

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2024

Identificação da Declaração: Declaração Inicial

Data da receção: 16-04-2025

Data da 1ª entrega: 16-04-2025

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Morada: BAIRRO JOSÉ BENTO R 2

C. Postal: 6005-193

Localidade: LARDOSA

Freguesia: LARDOSA

Concelho: CASTELO BRANCO

NISS: 20008852583

NIF: 501807640

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: Cristina Leão Rodrigues Sanches

NIF: 198928009

Membro Nº: 74401

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2101	22	4
SEDE	2103	10	2
SEDE	2107	33	24

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 22,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		85.010,03	78.680,63
Quotizações		1.130,17	0,00
Serviços prestados - Particulares		83.879,86	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		64.163,63	66.097,24
Subsídios de entidades públicas		58.722,76	58.295,77
ISS, IP		58.722,76	58.295,77
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		99,63	0,00
Doações heranças e legados		5.341,24	7.801,47
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		-32.154,81	-28.950,82
Fornecimentos e serviços externos		-21.867,36	-22.653,24
Gastos com pessoal		-100.013,40	-90.101,04
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		10.778,63	8.272,80
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		10.778,63	8.272,80
Outros gastos		-210,65	-260,57
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-210,65	-260,57
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		5.706,07	11.085,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.638,65	-6.995,24
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.932,58	4.089,76
Juros e rendimentos similares obtidos		1.394,88	160,74
Juros e gastos similares suportados		-5,72	0,00
Resultado antes de impostos		-543,42	4.250,50
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-543,42	4.250,50

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 10,00

Nº Médio de Funcionários: 2,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		27.132,36	27.987,68
Quotizações		776,99	0,00
Serviços prestados - Particulares		26.355,37	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		20.151,89	20.979,71
Subsídios de entidades públicas		16.411,30	15.616,20
ISS, IP		16.411,30	15.616,20
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		68,49	0,00
Doações heranças e legados		3.672,10	5.363,51
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		-6.774,96	-6.099,89
Fornecimentos e serviços externos		-7.158,23	-7.650,66
Gastos com pessoal		-37.964,37	-33.983,69
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		6.110,21	4.638,22
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		6.110,21	4.638,22
Outros gastos		-144,82	-179,14
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-144,82	-179,14
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1.352,08	5.692,23
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.501,05	-3.206,15
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-2.148,97	2.486,08
Juros e rendimentos similares obtidos		639,53	73,70
Juros e gastos similares suportados		-3,93	0,00
Resultado antes de impostos		-1.513,37	2.559,78
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-1.513,37	2.559,78

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 33,00

Nº Médio de Funcionários: 24,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		319.504,77	313.451,24
Quotizações		1.624,61	0,00
Serviços prestados - Particulares		317.880,16	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		243.176,08	228.086,41
Subsídios de entidades públicas		235.354,84	216.871,80
ISS, IP		235.354,84	216.871,80
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		143,21	0,00
Doações heranças e legados		7.678,03	11.214,61
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		-92.367,93	-83.164,16
Fornecimentos e serviços externos		-103.221,84	-104.551,69
Gastos com pessoal		-381.183,02	-345.645,20
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		26.617,28	22.913,99
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		26.617,28	22.913,99
Outros gastos		-302,81	-374,57
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-302,81	-374,57
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		12.222,53	30.716,02
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-21.009,50	-19.239,85
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-8.786,97	11.476,17
Juros e rendimentos similares obtidos		1.918,20	221,04
Juros e gastos similares suportados		-8,21	0,00
Resultado antes de impostos		-6.876,98	11.697,21
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-6.876,98	11.697,21

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Número RS/Atividades agregadas: 3

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		431.647,16	420.119,55
Quotizações		3.531,77	3.388,00
Serviços prestados - Particulares		428.115,39	416.731,55
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		327.491,60	315.163,36
Subsídios de entidades públicas		310.488,90	290.783,77
ISS, IP		310.488,90	290.783,77
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		311,33	0,00
Doações heranças e legados		16.691,37	24.379,59
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		-131.297,70	-118.214,87
Fornecimentos e serviços externos		-132.247,43	-134.855,59
Gastos com pessoal		-519.160,79	-469.729,93
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades 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		43.506,12	35.825,01
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		43.506,12	35.825,01
Outros gastos		-658,28	-814,28
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-658,28	-814,28
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		19.280,68	47.493,25
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-32.149,20	-29.441,24
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-12.868,52	18.052,01
Juros e rendimentos similares obtidos		3.952,61	455,48
Juros e gastos similares suportados		-17,86	0,00
Resultado antes de impostos		-8.933,77	18.507,49
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-8.933,77	18.507,49

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		377.808,30	386.227,49
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		271,68	271,68
Investimentos financeiros		4.343,72	4.343,72
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		382.423,70	390.842,89
Ativo corrente			
Inventários		8.712,00	7.994,15
Créditos a receber		2.413,91	794,22
Estado e outros entes públicos		976,16	88,91
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		6.063,03	3.858,03
Caixa e depósitos bancários		289.760,23	325.297,39
		307.925,33	338.032,70
Total do Ativo		690.349,03	728.875,59
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		542.469,11	523.961,61
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		41.653,89	51.793,54
Subsídios ao investimento		41.653,89	51.793,54
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		584.123,00	575.755,15
Resultado líquido do período		-8.933,77	18.507,49
Total dos fundos patrimoniais		575.189,23	594.262,64
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Passivo corrente			
Fornecedores		17.241,62	15.783,02
Estado e outros entes públicos		11.696,31	12.346,37
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		84.307,65	86.761,21
Outros passivos correntes		1.914,22	19.722,35
		115.159,80	134.612,95
Total do Passivo		115.159,80	134.612,95
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		690.349,03	728.875,59

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20008852583 - CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		459.015,12	451.226,67
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-528.485,72	-586.124,87
Pagamentos ao pessoal		-216.047,84	-163.047,07
Caixa gerada pelas operações		-285.518,44	-297.945,27
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		306.494,85	304.941,26
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		20.976,41	6.995,99
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	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 atividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		20.976,41	6.995,99
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		337.980,44	330.984,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período		358.956,85	337.980,44

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20008852583

Entidade CENTRO SOCIAL AMIGOS DA LARDOSA

Ano de Contas 2024

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	Ares Condicionados	26.899,65 €	12,50 %	2021	2028	0,00 €	26.899,65 €	3.362,46 €	0,00 €	0,00 €	13.449,83 €
EC	Aumento Potência Energia	7.015,44 €	10,00 %	2021	2030	0,00 €	7.015,44 €	701,54 €	0,00 €	0,00 €	4.209,26 €
EB	Camas Elétricas	23.836,59 €	16,66 %	2022	2027	0,00 €	22.500,00 €	3.748,50 €	0,00 €	0,00 €	11.254,50 €
EC	Pavimento e Pintura Edifício	23.271,43 €	10,00 %	2019	2028	0,00 €	23.271,43 €	2.327,14 €	0,00 €	0,00 €	9.308,57 €
AB	PDR2020-10,2,1,1-FEDER-042869	3.813,03 €	5,00 %	2022	2041	0,00 €	3.813,03 €	190,65 €	190,65 €	0,00 €	3.431,73 €
Totais		84.836,14 €				0,00 €	83.499,55 €	10.330,29 €	190,65 €	0,00 €	41.653,89 €