

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

BALANÇO	2021	2020
ACTIVO		
ACTIVO NÃO CORRENTE	59 409,80	69 485,66
Ativos fixos tangíveis	57 775,45	68 194,98
Outros	1 634,35	1 290,68
ACTIVO CORRENTE	1 179 436,74	1 067 764,55
Estado e outros entes públicos	3 747,70	2 611,31
Outras contas a receber	722,00	722,00
Diferimentos		
Outros Ativos financeiros	15 000,00	15 000,00
Caixa e depósitos bancários	1 159 967,04	1 049 431,24
TOTAL DO ACTIVO	1 238 846,54	1 137 250,21
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
FUNDOS PATRIMONIAIS		
Fundos	65 739,60	65 739,60
Resultados transitados	967 643,03	870 588,33
Resultado líquido do período	117 663,04	97 054,70
TOTAL DO FUNDO DE CAPITAL	1 151 045,67	1 033 382,63
PASSIVO		
PASSIVO NÃO CORRENTE	0,00	0,00
Provisões		
Provisões específicas		
Financiamentos obtidos		
PASSIVO CORRENTE	87 800,87	103 867,58
Fornecedores	2 094,01	796,81
Adiantamentos de clientes e utentes	20 370,87	34 468,87
Estado e outros entes públicos	13 321,29	17 194,76
Outras contas a pagar	52 014,70	51 407,14
TOTAL DO PASSIVO	87 800,87	103 867,58
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E DO PASSIVO	1 238 846,54	1 137 250,21

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL	2021	2020
Vendas e serviços prestados	221 993,23	227 171,15
Subsídios, Doações e Legados à exploração	359 570,51	326 199,05
ISS, IP - Centros distritais	348 387,21	325 364,97
Outros	11 183,30	834,08
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	(18 290,87)	(22 986,29)
Fornecimentos e serviços externos	(53 376,59)	(55 870,01)
Gastos com pessoal	(382 062,08)	(369 669,97)
Outros rendimentos e ganhos	325,01	3 547,65
Outros gastos e perdas	(76,64)	(838,36)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	128 082,57	107 553,22
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(10 419,53)	(10 868,52)
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	117 663,04	96 684,70
Juros e rendimentos similares obtidos		370,00
Juros e gastos similares suportados	-	-
Resultado antes de impostos	117 663,04	97 054,70
Imposto sobre rendimento do período	-	-
Resultado líquido do período	117 663,04	97 054,70

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

FLUXOS DE CAIXA		2021	2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebimento de utentes		200 845,65	213 019,90
Recebimento do ISS		348 387,21	325 364,97
Pagamento a fornecedores		-70 370,26	-81 749,84
Pagamentos ao pessoal		-382 062,08	-369 669,97
Outros pagamentos/recebimentos operacionais		13 735,28	20 813,00
Fluxo das atividades operacionais		110 535,80	107 778,06
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamentos ativos fixos tangíveis		0,00	-1 547,99
Recebimentos de juros		0,00	370,00
Fluxo das atividades de investimento		0,00	-1 177,99
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Pagamentos de financiamentos obtidos (Amort. Capital)		0,00	0,00
Juros			
Fluxo das atividades de financiamento		0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes		110 535,80	106 600,07
Caixa no início do período		1 049 431,24	942 831,17
Caixa no fim do período		1 159 967,04	1 049 431,24

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

ANEXO AO BALANÇO E À DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

PARA OS PERÍODOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA INTRODUTÓRIA

O Centro Social Paroquial de Nossa Senhora da Conceição (CSPNSC), é uma instituição de cariz social integrada nas instituições particulares de solidariedade social, com sede em Alfragide.

O CSPNSC, desenvolve a sua atividade, em instalações próprias, prestando serviços à comunidade no que diz respeito a Creche ensino Pré-escolar.

Enquadrado nestes serviços, são também servidas refeições às crianças que frequentam esta instituição.

1. DADOS COMPARATIVOS

As demonstrações financeiras apresentadas, foram preparadas de acordo com a Norma contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL).

2. BASES DE APRESENTAÇÃO E PRINCIPAIS CRITÉRIOS VALORIMÉTRICOS

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas, no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos do CSPNSC, mantidos de acordo com o ESNL publicado pelo Decreto-lei 36-A/2011 de 9 de Março e Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março.

Os principais critérios valorimétricos utilizados na preparação das demonstrações financeiras anexas foram os seguintes:

a) Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis até 31 de dezembro de 2021 encontram-se registadas ao (custo de aquisição/produção).

As depreciações são calculadas pelo método das quotas constantes, tendo-se utilizado para o efeito as taxas previstas no Decreto Regulamentar 25/09. Considera-se que as taxas previstas representam satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens, que em média são como se seguem:

	<u>Anos de vida útil</u>
Edifícios e outras construções:	20
Equipamento básico:	3 a 8
Equipamento de transporte:	4
Equipamento administrativo:	3 a 8
Outras Imobilizações corpóreas:	8

b) Especialização dos exercícios

O Centro adota o princípio da especialização dos exercícios, ou seja, reconhece os custos e os proveitos quando verificados ou incorridos independentemente do seu pagamento ou recebimento.

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

3. NUMERO MEDIO DE COLABORADORES AO SERVIÇO DO CSPSE

O número médio de pessoal ao serviço do CSPSE no exercício de 2021 foi de 19 pessoas distribuídas da seguinte forma:

Pessoal	2021	
	Creche	Pré-escola
Número médio de utentes	45	75
Número médio de funcionários	10	9
Total		

4. MOVIMENTO OCORRIDO NOS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Durante o exercício, o movimento ocorrido no valor de custo dos ativos fixos tangíveis, bem como das respetivas depreciações acumuladas foi o seguinte:

	Edifícios e outras construções		Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Activos em curso	TOTAL
	Terrenos						
1 de Janeiro de 2021							
Custos de aquisição		212 103,32	124 417,49	21 000,00	6 906,55		364 427,36
Depreciações acumuladas		(146 489,53)	(122 569,00)	(21 000,00)	(6 173,85)		(296 232,38)
		-					
Valor líquido	-	65 613,79	1 848,49	-	732,70	-	68 194,98
Adições					1 547,99		1 547,99
Alienações							-
Transferências e abates							-
Depreciação - período		(9 054,14)	(999,09)		(366,30)		(10 419,53)
Depreciação - alienações							-
Depreciação- transf. e abates							-
Valor líquido	-	56 559,65	849,40	-	1 914,39	-	59 323,44
31 de Dezembro de 2021							
Custos de aquisição	-	212 103,32	124 417,49	21 000,00	8 454,54	-	365 975,35
Depreciações acumuladas		(155 543,67)	(123 568,09)	(21 000,00)	(6 540,15)	-	(306 651,91)
Valor líquido	-	56 559,65	849,40	-	1 914,39	-	59 323,44

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

	Terrenos	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Activos em curso	TOTAL
1 de Janeiro de 2020							
Custos de aquisição		212 103,32	124 417,49	21 000,00	5 358,56		362 879,37
Depreciações acumuladas		(137 435,39)	(121 569,91)	(21 000,00)	(5 358,56)		(285 363,86)
		-					
Valor líquido	-	74 667,93	2 847,58	-	-	-	77 515,51
Adições					1 547,99		1 547,99
Alienações							-
Transferências e abates							-
Depreciação - período		(9 054,14)	(999,09)		(815,29)		(10 868,52)
Depreciação - alienações							-
Depreciação- transf. e abates							-
Valor líquido	-	65 613,79	1 848,49	-	732,70	-	68 194,98
31 de Dezembro de 2019							
Custos de aquisição	-	212 103,32	124 417,49	21 000,00	6 906,55	-	364 427,36
Depreciações acumuladas		(146 489,53)	(122 569,00)	(21 000,00)	(6 173,85)	-	(296 232,38)
Valor líquido	-	65 613,79	1 848,49	-	732,70	-	68 194,98

5. CUSTO DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

O custo das matérias consumidas no período findo a 31 de dezembro de 2021 foi determinado como se segue:

CMVMC	2021	
	Mercadorias	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
Inventário inicial inicial		-
Compras	-	18 290,87
Devoluções/Regularizações	-	-
Inventário final	-	-
Total	-	18 290,87

A entidade, dada a tipologia de produtos, perecíveis e alimentares, o stock é meramente residual, pelo que, a sua consideração é feita diretamente nos gastos do período.

6. APOIOS INSTITUCIONAIS

O montante de comparticipações efetuadas pela Segurança Social durante o período de 2021 foi de 348.387,21euros (325.364,97 euros em 2020).

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DA CONCEIÇÃO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS A 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em Euros)

7. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O montante de caixa e equivalentes de caixa a 31 de dezembro de 2021 ascendia a 1.159.967,04Eur, correspondente a depósitos à ordem.