

---

# APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2021

---

**Associação Humanitária de Solidariedade  
Social de Penedono**

**ENTREGUE NO:  
Instituto da Segurança Social, IP**



+  
Rua do Inatel Lote 57 r/c Dto  
3510 018 Visou

+  
tel. 232 416 957  
fax. 232 082 627

+  
mail. [geral@viseugest.pt](mailto:geral@viseugest.pt)  
web. [www.viseugest.pt](http://www.viseugest.pt)

ENTREGUE  
Instituto da  
Segurança  
Social

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS  
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2021

Nome: Associação Humanitária de Solidariedade Social de Penedono

Morada: Rua da Lavandeira

Código Postal: 3630-231 Penedono

Concelho: Penedono

A DIREÇÃO

DATA: \_\_\_ DE \_\_\_\_\_ DE 2022

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: \_\_\_ DE \_\_\_\_\_ DE 2022

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

\_\_\_\_\_

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado

N.º 84.657

**Associação Humanitária de Solidariedade Social de Penedono**

Rua da Lavandeira  
3630-231 Penedono

**Exmº Senhor**

Tenho a honra de junto enviar a V. Ex<sup>a</sup> o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2021** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

- Capa
- Balanço
- Demonstração dos resultados por naturezas
- Demonstração dos resultados por naturezas e por valências
- Demonstração dos resultados por naturezas de outras actividades
- Demonstração dos fluxos de caixa
- Anexo
- Balancetes antes do apuramento dos resultados
- Balancetes depois do apuramento dos resultados
- Atas de aprovação de contas

A Direção

---

(selo branco ou carimbo)

# BALANÇO

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO  
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501 455 876  
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2021	31 DEZ 2020
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	277 267,43	287 681,84
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	0,00	0,00
Investimentos financeiros	13.1	1 168,04	795,76
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		<b>278 435,47</b>	<b>288 477,60</b>
<b>Activo corrente</b>			
Inventários	8	439,03	0,00
Créditos a receber	13.2	6 964,15	4 893,00
Estado e outros entes públicos	13.8	700,41	2 222,61
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	13.4	658,80	257,46
Outros ativos correntes	13.3	10 127,64	5 673,87
Caixa e depósitos bancários	13.5	4 858,72	1 684,98
		<b>23 748,75</b>	<b>14 731,92</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>302 184,22</b>	<b>303 209,52</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	13.6	-120 900,82	-113 948,06
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	13.6	233 847,62	227 505,44
		<b>112 946,80</b>	<b>113 557,38</b>
Resultado líquido do período		-13 626,22	-6 952,76
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>99 320,58</b>	<b>106 604,62</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	13.7	29 276,81	25 410,50
Estado e outros entes públicos	13.8	56 622,01	72 355,89
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7	6 430,00	8 930,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	13.9	110 534,82	89 908,51
		<b>202 863,64</b>	<b>196 604,90</b>
<b>Total do passivo</b>		<b>202 863,64</b>	<b>196 604,90</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>302 184,22</b>	<b>303 209,52</b>

A Direcção

O responsável  
**João Rui Loureiro Moita**  
Contabilista Certificado  
N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	29.182,31	33.718,84
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	148.811,60	137.360,78
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	0,00	7.927,42
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	8.675,71	7.848,45
Fornecimentos e serviços externos	13.11	14.619,79	18.423,42
Gastos com o pessoal	11	169.073,41	157.306,30
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	13.12	15.431,93	14.046,16
Outros gastos	13.13	4.005,77	5.797,24
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-2.948,84</b>	<b>3.677,79</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	10.674,41	10.630,55
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-13.623,25</b>	<b>-6.952,76</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	2,97	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-13.626,22</b>	<b>-6.952,76</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-13.626,22</b>	<b>-6.952,76</b>

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA E POR  
VALÊNCIAS

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Jardim de Infância

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	18.734,23	18.918,10
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	60.196,17	58.741,15
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	5.205,43	4.709,07
Fornecimentos e serviços externos	13.11	8.650,10	10.809,12
Gastos com o pessoal	11	90.682,18	88.494,68
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	13.12	2.561,39	0,00
Outros gastos	13.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-23.045,92</b>	<b>-26.353,62</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	6.380,06	6.353,75
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-29.425,98</b>	<b>-32.707,37</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>-29.425,98</b>	<b>-32.707,37</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-29.425,98</b>	<b>-32.707,37</b>

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - Creche

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	10.436,08	14.691,74
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	88.615,43	78.619,63
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	3.470,28	3.139,38
Fornecimentos e serviços externos	13.11	5.766,69	7.206,10
Gastos com o pessoal	11	78.391,23	68.811,62
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	13.12	4.201,00	0,00
Outros gastos	13.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>15.624,31</b>	<b>14.154,27</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	4.294,35	4.276,80
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>11.329,96</b>	<b>9.877,47</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>11.329,96</b>	<b>9.877,47</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>11.329,96</b>	<b>9.877,47</b>

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657

DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA DE OUTRAS  
ACTIVIDADES

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501 455 876

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Actividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	9	12,00	109,00
ISS, IP - Centro Distrital	10/13.10	0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	10/13.10	0,00	7.927,42
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13.11	203,00	408,20
Gastos com o pessoal	11	0,00	0,00
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	13.12	8.669,54	14.046,16
Outros gastos	13.13	4.005,77	5.797,24
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>4.472,77</b>	<b>15.877,14</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	0,00	0,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>4.472,77</b>	<b>15.877,14</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	2,97	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>4.469,80</b>	<b>15.877,14</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>4.469,80</b>	<b>15.877,14</b>

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2021	2020
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		27 099,16	30 057,84
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		23 045,28	31 778,01
Pagamentos ao pessoal		95 906,67	99 398,40
Caixa gerada pelas operações		-91 852,79	-101 118,57
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		97 789,50	106 333,20
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		5 936,71	5 214,63
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		260,00	4 109,70
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	3 000,00
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)		-260,00	-1 109,70
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
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
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		2 500,00	3 570,00
Juros e gastos similares		2,97	0,00
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)		-2 502,97	-3 570,00
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>			
		3 173,74	534,93
		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		2 184,98	1 650,05
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 358,72	2 184,98

A Direcção

O Responsável

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657

ANEXO

**ASSOC. HUMANITÁRIA**  
**SOLIDARIEDADE SOCIAL DE**  
**PENEDONO**

Anexo

---

## Índice

1	Identificação da Entidade .....	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras .....	3
3	Principais Políticas Contabilísticas .....	3
3.1	Bases de Apresentação.....	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração.....	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros.....	10
5	Ativos Fixos Tangíveis .....	11
6	Ativos Intangíveis.....	13
7	Custos de Empréstimos Obtidos.....	14
8	Inventários .....	14
9	Rédito.....	15
10	Subsídios do Governo e apoios do Governo.....	15
11	Benefícios dos empregados .....	15
12	Divulgações exigidas por outros diplomas legais .....	16
13	Outras Informações .....	16
13.1	Investimentos Financeiros .....	16
13.2	Créditos a Receber .....	17
13.3	Outros Ativos Correntes .....	17
13.4	Diferimentos .....	17
13.5	Caixa e Depósitos Bancários .....	18
13.6	Fundos Patrimoniais .....	18
13.7	Fornecedores .....	18
13.8	Estado e Outros Entes Públicos .....	19
13.9	Outros Passivos Correntes .....	19
13.10	Subsídios, doações e legados à exploração .....	19
13.11	Fornecimentos e serviços externos .....	20
13.12	Outros rendimentos.....	20
13.13	Outros gastos.....	20
13.14	Resultados Financeiros .....	21
13.15	Acontecimentos após data de Balanço .....	21

---

## **1 Identificação da Entidade**

A “ASSOC. HUMANITÁRIA SOLIDARIEDADE SOCIAL DE PENEDONO” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em Lavandeira. Tem como atividade principal a ação social para infância, sem alojamento.

## **2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras**

Em 2021 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 Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 215/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 82592/2015 de 29 de julho;
- Normas Interpretativas (NI).

## **3 Principais Políticas Contabilísticas**

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

### **3.1 Bases de Apresentação**

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

#### **3.1.1 Continuidade:**

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

#### **3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):**

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura

---

conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

### **3.1.3 Consistência de Apresentação**

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

### **3.1.4 Materialidade e Agregação**

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

### **3.1.5 Compensação**

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

### **3.1.6 Informação Comparativa**

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, 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 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 e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

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 incorridas, desde que não sejam suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, 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 encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	Indefinida
Edifícios e outras construções	6 a 50
Equipamento básico	6 a 10
Equipamento de transporte	5 a 10
Equipamento biológico	5 a 10
Equipamento administrativo	3 a 10
Outros Ativos fixos tangíveis	5 a 10

A Entidade revê anualmente 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, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

---

### 3.2.2 Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as “Despesas de investigação” incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

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

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projetos de Desenvolvimento	3 a 10
Programas de Computador	3 a 5
Propriedade industrial	3 a 10
Outros Ativos Intangíveis	3 a 10

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

### 3.2.3 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os “Investimentos Financeiros” são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

---

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

### **3.2.4 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 conclusão e venda dos mesmos. 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. Aos Inventários que não sejam geralmente intermutáveis devem ser atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

---

### 3.2.5 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;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
  - 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 registados pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim refletir o valor realizável líquido.

As “Perdas por Imparidade” são registadas na sequência de eventos ocorridos 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 as ESNL.

#### 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.

### **3.2.6 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

---

### **3.2.7 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**

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 2014 a 2020 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 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	407 756,28	0,00				407 756,28
Equipamento básico	76 148,80	1 549,85				77 698,65
Equipamento de transporte	25 147,98	-4 987,98				20 160,00
Equipamento administrativo	19 405,21	0,00				19 405,21
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	2 918,05	0,00				2 918,05
<b>Total</b>	<b>531 376,32</b>	<b>-3 438,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>527 938,19</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	122 326,95	8 155,13				130 482,08
Equipamento básico	68 463,58	2 293,04				70 756,62
Equipamento de transporte	25 147,98	0,00				20 160,00
Equipamento administrativo	18 675,27	182,38				18 857,65
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
<b>Total</b>	<b>234 613,78</b>	<b>10 630,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240 256,35</b>

Descrição	2021					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00				0,00
Edifícios e outras construções	407 756,28	0,00				407 756,28
Equipamento básico	77 698,65	260,00				77 958,65
Equipamento de transporte	20 160,00	0,00				20 160,00
Equipamento administrativo	19 405,21	0,00				19 405,21
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
Ativos fixos tangíveis em curso	2 918,05	0,00				2 918,05
<b>Total</b>	<b>527 938,19</b>	<b>260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>528 198,19</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	130 482,08	8 155,13				138 637,21
Equipamento básico	70 756,62	2 336,90				73 093,52
Equipamento de transporte	20 160,00	0,00				20 160,00
Equipamento administrativo	18 857,65	182,38				19 040,03
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00				0,00
<b>Total</b>	<b>240 256,35</b>	<b>10 674,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250 930,76</b>

## 6 Ativos Intangíveis

### Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2020 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2020					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61					500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>500,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,61</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61	0,00				500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>500,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,61</b>

Descrição	2021					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61					500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>500,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,61</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	500,61	0,00				500,61
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>500,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,61</b>

## 7 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2021			2020		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas Bancárias de Factoring	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas bancárias de letras descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Empréstimos	6 430,00		6 430,00	8 930,00		8 930,00
<b>Total</b>	<b>6 430,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 430,00</b>	<b>8 930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 930,00</b>

## 8 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2020				2021		
	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	195,27	8 019,24	-366,06	0,00	8 985,15	129,59	439,03
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>195,27</b>	<b>8 019,24</b>	<b>-366,06</b>	<b>0,00</b>	<b>8 985,15</b>	<b>129,59</b>	<b>439,03</b>
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				7 848,45			8 675,71
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

## 9 Rédito

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

Descrição	2021	2020
Vendas	0,00	0,00
<b>Prestação de Serviços</b>		
Matrículas e Mensalidades de utentes	29 170,31	33 609,84
Quotas e joias	12,00	109,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	0,00	0,00
Juros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>29 182,31</b>	<b>33 718,84</b>

## 10 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2021	2020
<b>Subsídios do Governo</b>		
Subsídios à exploração	148 811,60	145 288,20
<b>Apoios do Governo</b>		
<b>Total</b>	<b>148 811,60</b>	<b>145 288,20</b>

## 11 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2021 e 2020 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2020 foi de 17 e em 31/12/2021 foi de 10.

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

Descrição	2021	2020
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	123 198,61	128 348,72
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	17 844,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	26 837,39	27 761,23
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	935,41	1 073,35
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	258,00	123,00
<b>Total</b>	<b>169 073,41</b>	<b>157 306,30</b>

---

## 12 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.

## 13 Outras Informações

---

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

### 13.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2021 e 2020, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2021	2020
<b>Investimentos em subsidiárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em associadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em entidades conjuntamente controladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos noutras empresas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outros investimentos financeiros</b>	<b>1 168,04</b>	<b>795,76</b>
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>1 168,04</b>	<b>795,76</b>

### 13.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2021 e 2020 a rubrica “Outros créditos a receber” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2021	2020
<b>Cientes e Utentes c/c</b>		
Cientes	0,00	0,00
Utentes- saldo devedor	6 959,15	4 888,00
Utentes- saldo credor	0,00	0,00
<b>Cientes e Utentes títulos a receber</b>		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Cientes e Utentes factoring</b>		
Cientes		
Utentes		
<b>Cientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Cientes		
Utentes		
<b>Fornecedores com adiantamento</b>	5,00	5,00
<b>Total</b>	<b>6 964,15</b>	<b>4 893,00</b>

### 13.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica “Outros ativos correntes” tinha, em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a seguinte decomposição:

Descrição	2021	2020
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	0,00
Outros Devedores	8 364,12	4 860,72
Outros instrumentos financeiros	500,00	500,00
Outros ativos	1 263,52	313,15
<b>Total</b>	<b>10 127,64</b>	<b>5 673,87</b>

### 13.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
Gastos a reconhecer	658,80	257,46
<b>Total</b>	<b>658,80</b>	<b>257,46</b>
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 13.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2021 e 2020, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
Caixa	2 541,85	519,87
Depósitos à ordem	2 316,87	1 165,11
Depósitos a prazo	0,00	0,00
Outros		
<b>Total</b>	<b>4 858,72</b>	<b>1 684,98</b>

### 13.6 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	-113 948,06	0,00	6 952,76	-120 900,82
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	227 505,44	6 342,18	0,00	233 847,62
<b>Total</b>	<b>113 557,38</b>	<b>6 342,18</b>	<b>6 952,76</b>	<b>112 946,80</b>

### 13.7 Fornecedores

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

Descrição	2021	2020
Fornecedores c/c	29 271,81	25 405,50
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Fornecedores com adiantamento	5,00	5,00
<b>Total</b>	<b>29 276,81</b>	<b>25 410,50</b>

### 13.8 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2021	2020
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	700,41	2 222,61
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>700,41</b>	<b>2 222,61</b>
<b>Passivo</b>		
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)	30 912,21	29 182,19
Segurança Social	22 183,17	26 097,36
Outros Impostos e Taxas	740,50	337,95
Processos em execução fiscal	2 786,13	16 738,39
<b>Total</b>	<b>56 622,01</b>	<b>72 355,89</b>

### 13.9 Outros Passivos Correntes

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

Descrição	2021		2020	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a pagar		81 730,31		61 189,63
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
<b>Fornecedores de Investimentos</b>		<b>18,05</b>		<b>18,05</b>
<b>Credores por acréscimo de gastos</b>		<b>28 786,46</b>		<b>28 700,83</b>
<b>Outros credores</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>110 534,82</b>	<b>0,00</b>	<b>89 908,51</b>

### 13.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2021 e 2020, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2021	2020
Subsídios do Estado e outros entes públicos	148 811,60	145 288,20
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>148 811,60</b>	<b>145 288,20</b>

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados na Nota 10.

### 13.11 Fornecimentos e serviços externos

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

Descrição	2021	2020
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	4 668,10	5 303,28
Materiais	1 264,92	3 377,57
Energia e fluidos	5 591,73	6 493,36
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	3 095,04	3 249,21
<b>Total</b>	<b>14 619,79</b>	<b>18 423,42</b>

### 13.12 Outros rendimentos

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

Descrição	2021	2020
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	23,72
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	3 000,00
Outros rendimentos e ganhos	15 431,93	11 022,44
<b>Total</b>	<b>15 431,93</b>	<b>14 046,16</b>

### 13.13 Outros gastos

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

Descrição	2021	2020
Impostos	278,85	120,25
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	3 726,92	5 676,99
<b>Total</b>	<b>4 005,77</b>	<b>5 797,24</b>

### 13.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2021	2020
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	2,97	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>2,97</b>	<b>0,00</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	0,00	0,00
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultados Financeiros</b>	<b>-2,97</b>	<b>0,00</b>

### 13.15 Acontecimentos após data de Balanço

Entre a data do balanço e a data da autorização para emissão das demonstrações financeiras não foram recebidas quaisquer informações acerca de condições que existiam à data de balanço, pelo que não foram efetuados ajustamentos das quantias reconhecidas nas presentes demonstrações financeiras.

No entanto, em relação às perspetivas futuras, a Direção continua apreensiva quanto ao impacto negativo que continua a suceder decorrente da propagação do surto do COVID-19, considerando uma previsível redução de serviços prestados e abrandamento económico ao nível europeu e mundial, cujos possíveis impactos na economia são ainda imprevisíveis. De notar, também, que os impactos que irão decorrer da guerra entre a Rússia e a Ucrânia já se começam a sentir, nomeadamente na subida do preço dos combustíveis, mas são ainda neste momento desconhecidos a curto e médio/longo prazo.

Nesta data, não existe informação que nos permita quantificar, com algum grau de certeza, os impactos que se poderão verificar nas várias dimensões em que a Instituição se insere, nomeadamente, de natureza social, política, económica, financeira, entre outros.

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

Penedono, \_\_\_\_\_

A Direção

O Contabilista Certificado

**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado

N.º 84.657

BALANCETE ANTES DO  
APURAMENTO DOS  
RESULTADOS

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	27 951,03	25 409,18	2 541,85	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	142 949,15	140 632,28	2 316,87	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00	29 276,81
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	176 677,61	1 263,52	81 730,31
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	87 709,23	143 630,83	700,41	56 622,01
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	8 274,12	18 905,23	8 274,12	18 905,23	31 954,44	52 394,83	8 364,12	28 804,51
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	916,26	257,46	658,80	0,00
31	Compras	369,69	9 354,84	369,69	9 354,84	9 724,53	9 724,53	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	9 114,74	8 675,71	439,03	0,00	9 114,74	8 675,71	439,03	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	525 280,14	250 930,76	525 280,14	250 930,76
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	120 900,82	0,00	120 900,82	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	85,67	129,59	85,67	129,59	27 880,27	13 260,48	14 619,79	0,00
63	Gastos com o Pessoal	18 819,56	0,00	18 819,56	0,00	169 073,65	0,24	169 073,41	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 005,77	0,00	4 005,77	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	2,97	0,00	2,97	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 182,31	0,00	29 182,31
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	148 811,60	0,00	148 811,60
78	Outros rendimentos	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	15 431,93	0,00	15 431,93
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	6 952,76	6 952,76	0,00	0,00
	<b>Totais</b>	<b>64 679,42</b>	<b>64 679,42</b>	<b>56 003,71</b>	<b>56 003,71</b>	<b>1 365 335,42</b>	<b>1 365 335,42</b>	<b>881 568,47</b>	<b>881 568,47</b>

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Saldo Geral									

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	27 951,03	25 409,18	2 541,85	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	27 951,03	25 409,18	2 541,85	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	142 949,15	140 632,28	2 316,87	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos - Conta Nº 4457/431	0,00	0,00	0,00	0,00	28 040,39	27 991,71	48,68	0,00
123	CCAM Semancelhe/Penedono Conta Nº 40064210229	0,00	0,00	0,00	0,00	114 908,76	112 640,57	2 268,19	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
1421	Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15	0,00
211701	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	11 466,08	8 946,08	2 520,00	0,00
211702	Jardim de Infância	0,00	0,00	0,00	0,00	22 592,23	18 153,08	4 439,15	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00	29 276,81
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00	29 276,81
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00	29 276,81
221102	Santiago & Ca., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00
221104	Serrageç-Produtos Alimentares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581,31	5 364,50	0,00	2 783,19
221108	MEO - Serviços de Com. e Multimédia, S.A. PT	0,00	0,00	0,00	0,00	680,60	723,08	0,00	42,48
221111	Dias & Fortunato, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206,09	0,00	206,09
221113	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 327,24	2 515,59	0,00	188,35
221114	WISEUGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	19 636,53	0,00	17 236,53
221124	Auto Castelo- Ramiro Baltasar Andrade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244,72	0,00	244,72
221125	António Pedro Pinto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421,46	3 852,01	0,00	430,55
221130	Pinhel Fogo Unip, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131,12	0,00	131,12
221131	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769,09	0,00	769,09
221133	Quimidação	0,00	0,00	0,00	0,00	241,11	542,58	0,00	301,47
221140	Afonso & Filhos - Comércio de Produtos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181,60	0,00	181,60
221151	Marco Alexandre Macario Catarino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,24	0,00	8,24
221157	Padaria Castelo	0,00	0,00	0,00	0,00	630,20	639,80	0,00	9,60

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221170	Sotam - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	418,11	0,00	0,00	0,00
221173	Rodocca - Transportes, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,01
221174	Combigal - Combustíveis e Gás, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	763,00	0,00	0,00	0,00
221181	Ecochemical, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,20
221184	Município de Penedono	0,00	0,00	0,00	0,00	166,23	0,00	0,00	1 433,38
221185	José Andrade Costa - Climatizações, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005,31	0,00	0,00	2 282,07
221188	Armando Macieira Transportes Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	500,80	0,00	0,00	946,28
221190	Forprev - serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	789,00	0,00	0,00	4,00
221192	CA Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 246,29	0,00	0,00	169,26
221193	R D Artes Gráficas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10	0,00	0,00	0,00
221197	Frutas Jorge & Sónia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 796,97	0,00	0,00	123,57
221198	Outros Fomecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	13 937,52	0,00	0,00	1 271,01
221198003	Padaria, Pastelaria Reboleirense	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,72
221198009	Penobrinde	0,00	0,00	0,00	0,00	261,89	0,00	0,00	186,96
221198010	Marcos Fonseca	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
221198011	Larlux	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00
221198012	On24H, Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	13 038,00	0,00	0,00	0,00
221198013	Grenke	0,00	0,00	0,00	0,00	32,63	0,00	0,00	1 071,33
2211999	Fomecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039,94	0,00	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	0,00	1 263,52	81 730,31
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	0,00	1 263,52	81 730,31
2313	Conta Corrente Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	0,00	1 263,52	81 730,31
231301	Dulce Helena Pereira Tomás	0,00	0,00	0,00	0,00	10 030,00	0,00	0,00	19 056,63
231303	Aurora Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	324,00	0,00	0,00	0,00
231306	Cristina Isabel Santos Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	11 950,00	0,00	0,00	33 315,02
231307	Ana Sofia Monteiro Inácio	0,00	0,00	0,00	0,00	12 550,00	0,00	0,00	15 250,09
231308	Maria Leonor Fonseca Ramos Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	2 311,23
231313	Filipa Alexandra Fonseca Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	13 333,00	0,00	0,00	9 137,12
231315	Carla Patricia Adelaide Reis Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	7 650,00	0,00	0,00	1 756,09
231319	Flávia Dalila Vital Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083,73	0,00	63,85	0,00
231320	Maria Emília Proença Batista	0,00	0,00	0,00	0,00	7 820,00	0,00	179,57	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
231322	Elaine Barroso Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 065,00	6 358,05	706,95	0,00
231324	Carolina Aguiar Rua Longa	0,00	0,00	0,00	0,00	313,15	0,00	313,15	0,00
231326	Eduarda de Jesus Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	7 950,00	8 824,20	0,00	874,20
231329	Lisângela Vieira da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	8 010,93	8 040,86	0,00	29,93
231330	Vera Pomposo Bartolomeu	0,00	0,00	0,00	0,00	431,01	431,01	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	87 709,23	143 630,83	700,41	56 622,01
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	24 177,38	55 089,59	0,00	30 912,21
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	24 148,62	54 959,06	0,00	30 810,44
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	28,76	130,53	0,00	101,77
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554,04	1 853,63	700,41	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554,04	1 853,63	700,41	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	44 239,42	66 422,59	0,00	22 183,17
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740,50	0,00	740,50
249	Processos em execuções fiscal	0,00	0,00	0,00	0,00	16 738,39	19 524,52	0,00	2 786,13
24903	Processo 1801201600116440 - Plano 2790/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	582,05	582,05	0,00	0,00
24905	Processo 1801201800087220 - Plano 1672/2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 926,73	4 926,73	0,00	0,00
24906	Processo 1801201900072192 - Plano nº 2214/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 831,56	3 831,56	0,00	0,00
24907	Processo 1801201900045837 - Plano nº 836/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	744,28	744,28	0,00	0,00
24908	Processo nº 1801201900159972 - Plano nº 2789/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 504,23	2 504,23	0,00	0,00
24909	Processo 1801201900202711 - Plano nº 338/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149,54	4 149,54	0,00	0,00
24911	Plano prestacional nº 2615201401008684 2615.2016.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 786,13	0,00	2 786,13
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
25812	Aurora de Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	3 930,00	0,00	2 680,00
25813	José Manuel Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	5 000,00	0,00	3 750,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	8 274,12	18 905,23	8 274,12	18 905,23	31 954,44	52 394,83	8 364,12	28 804,51
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,05	0,00	18,05
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,05	0,00	18,05

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27113	Liliana Santos, Arquitera Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,05
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	18 905,23	0,00	18 905,23	18 819,60	47 606,06	0,00	28 786,46
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	18 905,23	0,00	18 905,23	18 819,60	47 606,06	0,00	28 786,46
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	18 819,56	0,00	18 819,56	18 694,80	47 395,59	0,00	28 700,79
27224	Electricidade	0,00	85,67	0,00	85,67	97,10	182,77	0,00	85,67
27225	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	27,70	27,70	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	13 134,84	4 770,72	8 364,12	0,00
27805	António Maria Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
27807	IGFSS	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	13 044,84	4 770,72	8 274,12	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	916,26	257,46	658,80	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	916,26	257,46	658,80	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	426,72	257,46	169,26	0,00
28111	Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	68,93	68,93	0,00	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	357,79	188,53	169,26	0,00
2812	Rendas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	489,54	0,00	489,54	0,00
31	Compras	369,69	9 354,84	369,69	9 354,84	9 724,53	9 724,53	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	9 354,84	0,00	9 354,84	9 354,84	9 354,84	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	9 354,84	0,00	9 354,84	9 354,84	9 354,84	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	9 354,84	0,00	9 354,84	9 354,84	9 354,84	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	40,92	0,00	40,92	0,00	40,92	40,92	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	40,92	0,00	40,92	0,00	40,92	40,92	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	328,77	0,00	328,77	0,00	328,77	328,77	0,00	0,00
31801	Restituição IVA alimentação	328,77	0,00	328,77	0,00	328,77	328,77	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	9 114,74	8 675,71	439,03	0,00	9 114,74	8 675,71	439,03	0,00
331	Matérias-primas	8 985,15	8 675,71	309,44	0,00	8 985,15	8 675,71	309,44	0,00
3311	Generos Alimentares	8 985,15	8 675,71	309,44	0,00	8 985,15	8 675,71	309,44	0,00
332	Matérias subsidiárias	129,59	0,00	129,59	0,00	129,59	0,00	129,59	0,00
3323	Material de higiene e limpeza	129,59	0,00	129,59	0,00	129,59	0,00	129,59	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 27-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	525 280,14	250 930,76	525 280,14	250 930,76
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	525 280,14	250 930,76	525 280,14	250 930,76
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	77 958,65	0,00	77 958,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	42 656,05	0,00	42 656,05	0,00
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132,80	0,00	4 132,80	0,00
43337	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	21 957,23	0,00	21 957,23	0,00
43338	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	20 160,00	0,00	20 160,00	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	19 260,00	0,00	19 260,00	0,00
43349	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	19 405,21	0,00	19 405,21	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44	0,00
43352	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302,65	0,00	6 302,65	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	250 930,76	0,00	250 930,76
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	138 637,21	0,00	138 637,21
433821	Edifícios	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	138 637,21	0,00	138 637,21
43383	Equipamento Básico	0,00	2 336,90	0,00	2 336,90	0,00	73 093,52	0,00	73 093,52
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1 390,17	0,00	1 390,17	0,00	40 203,07	0,00	40 203,07
433833	Equipamento Didático	0,00	688,52	0,00	688,52	0,00	2 754,08	0,00	2 754,08
433837	Equipamento de Cozinha	0,00	258,21	0,00	258,21	0,00	20 923,80	0,00	20 923,80
433838	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 160,00	0,00	20 160,00
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 260,00	0,00	19 260,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433849	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	19 040,03	0,00	19 040,03
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18
433854	Equipamento Informático	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	5 937,47	0,00	5 937,47
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00	500,61
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00
4532	Obra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	120 900,82	0,00	120 900,82	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
593	Subsídios	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
5932	Outros	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
59321	Obras	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
5932101	CDSSS DE VISEU- 2001	1 653,46	0,00	1 653,46	0,00	1 653,46	56 217,69	0,00	54 564,23
5932102	FEDER	224,04	0,00	224,04	0,00	224,04	7 617,16	0,00	7 393,12
5932103	IGFSS	816,13	0,00	816,13	0,00	816,13	27 748,39	0,00	26 932,26
5932104	Câmara Municipal de Penedono	3 761,55	0,00	3 761,55	0,00	3 761,55	127 892,69	0,00	124 131,14
5932105	IGFSS (2006)	76,74	0,00	76,74	0,00	76,74	2 609,17	0,00	2 532,43
5932106	Câmara Municipal Penedono (Caldeira Biomassa)	1 116,80	0,00	1 116,80	0,00	1 116,80	3 353,10	0,00	2 236,30
5932107	Câmara Municipal Penedono (Piso SBR-Cor Vermelha)	688,52	0,00	688,52	0,00	688,52	2 067,24	0,00	1 378,72
5932108	Câmara Municipal Penedono (Porta Corta fogo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 038,00	0,00	13 038,00
5932109	Câmara Municipal Penedono (Máquina louça e roupa)	328,28	0,00	328,28	0,00	328,28	1 969,70	0,00	1 641,42
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00
6121	Matérias Primas	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2021

Data: 27-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 7 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61211	Generos Alimentares	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	85,67	129,59	85,67	129,59	27 880,27	13 260,48	14 619,79	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	17 706,10	13 038,00	4 668,10	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178,98	0,00	4 178,98	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	13 169,12	13 038,00	131,12	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	203,00	0,00	203,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	155,00	0,00
62263	Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	155,00	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264,92	0,00	1 264,92	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	702,51	0,00	702,51	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	377,50	0,00	377,50	0,00
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	67,09	0,00	67,09	0,00
6237	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	5,32	0,00	5,32	0,00
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	0,00	112,50	0,00
62381	Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	0,00	112,50	0,00
624	Energia e fluidos	85,67	0,00	85,67	0,00	5 591,73	0,00	5 591,73	0,00
6241	Electricidade	85,67	0,00	85,67	0,00	2 293,20	0,00	2 293,20	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	170,72	0,00	170,72	0,00
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063,30	0,00	1 063,30	0,00
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 064,51	0,00	2 064,51	0,00
626	Serviços diversos	0,00	129,59	0,00	129,59	3 317,52	222,48	3 095,04	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00	489,54	0,00	489,54	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	743,48	70,00	673,48	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	547,06	0,00	547,06	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	129,59	0,00	129,59	1 521,26	152,48	1 368,78	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	16,18	0,00	16,18	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	16,18	0,00	16,18	0,00
63	Gastos com o Pessoal	18 819,56	0,00	18 819,56	0,00	169 073,65	0,24	169 073,41	0,00
632	Remunerações do pessoal	15 388,00	0,00	15 388,00	0,00	123 198,61	0,00	123 198,61	0,00
6321	Vencimentos	15 388,00	0,00	15 388,00	0,00	123 198,61	0,00	123 198,61	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	17 844,00	0,00	17 844,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
635	Encargos sobre remunerações	3 431,56	0,00	3 431,56	0,00	26 837,63	0,24	26 837,39	0,00
6351	Segurança Social	3 431,56	0,00	3 431,56	0,00	26 807,36	0,24	26 807,12	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	30,27	0,00	30,27	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	935,41	0,00	935,41	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	0,00	258,00	0,00
6386	Medicina, Segurança e Higiene no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	258,00	0,00	258,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00
642	Activos fixos tangíveis	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00
64221	Edifícios	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	0,00
6423	Equipamento Básico	2 336,90	0,00	2 336,90	0,00	2 336,90	0,00	2 336,90	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 390,17	0,00	1 390,17	0,00	1 390,17	0,00	1 390,17	0,00
64233	Equipamento Didático	688,52	0,00	688,52	0,00	688,52	0,00	688,52	0,00
64237	Equipamento de Cozinha	258,21	0,00	258,21	0,00	258,21	0,00	258,21	0,00
6425	Equipamento Administrativo	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00
64254	Equipamento Informático	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00	182,38	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 005,77	0,00	4 005,77	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	278,85	0,00	278,85	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	153,97	0,00	153,97	0,00
68125	IMI	0,00	0,00	0,00	0,00	153,97	0,00	153,97	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	124,88	0,00	124,88	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 726,92	0,00	3 726,92	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957,29	0,00	2 957,29	0,00
68811	Comparticipações Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842,49	0,00	1 842,49	0,00
68812	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114,80	0,00	1 114,80	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	769,63	0,00	769,63	0,00
688801	Custos/coimas/juros de mora	0,00	0,00	0,00	0,00	769,63	0,00	769,63	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	2,97	0,00	2,97	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	2,97	0,00	2,97	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2,97	0,00	2,97	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 182,31	0,00	29 182,31

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 170,31	29 170,31
7211	Infância e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 170,31	29 170,31
72111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 436,08	10 436,08
72112	Jardins de Infância	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 734,23	18 734,23
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	148 811,60	148 811,60
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	148 811,60	148 811,60
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	148 811,60	148 811,60
75111	Infância e Juventude	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	145 688,20	145 688,20
7511111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 772,61	86 772,61
7511113	Jardins de Infância	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	8 274,12	0,00	58 915,59	58 915,59
75119	COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 123,40	3 123,40
751191	Apoio à Família	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 123,40	3 123,40
78	Outros rendimentos	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	15 431,93	15 431,93
788	Outros	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	15 431,93	15 431,93
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 765,06	6 765,06
78811	Comparticipações Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 762,39	6 762,39
78812	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,67	2,67
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	8 665,52
78832	Outros	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	0,00	8 665,52	8 665,52
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,35	1,35
78889	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,35	1,35
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	6 952,76	0,00	6 952,76	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	6 952,76	0,00	6 952,76	0,00	0,00
	<b>Totais</b>	<b>64 679,42</b>	<b>64 679,42</b>	<b>56 003,71</b>	<b>56 003,71</b>	<b>1 365 335,42</b>	<b>1 365 335,42</b>	<b>881 568,47</b>	<b>881 568,47</b>	<b>881 568,47</b>
	<b>Saldo Geral</b>									

BALANCETE DEPOIS DO  
APURAMENTO DE  
RESULTADOS

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito	
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	27 951,03	25 409,18	2 541,85	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	142 949,15	140 632,28	2 316,87	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00	29 276,81
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	96 210,82	176 677,61	1 263,52	81 730,31
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	87 709,23	143 630,83	700,41	56 622,01
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membro:	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	31 954,44	52 394,83	8 364,12	28 804,51
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	916,26	257,46	658,80	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	9 724,53	9 724,53	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	9 114,74	8 675,71	439,03	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	525 280,14	250 930,76	525 280,14	250 930,76
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	120 900,82	0,00	120 900,82	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	8 675,71	8 675,71	8 675,71	8 675,71	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	14 619,79	0,00	27 880,27	27 880,27	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	169 073,41	0,00	169 073,65	169 073,65	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	10 674,41	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	4 005,77	0,00	4 005,77	4 005,77	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	2,97	0,00	2,97	2,97	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	29 182,31	0,00	29 182,31	29 182,31	29 182,31	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	148 811,60	0,00	148 811,60	148 811,60	148 811,60	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	15 431,93	0,00	15 431,93	15 431,93	15 431,93	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	220 678,28	207 052,06	13 626,22	227 631,04	214 004,82	13 626,22	0,00
	Totais	414 104,12	414 104,12	207 052,06	1 779 439,54	1 779 439,54	688 142,63	688 142,63

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
SaldoGeral									

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	27 951,03	25 409,18	2 541,85
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	27 951,03	25 409,18	2 541,85
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	142 949,15	140 632,28	2 316,87
121	Caixa Geral de Depósitos - Conta Nº 4457/431	0,00	0,00	0,00	28 040,39	27 991,71	48,68
123	CCAM Semancelhe/Penedono Conta Nº 40064210229	0,00	0,00	0,00	114 908,76	112 640,57	2 268,19
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
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	34 058,31	27 099,16	6 959,15
211701	Creche	0,00	0,00	0,00	11 466,08	8 946,08	2 520,00
211702	Jardim de Infância	0,00	0,00	0,00	22 592,23	18 153,08	4 439,15
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	35 036,19	64 308,00	5,00
221102	Santiago & Ca., Lda	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00
221104	Serraget-Produtos Alimentares, Lda	0,00	0,00	0,00	2 581,31	5 364,50	0,00
221108	MEO - Serviços de Com. e Multimédia, S.A. PT	0,00	0,00	0,00	680,60	723,08	0,00
221111	Dias & Fortunato, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	206,09	0,00
221113	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	2 327,24	2 515,59	0,00
221114	WISEGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	2 400,00	19 636,53	0,00
221124	Auto Castelo- Ramiro Baltasar Andrade	0,00	0,00	0,00	0,00	244,72	0,00
221125	António Pedro Pinto, Lda	0,00	0,00	0,00	3 421,46	3 852,01	0,00
221130	Pinhel Fogo Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	131,12	0,00
221131	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	769,09	0,00
221133	Quimidão	0,00	0,00	0,00	241,11	542,58	0,00
221140	Afonso & Filhos - Comércio de Produtos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	181,60	0,00
221151	Marco Alexandre Macarino Catarino	0,00	0,00	0,00	0,00	8,24	0,00
221157	Padaria Castelo	0,00	0,00	0,00	630,20	639,80	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221170	Sotam - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	418,11	0,00	0,00	0,00
221173	Rodocoa - Transportes, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,01
221174	Combigal - Combustíveis e Gás, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	763,00	0,00	0,00	0,00
221181	Ecochemical, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,20
221184	Município de Penedono	0,00	0,00	0,00	0,00	166,23	0,00	0,00	1 433,38
221185	José Andrade Costa - Climatizações, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005,31	0,00	0,00	2 282,07
221188	Armando Macieira Transportes Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	500,80	0,00	0,00	946,28
221190	Forprev - serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	789,00	0,00	0,00	4,00
221192	.CA Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 246,29	0,00	0,00	169,26
221193	R D Artes Gráficas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	86,10	0,00	0,00	0,00
221197	Frutas Jorge & Sónia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 796,97	0,00	0,00	123,57
221198	Outros Fornecedoros	0,00	0,00	0,00	0,00	13 937,52	0,00	0,00	1 271,01
221198003	Padaria, Pastelaria Reboleirense	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,72
221198009	Penobrintes	0,00	0,00	0,00	0,00	261,89	0,00	0,00	186,96
221198010	Marcos Fonseca	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
221198011	Larlux	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00
221198012	On24H, Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	13 038,00	0,00	0,00	0,00
221198013	Grenke	0,00	0,00	0,00	0,00	32,63	0,00	0,00	1 071,33
2211999	Fornecedor Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039,94	0,00	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	1 263,52	1 263,52	81 730,31
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	1 263,52	1 263,52	81 730,31
2313	Conta Corrente Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	96 210,82	1 263,52	1 263,52	81 730,31
231301	Dulce Helena Pereira Tomás	0,00	0,00	0,00	0,00	10 030,00	0,00	0,00	19 056,63
231303	Aurora Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	324,00	0,00	0,00	0,00
231306	Cristina Isabel Santos Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	11 950,00	0,00	0,00	33 315,02
231307	Ana Sofia Monteiro Inácio	0,00	0,00	0,00	0,00	12 550,00	0,00	0,00	15 250,09
231308	Maria Leonor Fonseca Ramos Lopes	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	2 311,23
231313	Filipa Alexandra Fonseca Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	13 333,00	0,00	0,00	9 137,12
231315	Carla Patricia Adelaide Reis Lourenço	0,00	0,00	0,00	0,00	7 650,00	0,00	0,00	1 756,09
231319	Flávia Dalila Vital Almeida	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083,73	0,00	63,85	0,00
231320	Maria Emilia Proença Batista	0,00	0,00	0,00	0,00	7 820,00	0,00	179,57	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2021

Data: 27-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 3 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
231322	Elaine Barroso Santos	0,00	0,00	0,00	0,00	7 065,00	6 358,05	706,95	0,00
231324	Carolina Aguiar Rua Longa	0,00	0,00	0,00	0,00	313,15	0,00	313,15	0,00
231326	Eduarda de Jesus Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	7 950,00	8 824,20	0,00	874,20
231329	Lisangela Vieira da Silva	0,00	0,00	0,00	0,00	8 010,93	8 040,86	0,00	29,93
231330	Vera Pomposo Bartolomeu	0,00	0,00	0,00	0,00	431,01	431,01	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	87 709,23	143 630,83	700,41	56 622,01
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	24 177,38	55 089,59	0,00	30 912,21
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	24 148,62	54 959,06	0,00	30 810,44
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	28,76	130,53	0,00	101,77
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554,04	1 853,63	700,41	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554,04	1 853,63	700,41	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	44 239,42	66 422,59	0,00	22 183,17
247	Fundos de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740,50	0,00	740,50
249	Processos em execuções fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00	16 738,39	19 524,52	0,00	2 786,13
24903	Processo 1801201600116440 - Plano 2790/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	582,05	582,05	0,00	0,00
24905	Processo 1801201800087220 - Plano 1672/2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 926,73	4 926,73	0,00	0,00
24906	Processo 1801201900072192 - Plano n° 2214/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 831,56	3 831,56	0,00	0,00
24907	Processo 1801201900045837 - Plano n° 836/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	744,28	744,28	0,00	0,00
24908	Processo n° 1801201900159972 - Plano n° 2789/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 504,23	2 504,23	0,00	0,00
24909	Processo 1801201900202711 - Plano n° 338/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149,54	4 149,54	0,00	0,00
24911	Plano prestacional n° 2615201401008684.2615.2016.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 786,13	0,00	2 786,13
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	8 930,00	0,00	6 430,00
25812	Aurora de Jesus Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	3 930,00	0,00	2 680,00
25813	José Manuel Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	5 000,00	0,00	3 750,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	31 954,44	52 394,83	8 364,12	28 804,51
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,05	0,00	18,05
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,05	0,00	18,05

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27113	Liliana Santos, Arquitecta Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,05
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	18 819,60	47 606,06	0,00	28 786,46
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	18 819,60	47 606,06	0,00	28 786,46
27222	Remuneracoes a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	18 694,80	47 395,59	0,00	28 700,79
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	97,10	182,77	0,00	85,67
27225	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	27,70	27,70	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	13 134,84	4 770,72	8 364,12	0,00
27805	António Maria Carvalho Nogueira	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
27807	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	13 044,84	4 770,72	8 274,12	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	916,26	257,46	658,80	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	916,26	257,46	658,80	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	426,72	257,46	169,26	0,00
28111	Acidentes de trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	68,93	68,93	0,00	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	357,79	188,53	169,26	0,00
2812	Rendas Antecipadas	0,00	0,00	0,00	0,00	489,54	0,00	489,54	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	9 724,53	9 724,53	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	9 354,84	9 354,84	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	9 354,84	9 354,84	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	9 354,84	9 354,84	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	40,92	40,92	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	40,92	40,92	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	0,00	0,00	0,00	0,00	328,77	328,77	0,00	0,00
31801	Restituição IVA alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	328,77	328,77	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	9 114,74	8 675,71	439,03	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	8 985,15	8 675,71	309,44	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	8 985,15	8 675,71	309,44	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	129,59	0,00	129,59	0,00
3323	Material de higiene e limpeza	0,00	0,00	0,00	0,00	129,59	0,00	129,59	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
41589	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168,04	0,00	1 168,04	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	525 280,14	250 930,76	525 280,14	250 930,76
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	525 280,14	250 930,76	525 280,14	250 930,76
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	407 756,28	0,00	407 756,28	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	77 958,65	0,00	77 958,65	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	42 656,05	0,00	42 656,05	0,00
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132,80	0,00	4 132,80	0,00
43337	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	21 957,23	0,00	21 957,23	0,00
43338	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	20 160,00	0,00	20 160,00	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	19 260,00	0,00	19 260,00	0,00
43349	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	19 405,21	0,00	19 405,21	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44	0,00
43352	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302,65	0,00	6 302,65	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 930,76	0,00	250 930,76
43382	Edifícios e Outras Construcões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 637,21	0,00	138 637,21
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 637,21	0,00	138 637,21
43383	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 093,52	0,00	73 093,52
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 203,07	0,00	40 203,07
433833	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754,08	0,00	2 754,08
433837	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 923,80	0,00	20 923,80
433838	Aquecimento Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985,57	0,00	5 985,57
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227,00	0,00	3 227,00
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 160,00	0,00	20 160,00
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 260,00	0,00	19 260,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433849	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 040,03	0,00	19 040,03
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416,44	0,00	3 416,44
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60	0,00	435,60
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 757,18	0,00	8 757,18
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 937,47	0,00	5 937,47
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493,34	0,00	493,34
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	500,61	500,61	500,61
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00	500,61	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,61	0,00	500,61
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
4532	Obra	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,05	0,00	2 918,05	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	120 900,82	0,00	120 900,82	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
5932	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
59321	Obras	0,00	0,00	0,00	0,00	8 665,52	242 513,14	0,00	233 847,62
5932101	CDSSS DE VISEU- 2001	0,00	0,00	0,00	0,00	1 653,46	56 217,69	0,00	54 564,23
5932102	FEDER	0,00	0,00	0,00	0,00	224,04	7 617,16	0,00	7 393,12
5932103	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	816,13	27 748,39	0,00	26 932,26
5932104	Câmara Municipal de Penedono	0,00	0,00	0,00	0,00	3 761,55	127 892,69	0,00	124 131,14
5932105	IGFSS (2006)	0,00	0,00	0,00	0,00	76,74	2 609,17	0,00	2 532,43
5932106	Câmara Municipal Penedono (Caldeira Biomassa)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116,80	3 353,10	0,00	2 236,30
5932107	Câmara Municipal Penedono (Piso SBR-Cor Vermelha)	0,00	0,00	0,00	0,00	688,52	2 067,24	0,00	1 378,72
5932108	Câmara Municipal Penedono (Porta Corta fogo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 038,00	0,00	13 038,00
5932109	Câmara Municipal Penedono (Máquina louça e roupa)	0,00	0,00	0,00	0,00	328,28	1 969,70	0,00	1 641,42
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	8 675,71	8 675,71	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	8 675,71	8 675,71	0,00	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	8 675,71	8 675,71	0,00	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2021

Data: 27-05-2022

(Valores em Euros)

Página: 7 de 9

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61211	Generos Alimentares	0,00	8 675,71	0,00	8 675,71	8 675,71	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	14 619,79	0,00	14 619,79	27 880,27	0,00	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	4 668,10	0,00	4 668,10	17 706,10	0,00	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	4 178,98	0,00	4 178,98	4 178,98	0,00	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	131,12	0,00	131,12	13 169,12	0,00	0,00	0,00
6225	Comissões	0,00	203,00	0,00	203,00	203,00	0,00	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	0,00	0,00
62263	Equipamento	0,00	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	0,00	0,00
623	Materiais	0,00	1 264,92	0,00	1 264,92	1 264,92	0,00	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	702,51	0,00	702,51	702,51	0,00	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	377,50	0,00	377,50	377,50	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	0,00	67,09	0,00	67,09	67,09	0,00	0,00	0,00
6237	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	5,32	0,00	5,32	5,32	0,00	0,00	0,00
6238	Outros	0,00	112,50	0,00	112,50	112,50	0,00	0,00	0,00
62381	Rouparia	0,00	112,50	0,00	112,50	112,50	0,00	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	5 591,73	0,00	5 591,73	5 591,73	0,00	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	2 293,20	0,00	2 293,20	2 293,20	0,00	0,00	0,00
6243	Água	0,00	170,72	0,00	170,72	170,72	0,00	0,00	0,00
6244	Gás	0,00	1 063,30	0,00	1 063,30	1 063,30	0,00	0,00	0,00
6248	Outros	0,00	2 064,51	0,00	2 064,51	2 064,51	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	3 095,04	0,00	3 095,04	3 317,52	0,00	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	489,54	0,00	489,54	489,54	0,00	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	673,48	0,00	673,48	743,48	0,00	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	547,06	0,00	547,06	547,06	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	1 368,78	0,00	1 368,78	1 521,26	0,00	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	16,18	0,00	16,18	16,18	0,00	0,00	0,00
62681	Encargos de Saude com Utentes	0,00	16,18	0,00	16,18	16,18	0,00	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	169 073,41	0,00	169 073,41	169 073,65	0,00	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	123 198,61	0,00	123 198,61	123 198,61	0,00	0,00	0,00
6321	Vencimentos	0,00	123 198,61	0,00	123 198,61	123 198,61	0,00	0,00	0,00
634	Indemnizações	0,00	17 844,00	0,00	17 844,00	17 844,00	0,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
635	Encargos sobre remunerações	0,00	26 837,39	0,00	26 837,39	26 837,63	0,00	0,00	0,00
6351	Segurança Social	0,00	26 807,12	0,00	26 807,12	26 807,36	0,00	0,00	0,00
6352	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	30,27	0,00	30,27	30,27	0,00	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	935,41	0,00	935,41	935,41	0,00	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	258,00	0,00	258,00	258,00	0,00	0,00	0,00
6386	Medicina, Segurança e Higiene no Trabalho	0,00	258,00	0,00	258,00	258,00	0,00	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	10 674,41	0,00	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	10 674,41	0,00	10 674,41	10 674,41	0,00	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	8 155,13	0,00	0,00	0,00
64221	Edifícios	0,00	8 155,13	0,00	8 155,13	8 155,13	0,00	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	2 336,90	0,00	2 336,90	2 336,90	0,00	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1 390,17	0,00	1 390,17	1 390,17	0,00	0,00	0,00
64233	Equipamento Didático	0,00	688,52	0,00	688,52	688,52	0,00	0,00	0,00
64237	Equipamento de Cozinha	0,00	258,21	0,00	258,21	258,21	0,00	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	182,38	0,00	182,38	182,38	0,00	0,00	0,00
64254	Equipamento Informático	0,00	182,38	0,00	182,38	182,38	0,00	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	4 005,77	0,00	4 005,77	4 005,77	0,00	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	278,85	0,00	278,85	278,85	0,00	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	153,97	0,00	153,97	153,97	0,00	0,00	0,00
68125	IMI	0,00	153,97	0,00	153,97	153,97	0,00	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	124,88	0,00	124,88	124,88	0,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	3 726,92	0,00	3 726,92	3 726,92	0,00	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	2 957,29	0,00	2 957,29	2 957,29	0,00	0,00	0,00
68811	Comparticipações Segurança Social	0,00	1 842,49	0,00	1 842,49	1 842,49	0,00	0,00	0,00
68812	Outros	0,00	1 114,80	0,00	1 114,80	1 114,80	0,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	769,63	0,00	769,63	769,63	0,00	0,00	0,00
688801	Custos/coimas/juros de mora	0,00	769,63	0,00	769,63	769,63	0,00	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	2,97	0,00	2,97	2,97	0,00	0,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	2,97	0,00	2,97	2,97	0,00	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	2,97	0,00	2,97	2,97	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	29 182,31	0,00	29 182,31	0,00	29 182,31	29 182,31	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	29 170,31	0,00	29 170,31	29 170,31	0,00	0,00
7211	Infância e Juventude	29 170,31	0,00	29 170,31	29 170,31	0,00	0,00
72111	Creches	10 436,08	0,00	10 436,08	10 436,08	0,00	0,00
72112	Jardins de Infância	18 734,23	0,00	18 734,23	18 734,23	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
7221	Quotizações	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	148 811,60	0,00	148 811,60	148 811,60	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	148 811,60	0,00	148 811,60	148 811,60	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	148 811,60	0,00	148 811,60	148 811,60	0,00	0,00
75111	Infância e Juventude	145 688,20	0,00	145 688,20	145 688,20	0,00	0,00
7511111	Creches	86 772,61	0,00	86 772,61	86 772,61	0,00	0,00
7511113	Jardins de Infância	58 915,59	0,00	58 915,59	58 915,59	0,00	0,00
75119	COVID-19	3 123,40	0,00	3 123,40	3 123,40	0,00	0,00
751191	Apoio à Família	3 123,40	0,00	3 123,40	3 123,40	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	15 431,93	0,00	15 431,93	15 431,93	0,00	0,00
788	Outros	15 431,93	0,00	15 431,93	15 431,93	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	6 765,06	0,00	6 765,06	6 765,06	0,00	0,00
78811	Comparticipações Segurança Social	6 762,39	0,00	6 762,39	6 762,39	0,00	0,00
78812	Outras	2,67	0,00	2,67	2,67	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	8 665,52	0,00	8 665,52	8 665,52	0,00	0,00
78832	Outros	8 665,52	0,00	8 665,52	8 665,52	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	0,00
78889	Outros	1,35	0,00	1,35	1,35	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	220 678,28	207 052,06	13 626,22	227 631,04	13 626,22	0,00
811	Resultado antes de impostos	207 052,06	207 052,06	0,00	207 052,06	0,00	0,00
818	Resultado líquido	13 626,22	0,00	13 626,22	20 578,98	13 626,22	0,00
	Totais	414 104,12	414 104,12	207 052,06	1 779 439,54	207 052,06	688 142,63
	<b>Saldo Geral</b>						

# ATAS DE APROVAÇÃO DE CONTAS