	500.00	0.00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	500.00	0.00	500.00	0.00
1421	Activos financeiros	500.00	0.00	500.00	0.00
14211	CCAM V.F.XIRA - Titulos de Capital	500.00	0.00	500.00	0.00
21	Clientes e Utentes	515 316.03	477 478.78	52 721.53	14 884.28
211	Clientes e utentes c/c	500 431.75	462 594.50	37 837.25	0.00
2117	Utentes	500 431.75	462 594.50	37 837.25	0.00
21171	Utentes c/c	500 431.75	462 594.50	37 837.25	0.00
213	Clientes de Cobrança Duvidosa	14 884.28	0.00	14 884.28	0.00
2132	Clientes de Cobrança Duvidosa - Infância	12 897.88	0.00	12 897.88	0.00
21321	Clientes de Cobrança Duvidosa - Creche	3 225.40	0.00	3 225.40	0.00
21322	Clientes de Cobrança Duvidosa - Pré-Escolar	7 114.53	0.00	7 114.53	0.00
21323	Clientes de Cobrança Duvidosa - C.A.T.L.	2 557.95	0.00	2 557.95	0.00
2133	Clientes de Cobrança Duvidosa - 3ª Idade	1 986.40	0.00	1 986.40	0.00
21331	Clientes de Cobrança Duvidosa - ERPI	1 563.40	0.00	1 563.40	0.00
21332	Clientes de Cobrança Duvidosa - SAD	423.00	0.00	423.00	0.00
219	Perdas por imparidade acumuladas	0.00	14 884.28	0.00	14 884.28
2192		0.00	14 884.28	0.00	14 884.28
21921	Utentes de Cobrança Duvidosa	0.00	14 884.28	0.00	14 884.28
2192101	Utentes Cob. Duv. Creche	0.00	3 225.40	0.00	3 225.40
2192102	Utentes Cob. Duv. Pré escolar	0.00	7 114.53	0.00	7 114.53
2192103	Utentes Cob. Duv. C.A.T.L.	0.00	2 557.95	0.00	2 557.95
2192104	Utentes Cob. Duv. ERPI	0.00	1 563.40	0.00	1 563.40
2192105	Utentes Cob. Duv. SAD	0.00	423.00	0.00	423.00
22	Fornecedores	183 489.50	205 004.14	0.00	21 514.64
221	Fornecedores c/c	183 489.50	205 004.14	0.00	21 514.64
2211	Fornecedores gerais	183 489.50	205 004.14	0.00	21 514.64
2211001	COSTA LEONARDO	202.96	202.96	0.00	0.00
2211004	BatCarnes, Unipessoal Lda	2 880.01	2 880.01	0.00	0.00
2211007	Higienete - Com. de Produtos de Limpeza Uni. Lda.	1 752.98	1 752.98	0.00	0.00
2211011	JOSÉ CARREIRA DA SILVA COSTA, LDA	7 113.88	7 561.18	0.00	447.30
2211013	Tomé & Lopes, Lda	1 553.78	1 553.78	0.00	0.00
2211015	José Cândido Sécio (Miele)	1 488.32	1 898.08	0.00	409.76
2211017	Franquelim Oliveira Soares	171.45	171.45	0.00	0.00
2211030	Informito, Lda	102.20	102.20	0.00	0.00
2211034	BOA VIAGEM	915.00	915.00	0.00	0.00
2211040	XECONXIRA	1 018.19	1 018.19	0.00	0.00
2211044	Carconta - Contabilidade e Consultoria, Lda	1 107.00	2 214.00	0.00	1 107.00
2211049	UBER	2 896.66	3 087.31	0.00	190.65
2211055	F3M	2 050.78	2 050.78	0.00	0.00
2211066	ACM - Alarmes	4 551.30	5 340.88	0.00	789.58
2211071	MUNDOTEL	600.22	600.22	0.00	0.00
2211081	Custódio Cabido & Filhos, Lda	832.94	832.94	0.00	0.00
2211092	Papelarias 2000, Lda	580.24	1 102.93	0.00	522.69
2211104	ASCENSORES DO OESTE, LDA	830.25	1 107.00	0.00	276.75
2211109	Jet Cooler - Águas e Cafés, S.A.	324.72	325.90	0.00	1.18
2211112	SMAS	6 397.29	6 397.29	0.00	0.00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 2 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211113	EDP	24 104.47	24 965.53	0.00	861.06
2211114	PT	216.99	216.99	0.00	0.00
2211115	LISBOA GÁS	6 349.39	6 423.66	0.00	74.27
2211119	MARCAMP - TEXTEIS, LDA.	0.00	1 312.53	0.00	1 312.53
2211122	DETALHES ÚNICOS CAIX DE ALUMINIOS E ESTORES	3 185.70	3 185.70	0.00	0.00
2211123	SAMSIK	27 681.06	37 320.88	0.00	9 639.82
2211126	KMG KINGMAN, MANUTENÇÃO GLOBAL, LDA.	6 525.83	6 870.23	0.00	344.40
2211127	J. ROMÃO UNIPessoal, LDA	8 222.02	9 022.53	0.00	800.51
2211132	ELECTROEXTRA	2 221.21	2 221.21	0.00	0.00
2211134	KJGIPACKAGING	1 698.57	1 698.57	0.00	0.00
2211137	LACTOGAL	5 923.65	6 441.64	0.00	517.99
2211138	PARCEIROS DIDÁTICOS - material escolar, Lda.	848.70	848.70	0.00	0.00
2211139	Palam Lda	3 995.97	4 973.52	0.00	977.55
2211140	friquental - Comércio Alimentar, Unipessoal, Lda.	7 856.30	9 091.32	0.00	1 235.02
2211141	Medabri, Lda.	589.00	589.00	0.00	0.00
2211142	VIRGILIO C. MOREIRA, LDA	608.69	608.69	0.00	0.00
2211143	Recheio S.A.	22 133.88	22 748.46	0.00	614.58
2211144	VODAFONE	2 791.97	2 791.97	0.00	0.00
2211145	TROPICALCLOUD- AGRICOLA UNIPessoal, LDA	1 382.06	1 382.06	0.00	0.00
2211147	SULMARÉ	3 806.66	3 806.66	0.00	0.00
2211148	RENTOKIL INITIAL	933.04	933.04	0.00	0.00
2211149	FUEL CARD SERVICE INT LDA	4 193.47	4 193.47	0.00	0.00
2211150	Kiká Toys	276.53	276.53	0.00	0.00
2211152	Município de Vila Franca de Xira	1 262.44	1 262.44	0.00	0.00
2211153	José Lourenço Pneus e Combustíveis Lda.	651.75	651.75	0.00	0.00
2211154	SEGUR - FOGO	172.20	172.20	0.00	0.00
2211155	GRENKE Renting S.A.	1 476.00	1 599.00	0.00	123.00
2211157	Bureau Veritas Rinave, Lda	116.85	116.85	0.00	0.00
2211158	ARTIFOFO	5 679.69	6 948.69	0.00	1 269.00
2211162	Soc. Const. J. F. Marques dos Santos, Lda	1 215.24	1 215.24	0.00	0.00
23	Pessoal	460 046.44	460 129.13	0.00	82.69
231	Remunerações a pagar	457 786.48	457 786.48	0.00	0.00
2312	Remunerações a pagar ao pessoal	457 786.48	457 786.48	0.00	0.00
232	Adiantamentos	300.00	300.00	0.00	0.00
2322	Adiantamentos ao pessoal	300.00	300.00	0.00	0.00
238	Outras operações	1 959.96	2 042.65	0.00	82.69
2382	Com o pessoal	1 959.96	2 042.65	0.00	82.69
24	Estado e outros entes públicos	263 060.76	276 338.96	526.71	13 804.91
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	57 765.50	58 366.00	0.00	600.50
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	55 178.00	55 591.00	0.00	413.00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	2 587.50	2 775.00	0.00	187.50
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	6 483.11	5 956.40	526.71	0.00
2432	IVA - Dedutível	2 079.03	2 079.03	0.00	0.00
24321	IVA - Dedutível Existências	2 079.03	2 079.03	0.00	0.00
243211	IVA - Dedutível Existências 6%	1 186.35	1 186.35	0.00	0.00
243212	IVA - Dedutível Existências 13%	375.69	375.69	0.00	0.00
243213	IVA - Dedutível Existências 23%	516.99	516.99	0.00	0.00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	4 404.08	3 877.37	526.71	0.00
2451	Contribuições SS 33,3%	197 060.42	210 135.80	0.00	13 075.38
247	Fundos	1 751.73	1 880.76	0.00	129.03
2471	Fundo de Compensação do Trabalho	1 620.15	1 739.48	0.00	119.33
2472	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	131.58	141.28	0.00	9.70
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	3 089.11	2 922.79	166.32	0.00
264	Quotas	3 089.11	2 922.79	166.32	0.00
2641	Quotas - Clientes e Utentes c/c	3 089.11	2 922.79	166.32	0.00
26411	Quotas - Creche	768.69	748.17	20.52	0.00
26412	Quotas - Pré-Escolar	1 314.89	1 230.61	84.28	0.00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 3 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
26413	Quotas - C.A.T.L.	490.43	455.01	35.42	0.00
26414	Quotas - ERPI	248.00	248.00	0.00	0.00
26415	Quotas - SAD	267.10	241.00	26.10	0.00
27	Outras contas a receber e a pagar	45 381.72	148 495.50	249.91	103 363.69
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1 761.42	98 995.68	0.00	97 234.26
2722	Credores por acréscimos de gastos	1 761.42	98 995.68	0.00	97 234.26
27222	Remuneracoes a Liquidar	1 455.97	97 408.57	0.00	95 952.60
27229	Outros Acréscimos de Gastos	305.45	1 587.11	0.00	1 281.66
278	Outros devedores e credores	43 620.30	49 499.82	249.91	6 129.43
2782	COFRE	33 285.51	39 385.24	0.00	6 099.73
2783	Utentes	928.68	911.30	17.38	0.00
2784	Farmácia	5 089.88	5 005.91	83.97	0.00
2785	Bombeiros / Cruz Vermelha	183.30	92.40	90.90	0.00
2786	Fraldas	3 887.40	3 829.74	57.66	0.00
2788	SINDICATOS	232.29	261.99	0.00	29.70
27881	Sindicato TFPS Sul e Reg. Autonomas	232.29	261.99	0.00	29.70
2789	Outros devedores e credores	13.24	13.24	0.00	0.00
28	Diferimentos	12 451.94	18 582.17	2 588.95	8 719.18
281	Gastos a reconhecer	2 894.40	305.45	2 588.95	0.00
2813	Pagrº Antecipado de Seguros	2 588.95	0.00	2 588.95	0.00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	305.45	305.45	0.00	0.00
282	Rendimentos a reconhecer	9 557.54	18 276.72	0.00	8 719.18
2829	Outras Receitas com Provento Diferido	9 557.54	18 276.72	0.00	8 719.18
31	Compras	72 070.32	72 070.32	0.00	0.00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	72 070.32	72 070.32	0.00	0.00
3121	Materias Primas	51 836.99	51 836.99	0.00	0.00
31211	Generos Alimentares	51 836.99	51 836.99	0.00	0.00
312111	Generos Alimentares IVA 6%	45 405.13	45 405.13	0.00	0.00
312112	Generos Alimentares IVA 13%	139.14	139.14	0.00	0.00
312113	Generos Alimentares IVA 23%	6 292.72	6 292.72	0.00	0.00
3122	Subsidiárias e de Consumo	20 233.33	20 233.33	0.00	0.00
31222	Material Hoteleiro	20 233.33	20 233.33	0.00	0.00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	9 002.67	4 152.56	4 850.11	0.00
331	Matérias-primas	3 958.58	2 667.53	1 291.05	0.00
3311	Generos Alimentares	3 958.58	2 667.53	1 291.05	0.00
332	Matérias subsidiárias	5 044.09	1 485.03	3 559.06	0.00
3322	Material Hoteleiro	5 044.09	1 485.03	3 559.06	0.00
41	Investimentos financeiros	3 838.11	137.14	3 700.97	0.00
415	Outros investimentos financeiros	3 838.11	137.14	3 700.97	0.00
4157	Fundos de Compensação do Trabalho	3 838.11	137.14	3 700.97	0.00
43	Activos fixos tangíveis	2 502 268.11	1 202 509.39	2 502 268.11	1 202 509.39
433	Outros activos fixos tangíveis	2 502 268.11	1 202 509.39	2 502 268.11	1 202 509.39
4331	Terrenos e recursos naturais	43 993.97	0.00	43 993.97	0.00
43311	Terrenos para Construção	43 993.97	0.00	43 993.97	0.00
4332	Edifícios e outras construções	1 863 096.96	0.00	1 863 096.96	0.00
43321	Edifícios	1 851 896.89	0.00	1 851 896.89	0.00
43322	Edificações Ligeiras	9 070.53	0.00	9 070.53	0.00
43329	Outros	2 129.54	0.00	2 129.54	0.00
4333	Equipamento básico	152 159.91	0.00	152 159.91	0.00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	90 699.05	0.00	90 699.05	0.00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	4 022.25	0.00	4 022.25	0.00
43333	Equipamento Didático	23 086.30	0.00	23 086.30	0.00
43339	Outro	34 352.31	0.00	34 352.31	0.00
4334	Equipamento de transporte	221 038.67	0.00	221 038.67	0.00
43341	Veículos Ligeiros	34 572.98	0.00	34 572.98	0.00
43343	Veículos Pesados	186 465.69	0.00	186 465.69	0.00
4335	Equipamento administrativo	176 170.63	0.00	176 170.63	0.00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	13 188.30	0.00	13 188.30	0.00
43352	Maquinas de Escritorio	21 385.99	0.00	21 385.99	0.00
43353	Mobiliario e Equipamento Social	27 018.92	0.00	27 018.92	0.00
43354	Equipamento Informatico	1 259.40	0.00	1 259.40	0.00
43355	Equipamento Diverso	10 100.06	0.00	10 100.06	0.00
43356	Equipamento Hoteleiro	40 009.44	0.00	40 009.44	0.00
43359	Outros	63 208.52	0.00	63 208.52	0.00
4337	Outros activos fixos tangíveis	45 807.97	0.00	45 807.97	0.00
43371	Para Consultas e Enfermagem	73.24	0.00	73.24	0.00
43372	Outras	19 151.84	0.00	19 151.84	0.00
43373	Biblioteca	1 683.25	0.00	1 683.25	0.00
43374	Filmes	127.67	0.00	127.67	0.00
43376	Sistema de Segurança	6 933.45	0.00	6 933.45	0.00
43379	Outras	17 838.52	0.00	17 838.52	0.00
4338	Depreciações acumuladas	0.00	1 202 509.39	0.00	1 202 509.39
43382	De Imobilizacoes Corporeas	0.00	653 238.99	0.00	653 238.99
433821	Edificios	0.00	649 109.69	0.00	649 109.69
433822	Edificações Ligeiras	0.00	3 022.30	0.00	3 022.30
433829	Outros	0.00	1 107.00	0.00	1 107.00
43383	Equipamento Basico	0.00	124 107.66	0.00	124 107.66
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0.00	73 315.99	0.00	73 315.99
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	0.00	3 246.87	0.00	3 246.87
433833	Equipamento Didatico	0.00	22 409.03	0.00	22 409.03
433839	Outro	0.00	25 135.77	0.00	25 135.77
43384	Equipamento de Transporte	0.00	188 244.72	0.00	188 244.72
433841	Veiculos Ligeiros	0.00	91 544.69	0.00	91 544.69
433843	Veiculos Pesados	0.00	96 700.03	0.00	96 700.03
43385	Equipamento Administrativo	0.00	192 031.69	0.00	192 031.69
433851	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0.00	15 117.25	0.00	15 117.25
433852	Maquinas de Escritorio	0.00	18 831.63	0.00	18 831.63
433853	Mobiliario e Equipamento Social	0.00	27 018.92	0.00	27 018.92
433854	Equipamento Informatico	0.00	755.64	0.00	755.64
433855	Equipamento Diverso	0.00	10 844.75	0.00	10 844.75
433856	Equipamento Hoteleiro	0.00	55 731.80	0.00	55 731.80
433859	Outros	0.00	63 731.70	0.00	63 731.70
43387	Ferramentas e Utensilios	0.00	38 349.59	0.00	38 349.59
433871	Para Consultas e Enfermagem	0.00	6 220.26	0.00	6 220.26
433872	Outras	0.00	50.54	0.00	50.54
433879	Outras	0.00	32 078.79	0.00	32 078.79
43388	Outras Depreciações acumuladas	0.00	6 536.74	0.00	6 536.74
433883	Sistema de Segurança	0.00	6 536.74	0.00	6 536.74
51	Fundos	0.00	59 564.17	0.00	59 564.17
56	Resultados transitados	0.00	595 537.49	0.00	595 537.49
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	31 173.09	830 615.46	0.00	799 442.37
593	Subsidios	31 173.09	830 615.46	0.00	799 442.37
5931	Subsidios atribuidos	7 643.79	124 659.52	0.00	117 015.73
59311	EDIF. LAR	2 042.79	45 394.98	0.00	43 352.19
59312	Programa 2 - C.A.T.L.	596.66	18 198.16	0.00	17 601.50
59313	ERPI	1 520.34	47 130.38	0.00	45 610.04
59314	CMVFX - RENAULT	3 484.00	13 936.00	0.00	10 452.00
5932	Ajustamento em subsidios	22 371.31	700 163.19	0.00	677 791.88
59321	Creche "PARES"	11 194.98	247 182.23	0.00	235 987.25
593211	Segurança Social	7 273.67	166 882.75	0.00	159 609.08
593212	Câmara Municipal V. F. Xira	3 921.31	80 299.48	0.00	76 378.17
59322	Pré-Escolar "PAPE"	10 622.16	434 138.80	0.00	423 516.64
593221	Ministério da Educação	6 600.00	270 600.00	0.00	264 000.00
593222	Câmara V. F. Xira	3 565.60	146 189.60	0.00	142 624.00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 5 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
593223	Sala Multiusos (Câmara V. F. Xira)	456.56	17 349.20	0.00	16 892.64
59324	Camãra V.F.X. - ERPI	554.17	18 842.16	0.00	18 287.99
5934	Município - Apoio Obras e Equipamentos	1 157.99	5 792.75	0.00	4 634.76
59341	Apoio ERPI	1 157.99	5 792.75	0.00	4 634.76
61	Custo das inventários vendidos e das matérias cons	68 052.91	68 052.91	0.00	0.00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	68 052.91	68 052.91	0.00	0.00
6121	Materias Primas	50 316.97	50 316.97	0.00	0.00
61211	Generos Alimentares	50 316.97	50 316.97	0.00	0.00
612111	Generos Alimentares IVA 6%	43 866.89	43 866.89	0.00	0.00
612112	Generos Alimentares IVA 13%	139.14	139.14	0.00	0.00
612113	Generos Alimentares IVA 23%	6 310.94	6 310.94	0.00	0.00
6123	Subsidiarias e de Consumo	17 735.94	17 735.94	0.00	0.00
61231	Material Hoteleiro	17 735.94	17 735.94	0.00	0.00
62	Fornecimentos e serviços externos	154 708.81	154 708.81	0.00	0.00
621	Subcontratos	6 484.92	6 484.92	0.00	0.00
6211	Refeições	6 484.92	6 484.92	0.00	0.00
622	Serviços especializados	44 362.28	44 362.28	0.00	0.00
6221	Trabalhos especializados	2 643.55	2 643.55	0.00	0.00
62212	Trab. Esp. Informática	36.90	36.90	0.00	0.00
62214	Trab. Esp. Escritório	2 214.00	2 214.00	0.00	0.00
62219	Outros Trab. Esp.	392.65	392.65	0.00	0.00
6223	Vigilância e segurança	5 370.35	5 370.35	0.00	0.00
6224	Honorários	14 748.00	14 748.00	0.00	0.00
6226	Conservação e reparação	21 230.43	21 230.43	0.00	0.00
62261	Conservação e reparação equip. admin./social	2 841.73	2 841.73	0.00	0.00
62262	Conservação e reparação equip. hoteleiro	3 317.15	3 317.15	0.00	0.00
62263	Conservação e reparação equip. transporte	4 948.38	4 948.38	0.00	0.00
62264	Conservação e reparação edificios	10 123.17	10 123.17	0.00	0.00
6228	Outros	369.95	369.95	0.00	0.00
623	Materiais	8 240.46	8 240.46	0.00	0.00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 921.60	2 921.60	0.00	0.00
6233	Material de escritório	4 593.81	4 593.81	0.00	0.00
6234	Artigos para oferta	725.05	725.05	0.00	0.00
624	Energia e fluidos	42 005.07	42 005.07	0.00	0.00
6241	Electricidade	24 006.10	24 006.10	0.00	0.00
62411	Electricidade do Edificio Inf.	11 621.44	11 621.44	0.00	0.00
62412	Electricidade Edificio Lar	7 799.76	7 799.76	0.00	0.00
62413	Electricidade Creche	4 584.90	4 584.90	0.00	0.00
6242	Combustiveis	5 342.54	5 342.54	0.00	0.00
62422	Carinha Hyundai 80-83-US	10.50	10.50	0.00	0.00
62423	Carinha Toyota 78-GL-49	603.33	603.33	0.00	0.00
62425	Citroen 44-HQ-48	2 026.40	2 026.40	0.00	0.00
62426	17-IT-54	2 073.02	2 073.02	0.00	0.00
62427	91-VR-62	629.29	629.29	0.00	0.00
6243	Água	6 397.29	6 397.29	0.00	0.00
62431	Agua Infantário	2 636.66	2 636.66	0.00	0.00
62432	Agua 3ª Idade	1 879.76	1 879.76	0.00	0.00
62433	Agua Creche	1 880.87	1 880.87	0.00	0.00
6248	Outros	6 259.14	6 259.14	0.00	0.00
62481	Gás Infantário	2 626.47	2 626.47	0.00	0.00
62482	Gás Lar	1 184.26	1 184.26	0.00	0.00
62483	Gás Creche	2 448.41	2 448.41	0.00	0.00
625	Deslocações, estadas e transportes	842.74	842.74	0.00	0.00
6251	Deslocações e estadas	832.74	832.74	0.00	0.00
62512	Utentes	182.74	182.74	0.00	0.00
62513	Deslocações em viatura própria	650.00	650.00	0.00	0.00
6258	Outros	10.00	10.00	0.00	0.00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 6 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
626	Serviços diversos	46 901.81	46 901.81	0.00	0.00
6261	Rendas e alugueres	1 924.90	1 924.90	0.00	0.00
6262	Comunicação	3 062.34	3 062.34	0.00	0.00
62621	Telefone	2 793.50	2 793.50	0.00	0.00
626211	Telefone Infantil	1 932.22	1 932.22	0.00	0.00
626212	Telefone Lar	644.29	644.29	0.00	0.00
626214	Telemóvel	216.99	216.99	0.00	0.00
62622	CTT	268.84	268.84	0.00	0.00
6263	Seguros	5 321.95	5 321.95	0.00	0.00
62631	Seguro Veiculos	2 948.52	2 948.52	0.00	0.00
62632	Seguro Edifícios	1 724.06	1 724.06	0.00	0.00
62633	Seguro Acidentes Pessoais	649.37	649.37	0.00	0.00
6265	Contencioso e notariado	50.00	50.00	0.00	0.00
6267	Limpeza, higiene e conforto	36 422.62	36 422.62	0.00	0.00
6268	Outros serviços	120.00	120.00	0.00	0.00
627	Outros Serviços	5 871.53	5 871.53	0.00	0.00
6271	Vestuário e Calçado de Utentes	498.00	498.00	0.00	0.00
6272	Encargos de Saude com Utentes	1 094.44	1 094.44	0.00	0.00
6273	Material Didático	1 101.05	1 101.05	0.00	0.00
6278	Serviços Diversos	3 178.04	3 178.04	0.00	0.00
62781	Aulas de Natação	1 402.54	1 402.54	0.00	0.00
62782	Atividades Didáticas	1 751.50	1 751.50	0.00	0.00
62789	Diversos	24.00	24.00	0.00	0.00
63	Gastos com o Pessoal	712 460.42	712 460.42	0.00	0.00
632	Remunerações do pessoal	577 270.42	577 270.42	0.00	0.00
6321	Remuneracoes Certas	515 884.17	515 884.17	0.00	0.00
63211	Profissionais Qualificados	435 280.20	435 280.20	0.00	0.00
632111	Pre Escola	435 278.65	435 278.65	0.00	0.00
632113	Administrativo	1.55	1.55	0.00	0.00
63213	Subsídio de Férias	42 619.33	42 619.33	0.00	0.00
632131	Subsídio de Férias - Pré-escolar	42 619.33	42 619.33	0.00	0.00
63214	Subsídio Natal	37 984.64	37 984.64	0.00	0.00
632141	Subsídio Natal - Pré-escolar	37 984.64	37 984.64	0.00	0.00
6322	Remuneracoes Adicionais	61 386.25	61 386.25	0.00	0.00
63221	Subsídios de Alimentacao	486.00	486.00	0.00	0.00
63222	Horas Extraordinarias	6 311.10	6 311.10	0.00	0.00
63223	Subsídio Turno	19 946.42	19 946.42	0.00	0.00
63226	Abono para Falhas	1 330.00	1 330.00	0.00	0.00
63227	Diuturnidades	20 907.39	20 907.39	0.00	0.00
632271	Diuturnidades Pré Escolar	20 907.39	20 907.39	0.00	0.00
63228	Outras	11 551.62	11 551.62	0.00	0.00
632282	Subs. Função 2	1 050.00	1 050.00	0.00	0.00
632284	Subs. Função 1	3 378.41	3 378.41	0.00	0.00
632286	Apoio à Família TCO	7 123.21	7 123.21	0.00	0.00
63229	Outros	853.72	853.72	0.00	0.00
634	Indemnizações	2 065.69	2 065.69	0.00	0.00
635	Encargos sobre remunerações	126 917.58	126 917.58	0.00	0.00
6351	Seguranca Social	126 786.27	126 786.27	0.00	0.00
63511	Seguranca Social Pre Escola	120 678.90	120 678.90	0.00	0.00
63512	Seguranca Social Cozinha	19.93	19.93	0.00	0.00
63514	Seguranca Social ERPI	2 332.16	2 332.16	0.00	0.00
63515	Seguranca Social CATL	602.10	602.10	0.00	0.00
63516	Seguranca Social Creche	2 792.19	2 792.19	0.00	0.00
63518	Seguranca Social SAD	360.99	360.99	0.00	0.00
6352	Fundos	131.31	131.31	0.00	0.00
63521	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	131.31	131.31	0.00	0.00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	4 663.44	4 663.44	0.00	0.00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
638	Outros gastos com o pessoal	1 543.29	1 543.29	0.00	0.00
6381	Formacao Profissional	25.00	25.00	0.00	0.00
6384	Vestuario e Calçado	1 312.53	1 312.53	0.00	0.00
6388	Outros	205.76	205.76	0.00	0.00
64	Gastos de depreciação e de amortização	49 271.00	49 271.00	0.00	0.00
642	Activos fixos tangíveis	49 271.00	49 271.00	0.00	0.00
6422	Edifícios e Outras Construcões	36 096.47	36 096.47	0.00	0.00
64221	Edifícios	34 585.32	34 585.32	0.00	0.00
64222	Edificações Ligeiras	1 511.15	1 511.15	0.00	0.00
6423	Equipamento Basico	1 488.44	1 488.44	0.00	0.00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 488.44	1 488.44	0.00	0.00
6424	Equipamento de Transporte	8 710.00	8 710.00	0.00	0.00
64243	Veiculos Pesados	8 710.00	8 710.00	0.00	0.00
6425	Equipamento Administrativo	2 976.09	2 976.09	0.00	0.00
64254	Equipamento Informatico	251.88	251.88	0.00	0.00
64256	Equipamento Hoteleiro	1 021.41	1 021.41	0.00	0.00
64259	Outros	1 702.80	1 702.80	0.00	0.00
68	Outros gastos	1 881.23	1 881.23	0.00	0.00
681	Impostos	1 006.21	1 006.21	0.00	0.00
6812	Impostos indirectos:	746.21	746.21	0.00	0.00
68122	Imposto Sobre o Valor Acrescentado	667.00	667.00	0.00	0.00
68127	Taxas	79.21	79.21	0.00	0.00
6813	Taxas	260.00	260.00	0.00	0.00
686	Gastos nos restantes investimentos financ	2.53	2.53	0.00	0.00
6868	Outros gastos	2.53	2.53	0.00	0.00
687	Gastos em investimentos não financeiros	70.49	70.49	0.00	0.00
6878	Outros gastos	70.49	70.49	0.00	0.00
688	Outros	802.00	802.00	0.00	0.00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	55.13	55.13	0.00	0.00
6883	Quotizações	370.00	370.00	0.00	0.00
6888	Outros não especificados	376.87	376.87	0.00	0.00
69	Gastos de financiamento	408.64	408.64	0.00	0.00
698	Outros gastos de financiamento	408.64	408.64	0.00	0.00
6982	Servicos Bancarios	408.64	408.64	0.00	0.00
72	Prestações de serviços	466 223.06	466 223.06	0.00	0.00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	455 428.11	455 428.11	0.00	0.00
72111	Infancia e Juventude	277 739.39	277 739.39	0.00	0.00
721111	Creches	104 136.36	104 136.36	0.00	0.00
721112	Pré Escolar	143 031.83	143 031.83	0.00	0.00
721114	C.A.T.L.	30 571.20	30 571.20	0.00	0.00
7211141	Mensalidade	23 043.40	23 043.40	0.00	0.00
7211142	Alimentação	7 527.80	7 527.80	0.00	0.00
721121	Colonias de Ferias	2 945.00	2 945.00	0.00	0.00
72114	Terceira Idade	166 039.72	166 039.72	0.00	0.00
721141	ERPI	156 744.39	156 744.39	0.00	0.00
721143	SAD	9 295.33	9 295.33	0.00	0.00
7212	Familia e Comunidade	8 704.00	8 704.00	0.00	0.00
72122	Transportes	8 704.00	8 704.00	0.00	0.00
721222	Transp. Pré Escolar	5 318.00	5 318.00	0.00	0.00
721223	Transp. C.A.T.L.	3 386.00	3 386.00	0.00	0.00
722	Quotizações e jóias	3 174.00	3 174.00	0.00	0.00
7221	Quotizacoes	3 174.00	3 174.00	0.00	0.00
72211	Quotizacoes - Clientes e Utentes c/c	2 809.00	2 809.00	0.00	0.00
722111	Quotizacoes - Creche	750.00	750.00	0.00	0.00
722112	Quotizacoes - Pré-Escolar	1 269.00	1 269.00	0.00	0.00
722113	Quotizacoes - C.A.T.L.	466.00	466.00	0.00	0.00
722114	Quotizacoes - ERPI	229.00	229.00	0.00	0.00

Balancete Geral

Resultados / 2020

(Valores em Euros)

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
722115	Quotizacoes - SAD	95.00	95.00	0.00	0.00
72212	Outros	365.00	365.00	0.00	0.00
722121	Quotizacoes - Câmara Municipal V. F. Xira	365.00	365.00	0.00	0.00
725	Serviços secundários	7 620.95	7 620.95	0.00	0.00
7252	Música	2 773.75	2 773.75	0.00	0.00
7253	Piscina	3 538.20	3 538.20	0.00	0.00
7258	Outros	1 309.00	1 309.00	0.00	0.00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	568 362.97	568 362.97	0.00	0.00
751	Subsídios das entidades públicas	556 045.47	556 045.47	0.00	0.00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	548 922.26	548 922.26	0.00	0.00
75111	Infancia e Juventude	394 546.08	394 546.08	0.00	0.00
751111	Creches	224 500.32	224 500.32	0.00	0.00
751112	Jardins de Infancia	151 398.72	151 398.72	0.00	0.00
751113	Centros de Actividades de Tempos Livres	18 647.04	18 647.04	0.00	0.00
751131	Subsídios Eventuais Comp. + 11 horas e Educadoras	14 792.12	14 792.12	0.00	0.00
751132	Gratuidade Creche	420.00	420.00	0.00	0.00
75114	Terceira Idade	139 164.06	139 164.06	0.00	0.00
751141	ERPI	100 478.40	100 478.40	0.00	0.00
751144	Apoio Domiciliario	34 158.00	34 158.00	0.00	0.00
751149	Subsídios Eventuais Vagas Cativas ERI	4 527.66	4 527.66	0.00	0.00
7512	ISS, IP - Apoios Excepcionais e Extraordinários	7 123.21	7 123.21	0.00	0.00
751212	Apoio à Família TCO	7 123.21	7 123.21	0.00	0.00
752	Subsídios de outras entidades	8 647.50	8 647.50	0.00	0.00
7521	Câmara Municipal de Vila Franca de Xira	8 647.50	8 647.50	0.00	0.00
753	Doações e heranças	3 670.00	3 670.00	0.00	0.00
7531	Donativos	3 670.00	3 670.00	0.00	0.00
75311	Donativos monetários	3 670.00	3 670.00	0.00	0.00
78	Outros rendimentos	37 986.49	37 986.49	0.00	0.00
781	Rendimentos suplementares	3 929.89	3 929.89	0.00	0.00
7816	Outros rendimentos suplementares	3 929.89	3 929.89	0.00	0.00
78169	Outros	3 929.89	3 929.89	0.00	0.00
784	Ganhos em inventários	11.14	11.14	0.00	0.00
7848	Outros ganhos	11.14	11.14	0.00	0.00
786	Rendimentos nos restantes activos finance	36.24	36.24	0.00	0.00
7868	Outros rendimentos	36.24	36.24	0.00	0.00
787	Rendimentos em investimentos não financeí	500.00	500.00	0.00	0.00
7872	Sinistros	500.00	500.00	0.00	0.00
788	Outros	33 509.22	33 509.22	0.00	0.00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 460.50	1 460.50	0.00	0.00
78819	Outros	1 460.50	1 460.50	0.00	0.00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	31 173.09	31 173.09	0.00	0.00
78831	PIDDAC	2 117.00	2 117.00	0.00	0.00
78832	Outros	29 056.09	29 056.09	0.00	0.00
7888	Outros não especificados	875.63	875.63	0.00	0.00
78889	Outros nao Especificados	875.63	875.63	0.00	0.00
81	Resultado líquido do período	1 168 737.58	1 233 334.15	0.00	64 596.57
811	Resultado antes de impostos	1 044 912.40	1 044 912.40	0.00	0.00
818	Resultado líquido	123 825.18	188 421.75	0.00	64 596.57
	Totais	8 665 138.96	8 665 138.96	2 884 019.38	2 884 019.38
	Saldo Geral				



Centro Social Paroquial
Casa de São José

PARECER DO CONSELHO FISCAL

1. Em conformidade com a legislação em vigor e com o mandato que nos foi confiado, vimos apresentar o nosso parecer sobre os documentos de prestação de contas do Centro Social Paroquial Casa de São José, relativos ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2020, os quais são da responsabilidade da Direcção.
2. Ao longo do exercício acompanhámos a atividade da Instituição, tendo procedido às verificações que considerámos convenientes, tendo recebido da Direcção os esclarecimentos e informações solicitados.
3. Em consequência do trabalho efectuado, e na qualidade de membros do Conselho Fiscal, emitimos este parecer Anual sobre a Fiscalização efetuada.
4. Face ao exposto, somos de parecer que a Direcção:
 - a) Aprove os documentos de prestação de contas do exercício de 2020.
5. Desejamos ainda agradecer à Direcção e aos serviços da Instituição toda a colaboração prestada para o exercício das nossas funções.

Castanheira do Ribatejo, 29 de junho de 2021

O Conselho Fiscal:

O Presidente - _____

O Secretário - _____

O Vogal - _____

Às vinte e nove dias do mês de Junho de dois mil e vinte e um, na sede do Centro Social Paroquial 'Casa de São José', sito no largo de São José nº 1 em Ovar, Município do Ribatejo, Instituição Particular de Solidariedade Social, pessoa coletiva N.º 500 999 201, reuniu o Conselho Fiscal com a seguinte Ordem de Trabalhos:

Ponto Único - Apreciação das Contas do exercício de 2020 e respetivos pareceres.

Aberta a sessão, procedemos à análise dos documentos de prestação de contas referentes ao exercício de 2020 e de toda a informação disponibilizada pela Direção.

Do trabalho realizado concluímos que, face ao exercício de 2019, os resultados operacionais apresentaram uma variação negativa significativa explicada, essencialmente, pelo decréscimo acentuado das "rendas e prestações de serviços" (- 3,8%), que atingiram os 441.125 euros em 2020, em resultado dos descontos efetuados sobre as mensalidades, em consequência do encerramento temporário das valências de infância, devido à pandemia de Covid-19 e o aumento dos Gastos com pessoal (+ 2,5%), que passaram de 694.010 euros

para 712.418 euros. Em sentido contrário assisti-
mos à redução dos gastos com Custos das Matérias
Consumidas (- 8,5%) e dos Fornecimentos e Serviços
Externos (- 13%), fixando-se nos 148.286 euros, de-
vido à redução da atividade normal. A diminuição
da rubrica "Outros Rendimentos", de 2019 para 2020,
deveu-se ao recebimento extraordinário, em 2019,
de 29.061 euros referente ao acionamento da garan-
tia para defeitos da obra do edifício "Cuche-PARES".
Basicamente, as contas de 2020 refletem a redução
da atividade operacional da Instituição em conse-
quência do forte impacto da pandemia de Covid-19.
Os gastos financeiros, embora pouco significativos
devido ao baixo nível de endividamento, reduziram-
-se em cerca de 78%, passando de 1.856 euros,
em 2019, para apenas 409 euros, em 2020.

Em termos de investimentos, no ano 2020 não se
verificaram aquisições de ativos fixos relevantes.
Contrariamente ao ano anterior, verificou-se uma
redução considerável, de aproximadamente 4.300 euros,
na conta de dívidas de clientes, devido ao esforço
desseido de cobrança, traduzindo-se na diminui-
ção do risco de incobrábilidade no futuro.

O resultado líquido do exercício de 2020, apresentou
um valor positivo de 64.596,57 euros.

Face às conclusões do trabalho realizado e dando
cumprimento ao estipulado na alínea c) do ar-
tigo 15º dos Estatutos do Centro Social Paroquial
Casa de São José, o Conselho Fiscal decidiu,
por unanimidade, emitir o seu Relatório e Pare-
cer, favorável, sobre as Contas do exercício de
2020 (documento que será anexado a esta Ata)
e propor à Direção que aprove as referidas
Contas e a proposta de aplicação de resultados.
Nada mais havendo a tratar foi a reunião dada

por terminada e lavrada a presente Ata, que vai
ser assinada por todos os presentes:

x *António Teller*

x *Jm*

ACTAS

Folha 50

ATA N.º 154

Aos dezasseis dias do mês de Junho de dois mil e vinte um, na sede do Centro Social Paroquial Casa de São José, sita no Largo de São José N.º 1 em Castanheira do Ribatejo, Instituição Particular de Solidariedade Social, pessoa colectiva N.º 500 999 201 reuniu a direcção, onde estavam presentes os seguintes elementos: Pe. Rui Pereira Peralta (Presidente), Paulo César Gustavo da Costa e Horta (Vice Presidente), António Bernardo Neves (Tesoureiro), Luís Manuel Reis Dias (Secretário) e Edgar da Silva Ribeiro (Vogal), com o fim único de examinar e aprovar as contas de gerência do ano de dois mil e vinte, assim como a aplicação do Resultado Líquido do Exercício. Verificou-se que as mesmas estavam elaboradas conforme as normas estabelecidas, tendo-se decidido aplicar o Resultado Líquido do Exercício, positivo de 64.596,57 euros (sessenta e quatro mil, quinhentos e noventa e seis euros e cinquenta e sete cêntimos) em Resultados Transitados. Todos os presentes aprovaram as Contas de Gerência e a aplicação do Resultado por unanimidade a fim de serem enviadas ao Instituto da Segurança Social, I.P., para aprovação superior.

Nada mais havendo a tratar, foi a reunião encerrada, depois de lavrada a presente ata, que vai ser assinada por todos os presentes.

x *Rui Pereira Peralta*
x *Paulo César e Horta*
António Bernardo Neves
Luís Manuel Reis Dias
Edgar da Silva Ribeiro