

RELATÓRIO DE GESTÃO

2022

IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	
Designação	Centro Social Vela Azul
Morada	Rua do Centro Social, Nº 2
Código postal	3090-760
Localidade	Regateiros

DADOS DA ENTIDADE	
Número de identificação fiscal (NIF)	502780312
Classificação de atividade económica (CAE)	87301
Conservatória	
Fundo social	12903

1.3. No exercício em análise a organização obteve os seguintes resultados:

RESULTADOS	31/dez/22	31/dez/21	Δ Valor	Δ %
Resultado antes de depreciações, financiamento e impostos	107 776	63 542	44 234	69,61%
Resultado operacional (antes de financiamento e impostos)	85 852	39 592	46 260	116,84%
Resultado financeiro	-227	-686	459	66,86%
Resultado antes de impostos	85 625	38 905	46 719	120,08%
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0,00%
Resultado líquido do período	85 625	38 905	46 719	120,08%

1.4. A entidade verificou a seguinte evolução dos fundos patrimoniais:

FUNDO PATRIMONIAL	31/dez/22	31/dez/21	Δ Valor	Δ %
Fundos	12 903	12 903	0	0,00%
Excedentes técnicos	0	0	0	0,00%
Reservas	0	0	0	0,00%
Outras reservas	0	0	0	0,00%
Resultados transitados	350 832	325 966	24 866	7,63%
Excedentes de revalorização	0	0	0	0,00%
Outras variações nos fundos patrimoniais	60 931	0	60 931	100,00%
Resultado líquido do período	85 625	38 905	46 719	120,08%

2. Factos relevantes ocorridos após o termo do exercício

Não se verificaram factos subsequentes que justifiquem ajustamentos e/ou divulgação nas contas do exercício.

3. Evolução previsível da atividade

A evolução esperada pela gerência mantém-se na senda da verificada anteriormente.

9. Proposta de aplicação de resultados

A gerência propõe que o resultado líquido do exercício, seja concretizado em resultados transitados, em reservas legais até aos limites mínimos exigidos e o remanescente valor em outras reservas.

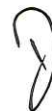
10. Agradecimentos

A direção aproveita para agradecer a colaboração prestada por todos os colaboradores, clientes, fornecedores, instituições bancárias e demais entidades que com ela se relacionaram.

Regateiros, 23 de março de 2023

Órgão Diretivo

David Manuel Fajardo Azenha



ANEXO

2022

IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	
Designação	Centro Social Vela Azul
Morada	Rua do Centro Social, Nº 2
Código postal	3090-760
Localidade	Regateiros

DADOS DA ENTIDADE	
Número de identificação fiscal (NIF)	502780312
Classificação de atividade económica (CAE)	87301
Conservatória	
Capital social	12903

O Órgão Diretivo

O Contabilista Certificado

Centro Social Vela Azul**Anexo às Demonstrações Financeiras Individuais
para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2022**

(Valores expressos em euros)

1) Nota 1 - Identificação da entidade

A Entidade Centro Social Vela Azul, tem a sua sede em Regateiros, com o número de identificação fiscal (NIF) 502780312, com o CAE n.º 87301. A Entidade tem como atividade principal a ACTIVIDADES DE APOIO SOCIAL P/PESSOAS IDOSAS, C/AL.

2) Nota 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras**a) Referencial Contabilístico**

Em 2022 as demonstrações financeiras da foram preparadas de acordo com a Portaria n.º 220/2015, de 24 de julho, que integra o regime da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (NCRF-ESNL), que faz parte integrante do Sistema de Normalização Contabilística, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, adaptado pela Comissão de Normalização Contabilística (CNC).

b) Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

c) Regime do acréscimo

A Entidade regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e ganhos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas de "Devedores e credores por acréscimos e diferimentos".

d) Classificação dos ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano, a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respetivamente, como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, os 'Impostos diferidos' e as 'Provisões' são classificados como ativos e passivos não correntes.

e) Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota.

f) Passivos financeiros

Os passivos financeiros são classificados de acordo com a substância contratual independentemente da forma legal que assumam.

O Órgão Diretivo



O Contabilista Certificado



resultados do período a que se referem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizados na rubrica propriedades de investimento.

3.3. Investimentos financeiros

É efetuada uma avaliação dos investimentos financeiros em entidades associadas ou participadas quando existem indícios de que o ativo possa estar em imparidade, sendo registada uma perda na demonstração dos resultados sempre que tal se confirme.

Quando, a proporção da Entidade, nos prejuízos acumulados da entidade associada ou participadas excede o valor pelo qual o investimento se encontra registado, o investimento é reportado por valor nulo enquanto o fundo de capital da entidade associada não for positivo, exceto quando a Entidade tenha assumido compromissos para com a entidade associada ou participada, registando nesses casos uma provisão na rubrica do passivo 'Provisões' para fazer face a essas obrigações.

Os ganhos não realizados, em transações com entidades associadas, são eliminados proporcionalmente ao interesse da Entidade nas mesmas por contrapartida do investimento nessas entidades. As perdas não realizadas são similarmente eliminadas, mas somente até ao ponto em que a perda não evidencie que o ativo transferido esteja em situação de imparidade.

3.4. Imposto sobre o rendimento

Entidade encontra-se sujeita, mas isenta do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC). No entanto, está em casos restritos sujeita à tributação autónoma às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC.

3.5. Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade, reconhecidas nas rubricas 'Perdas de imparidade acumuladas', por forma, a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

3.6. Ativos financeiros detidos para negociação

Os ativos financeiros detidos para negociação são reconhecidos na data em que são substancialmente transferidos, os riscos e vantagens inerentes. São inicialmente registados pelo seu valor de aquisição, incluindo despesas de transação.

Após o reconhecimento inicial, os ativos financeiros disponíveis para venda são mensurados por referência ao seu valor de mercado à data do balanço, sem qualquer dedução relativa a custos da transação que possam vir a ocorrer até à sua venda. Os ganhos ou perdas provenientes de uma alteração no justo valor são registados no fundo patrimonial, na rubrica "Reserva de justo valor" até o ativo ser vendido, recebido ou de qualquer forma alienado, ou nas situações em que se entende existir perda por imparidade, momento em que o ganho ou perda acumulada é registado(a) na demonstração dos resultados.

3.7. Ativos não correntes detidos para venda

Os investimentos disponíveis para venda consideram-se aqueles que não são enquadráveis nem como "investimentos mensurados ao justo valor" através de resultados nem como "investimentos detidos até à maturidade". Estes ativos

O Órgão Diretivo



O Contabilista Certificado





3.12. Locações

Os contratos de locação são classificados ou como (i) locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação ou como (ii) locações operacionais se através deles não forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação.

A classificação das locações, em financeiras ou operacionais, é feita em função da substância económica e não da forma do contrato.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados pelo método financeiro, reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas 2.2. e 2.3. acima, e as dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro contratual. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados numa base linear durante o período do contrato de locação.

3.13. Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

A Entidade reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos. O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A Entidade baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime do acréscimo, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade.

Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

3.14. Reconhecimento do rédito em contratos de construção

A Entidade reconhece os resultados das obras de acordo com o método da percentagem de acabamento, o qual é entendido como sendo a relação entre os custos incorridos em cada contrato até à data de balanço e a soma destes custos com os custos estimados para completar a obra. A avaliação do grau de acabamento de cada contrato é revista periodicamente tendo em consideração os indicadores mais recentes de produção.

4) Nota 4 - Ativos fixos tangíveis

O Órgão Diretivo

O Contabilista Certificado



As despesas de desenvolvimento são capitalizadas, quando a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização ou uso e para as quais seja provável que o ativo criado venha a gerar benefícios económicos futuros. As despesas de desenvolvimento que não cumpram estes critérios são registadas como gasto do período em que são incorridas.

Os gastos internos associados à manutenção e ao desenvolvimento de software são registados na demonstração dos resultados quando incorridos, exceto na situação em que estes gastos estejam diretamente associados a projetos para os quais seja provável a geração de benefícios económicos futuros para a Entidade. Nestas situações estes gastos são capitalizados como ativos intangíveis.

As amortizações são calculadas, após o início de utilização, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado, com exceção dos direitos de gestão de instalações, os quais são amortizados de acordo com os períodos de vigência dos contratos que os estabelecem.

Nos casos de marcas e patentes, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

A seguinte tabela evidencia a movimentação nos ativos intangíveis de 2022.

	1/jan/22	Periodo	Transf.	Revaloriz.	31/dez/22
Ativo bruto					
Bens do domínio público	-	-	-	-	-
Goodwill	-	-	-	-	-
Projetos de desenvolvimento	-	-	-	-	-
Programas de computador	-	-	-	-	-
Propriedade industrial	-	-	-	-	-
Outros ativos intangíveis	-	-	-	-	-
Total do ativo bruto	-	-	-	-	-
Depreciações acumuladas					
Goodwill	-	-	-	-	-
Projetos de desenvolvimento	-	-	-	-	-
Programas de computador	-	-	-	-	-
Propriedade industrial	-	-	-	-	-
Outros ativos intangíveis	-	-	-	-	-
Total de depreciações acumuladas	-	-	-	-	-
Total do ativo líquido	-	-	-	-	-

6) Nota 6 – Custos de empréstimos obtido

Os juros de empréstimos diretamente atribuíveis à aquisição ou construção de ativos são capitalizados como parte do custo desses ativos.

Um ativo elegível para capitalização é um ativo que necessita de um período de tempo substancial para estar disponível para uso ou para venda.

O montante de juros a capitalizar é determinado através da aplicação de uma taxa de capitalização sobre o valor dos investimentos efetuados. A taxa de capitalização corresponde à média ponderada dos juros com empréstimos aplicável aos empréstimos em aberto no período.

O Órgão Diretivo

O Contabilista Certificado

As alterações ao justo valor resultantes de alterações de estimativas de crescimento, período das campanhas, preço, custo e outras premissas são reconhecidas como proveitos ou gastos operacionais.

No momento da campanha, o produto é valorizado ao justo valor menos os custos estimados no ponto de venda.

O consumo de mercadorias vendidas e das matérias consumidas, assim como, a discriminação do inventário apresentado pela gerência a 31 de dezembro de 2022 e 2021, é descrito na seguinte tabela:

INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS	31/dez/22	31/dez/21
Inventário inicial	1 353	1 294
Compras de inventários e act. biológicos consumíveis	125 876	103 052
Reclassificação e regularização de inventários e act. biológicos consumíveis	-	-
CMVMC - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(125 288)	(102 993)
Inventário final	1 942	1 353

8) Nota 8 – Rendimentos e gastos

Vendas e serviços prestados

A decomposição de 2022 e 2021 nesta rubrica é apresentada na tabela seguinte:

VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	31/dez/22	31/dez/21
Vendas de Mercadorias	-	-
Prestação de Serviços	495 387	398 619
TOTAL	495 387	398 619

Outros rendimentos

Os outros rendimentos discriminam-se como:

OUTROS RENDIMENTOS	31/dez/22	31/dez/21
Quotas de Associados	1 362	1 156
Rendimentos de Equivalência Patrimonial	-	-
Outros Rendimentos	4 611	4 947
TOTAL	5 973	6 103

Resultados financeiros

O quadro seguinte apresenta a discriminação dos "resultados financeiros" dos períodos de 2022 e 2021:

RESULTADOS FINANCEIROS	31/dez/22	31/dez/21
Juros e rendimentos similares obtidos	-	-
Juros obtidos	-	-
Dividendos obtidos	-	-
Outros rendimentos similares	-	-
Juros e gastos similares suportados	227	391
Juros suportados	36	-
Diferenças de câmbio desfavoráveis	-	-
Outros gastos e perdas de financiamento	192	391
Resultados financeiros	(227)	(391)

O Órgão Diretivo

O Contabilista Certificado

11

Gasto com o pessoal

O quadro seguinte apresenta a repartição dos gastos com pessoal nos exercícios findos a 31 de dezembro de 2022 e 2021:

GASTOS COM O PESSOAL	31/dez/22	31/dez/21
Remunerações dos órgãos sociais	-	-
Remunerações do pessoal	375 784	341 639
Benefícios pós-emprego	-	-
Indemnizações	-	-
Encargos sobre remunerações	79 480	71 819
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	7 682	6 418
Gastos de acção social	-	-
Outros gastos com o pessoal	5 811	5 434
TOTAL	468 757	425 310

Provisões

A Entidade analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultam de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação. A subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.

O movimento ocorrido nas provisões acumuladas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 está evidenciado na seguinte tabela:

PROVISÕES	31/dez/22	31/dez/21
Saldo a 1 de janeiro	-	-
Aumento de provisões	-	-
Reversão de provisões	-	-
Utilização de provisões	-	-
Saldo a 31 de dezembro	-	-

Outros gastos e perdas

A tabela seguinte mostra de uma forma discriminada a rubrica "outros gastos e perdas" considerados nos exercícios findos a 31 de dezembro de 2022 e 2021:

OUTROS GASTOS E PERDAS	31/dez/22	31/dez/21
Impostos	119	20
Descontos de pronto pagamento concedidos	-	-
Dívidas incobráveis	-	-
Perdas em inventários	-	-
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	-	-
Gastos e perdas nos restantes investimentos financeiros	-	-
Gastos e perdas em investimentos não financeiros	-	-
Correções relativas a períodos anteriores	-	1 061
Donativos	-	-
Quotizações	-	-
Ofertas e amostras de inventários	-	-
Insuficiência da estimativa para impostos	-	-
Outros gastos e perdas não especificados	207	0
TOTAL	327	1 082

O Órgão Diretivo

O Contabilista Certificado

13

14) Nota 14 - Agricultura

A entidade não teve operações relacionadas com agricultura.

15) Nota 15 - Informações exigidas por diplomas legais

A Direção informa que a Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, e que situação perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

16) Nota 16 – Outras divulgações**Fluxos de caixa**

A tabela seguinte apresenta a desagregação dos valores inscritos nas rubricas de meios financeiros líquidos:

MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	31/dez/22	31/dez/21
Caixa	79	259
Depósitos à ordem	114 215	10 105
Outros depósitos bancários	-	-
Outros instrumentos financeiros	-	-
TOTAL	114 293	10 363

Clientes

O saldo correspondente à rubrica de Clientes no final do exercício 2022 e 2021 apresenta a seguinte decomposição:

CLIENTES	31/dez/22	31/dez/21
Clientes c/c	98 992	102 729
Clientes - Títulos a receber	-	-
Clientes factoring e outros	-	-
Clientes cobrança duvidosa	-	-
Clientes perda por imparidade acumuladas	-	-
TOTAL	98 992	102 729
Adiantamentos de Clientes	-	-

O Órgão Diretivo



O Contabilista Certificado





A handwritten signature in black ink, located in the top right corner of the page.

Anexo dos Documentos Financeiros:

1 – Balanço 2022

2 – Demonstração Resultados por Natureza – 2022

3 - Demonstração Resultados por Funções – 2022

4 – Demonstração Alterações Capital Próprio 2022

5 – Demonstração Fluxos Caixa – 2022

6 - Demonstração Alterações Capital Próprio antes 2021 (N-1)

7 – Balancete Regularizações – 2022

8 – Balancete Apuramento - 2022

ESNL - Balanço em 31 de Dezembro de 2022

Moeda: EURO

Rubricas	NOTAS	Períodos	
		2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	10	385 805,04	345 478,49
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis	10		
Investimentos financeiros		2 594,65	2 806,11
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Total do ativo não corrente		388 399,69	348 284,60
Ativo corrente			
Inventários	9	1 941,67	1 353,45
Clientes	5	98 991,52	102 728,66
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos	11	188,13	152,86
Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber		3 334,29	3 852,36
Diferimentos		2 436,21	3 118,97
Outros ativos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	4	114 293,43	10 363,45
Total do ativo corrente		221 185,25	121 569,75
Total do ativo		609 584,94	469 854,35
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		12 902,65	12 902,65
Excedentes técnicos			
Reservas			
Outras reservas			
Resultados transitados		350 832,25	325 966,02
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		60 930,81	
Resultado líquido do período		85 624,61	38 905,43
Total do fundo de capital		510 290,32	377 774,10
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos	7		2 544,30
Outras contas a pagar			
Total do passivo não corrente			2 544,30
Passivo corrente			
Fornecedores	6	19 449,34	12 953,61
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos	8	13 890,12	14 037,93
Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros	11		
Financiamentos obtidos	7		
Diferimentos			
Outras contas a pagar		65 955,16	62 544,41
Outros passivos financeiros			
Total do passivo corrente		99 294,62	89 535,95
Total do passivo		99 294,62	92 080,25
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		609 584,94	469 854,35

Entregue a
16/06/2023

Órgão Diretivo:

Contabilista Certificado n.º

A

ESNL - Demonstração de Resultados Anual por Naturezas

Moeda: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	8	495 386,99	398 618,82
Subsídios, doações e legados à exploração	10		
ISS, IP		296 456,75	281 559,49
Outras Entidades Públicas		6 945,85	14 567,13
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas		-125 287,59	-102 993,21
Fornecimentos e serviços externos	8	-102 614,51	-107 920,98
Gastos com o pessoal	8	-468 757,14	-425 310,18
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)	9		
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	8	5 972,79	6 103,08
Outros gastos e perdas	8	-326,80	-1 081,80
Resultado antes de depreciações, gastos de fin. e impostos		107 776,34	63 542,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-21 924,28	-23 950,53
Resultado operacional (antes de gastos de fin. e impostos)		85 852,06	39 591,82
Juros e rendimentos similares obtidos	8		
Juros e gastos similares suportados	8	-227,45	-686,39
Resultado antes de impostos		85 624,61	38 905,43
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		85 624,61	38 905,43

Demonstração dos resultados por funções em 31 de Dezembro de 2022

Moeda: EURO

RUBRICAS	NOTAS	31 dez 2022	31 dez 2021
Vendas e Serviços Prestados	17	495 386,99	398 618,82
Custo das Vendas e dos Serviços Prestados	9	-132 487,59	-107 189,21
Resultado Bruto		362 899,40	291 429,61
Outros Rendimentos		309 375,39	302 229,70
Gastos de Distribuição			
Gastos Administrativos		-95 414,51	-103 724,98
Gastos de Investigação e Desenvolvimento			
Outros Gastos		-491 008,22	-450 342,51
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		85 852,06	39 591,82
Gastos de Financiamento (Líquidos)	19	-227,45	-686,39
Resultado Antes de Impostos		85 624,61	38 905,43
Imposto sobre o Rendimento do Período			
Resultado Líquido do Período		85 624,61	38 905,43

Órgão de Diretivo:

Contabilista Certificado n.º



Demonstração dos Fluxos de Caixa - Período Findo em 31 de Dezembro de 2022

Moeda: EURO

RUBRICAS	NOTAS	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes	5	509 622,65	396 821,41
Pagamentos a fornecedores	6,9,13	-234 292,07	-220 845,34
Pagamentos ao pessoal	14	-427 521,24	-431 039,19
Caixa gerada pelas operações		-152 190,66	-255 063,12
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		273 617,74	270 024,49
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		121 427,08	14 961,37
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis	9	-61 658,26	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		-763,71	-697,85
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis	9	805,01	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares	19		
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-61 616,96	-697,85
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	19		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações		60 930,81	
Outras operações de Financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	7	-2 544,30	-10 110,11
Juros e gastos similares	19	-35,75	-294,91
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Outras operações de financiamento		-14 230,90	-391,48
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		44 119,86	-10 796,50
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		103 929,98	3 467,02
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		10 363,45	6 896,43
Caixa e seus equivalentes no fim do período		114 293,43	10 363,45

Órgão de Diretivo:

Contabilista Certificado n.º

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS *			1,469,194.37	1,354,900.94	114,293.43
11	Caixa			433,470.92	433,392.05	78.87
111	Caixa			433,470.92	433,392.05	78.87
12	Depósitos à ordem			1,035,723.45	921,508.89	114,214.56
121	Bancos			1,035,723.45	921,508.89	114,214.56
1213	Caixa Geral depósitos			342,371.65	229,556.16	112,815.49
1218	Credito Agrícola			693,351.80	691,952.73	1,399.07
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR *			2,200,572.48	2,194,916.95	5,655.53
21	Clientes e utentes *			1,347,750.27	1,248,758.75	98,991.52
211	Clientes e utentes c/c			1,347,750.27	1,248,758.75	98,991.52
211001	JOSE ALBERTO LOUREIRO PEREIRA			18.00	18.00	
211002	IRMÃOS PAIS ALVES, LDA.			20.00	20.00	
211003	ALBINO SANTOS RODRIGUES CAÇÃO			6.00	6.00	
211004	MARIA FIGUEIREDO OLIVEIRA ANDRADE			6.00	6.00	
211005	ANTÓNIO SILVA LOUREIRO			6.00	6.00	
211006	MARIA ALINE GONÇALVES CARVALHEIRO			6.00	6.00	
2111	Clientes gerais			841,223.96	829,311.75	11,912.21
2111001	Associação Desv. Da Fig. Foz			60,934.15	57,065.03	3,869.12
2111002	Freguesia do Bom Sucesso			81,945.27	78,701.91	3,243.36
2111003	Centro Distrital de Coimbra			17,486.10	17,486.10	
2111007	Happy Institute of Learning			2,278.08		2,278.08
2111011	DIOMAR CARDOSO LÉ FELIZARDO			6.00	6.00	
2111012	ANTÓNIO LUIS PEREIRA FELIZARDO			6.00	6.00	
2111013	AVELINO SILVA BALSAS			6.00	6.00	
2111014	LEOTINA NEVES MATIAS			6.00	6.00	
2111015	FRANCELINA CARDOSO MARGATO			6.00	6.00	
2111017	MARIA ADELIA OLIVEIRA CARVALHO			6.00	6.00	
2111018	JOSE AZENHA DA SILVA			6.00	6.00	
2111020	ANTÓNIO SILVA GRILO			6.00	6.00	
2111021	FÁBRICA DA IGREIJA PAROQUIAL DA FREGUESIA DE BOM SUCESSO			253.12	253.12	
2111022	SOLEDADE AZENHA LOUREIRO			6.00	6.00	
2111023	MARIA ASCENÇÃO GOMES AZENHA OLIVEIRA			12.00	12.00	
2111025	EUGENIO FIGUEIREDO CERTO			6.00	6.00	
2111026	DAVUD MANUEL FAJARDO AZENHA			35.73	35.73	
2111027	JOSE GROU SEBASTIÃO			6.00	6.00	
2111028	MARIA GOMES CAMELO			6.00	6.00	
2111029	JOSÉ CARLOS AZENHA DE FIGUEIREDO			12.00	12.00	
2111032	FARMÁCIA AVOPEL LDA			1,808.55	1,808.55	
2111999	Utentes Com Protocolo			676,386.96	673,865.31	2,521.65
2117	Utentes			506,464.31	419,385.00	87,079.31
211701	Diversos Com Protocolo			489,187.44	407,992.81	81,194.63
211701001	Centro Dia			31,686.05	29,365.45	2,320.60

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2211095	Bento & Nascimento, Lda			3,772.52	3,772.52	
2211098	Hegolar- SATISFAZFORMA, LDA			2,366.99	2,366.99	
2211111	Dapaval, Lda			1,826.83	1,826.83	
2211113	Ortocantanhede			0.50	0.50	
2211114	Hobbylicious, Lda			384.49	384.49	
2211115	Lactogal, SA			7,822.38	8,958.35	-1,135.97
2211117	Pacocentro, Lda			430.32	430.32	
2211119	Oficina Auto Espírito Santo			175.30	175.30	
2211122	Rei e Rei, Lda			1,806.75	1,806.75	
2211123	Fruti Taipina, Lda			15,221.25	16,272.81	-1,051.56
2211124	Docworld			228.78	228.78	
2211125	Alvaro A. Fernades			78.72	78.72	
2211126	Pingo Doce			16,139.84	16,139.84	
2211127	Leniclinica, Lda			4,800.00	4,500.00	300.00
2211128	Clizone, Lda			210.00	210.00	
2211129	JORGE MANUEL DE ANDRADE MARQUES			2,451.19	2,909.94	-458.75
2211130	TALHOS MARIO & SANDRA LDA			433.34	433.34	
2211131	GOODPLASTIC SOLUÇÕES DE EMBALAGEM - UNIPessoal LDA			1,885.54	2,300.79	-415.25
2211133	AMBIMED GESTÃO AMBIENTAL LDA			884.20	990.68	-106.48
2211135	VITOR JOSE JORGE RODRIGUES			633.79	633.79	
2211136	MEIGAL ALIMENTACAO S A			12,303.35	15,885.96	-3,582.61
2211137	MANUEL BRONZE UNIPessoal LDA			35.01	35.01	
2211141	EDUARDO MANUEL DE FIGUEIREDO CARDOSO			3,850.00	3,850.00	
2211143	ANTONIO DA SILVA DE ALMEIDA			96.00	96.00	
2211151	FRONTEIRA DINAMICA - INVESTIMENTOS IMOBILIARIOS LDA				95.35	-95.35
2211154	NIGEMOX UNIPessoal LDA			480.00	480.00	
2211170	IDEIAPACK COMERCIO DE EMBALAGENS LDA			144.73	144.73	
2211177	PAULO ALEXANDRE FERREIRA GABRIEL			1,540.98	1,585.26	-44.28
2211178	PJ DINIS UNIPessoal LDA				2,823.65	-2,823.65
2211183	CARLOS MANUEL MEDINA DOS SANTOS ALBANO			11,822.85	11,822.85	
2211184	JOÃO MANUEL ANDRADE DE OLIVEIRA			3,018.00	3,018.00	
2211185	CLIMACOM ASSISTENCIA TECNICA CLIMATIZAÇÃO LDA			696.06	696.06	
2211186	BAIRRIMED LDA			1,905.37	1,905.37	
2211187	VIDAXL			156.99	156.99	
2211188	BUNHOCENTRO - COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LDA			192.76	192.76	
2211189	AMANDIO CRUZ PESSOA LDA			240.00	240.00	
2211190	PERONEO CENTRO TERAPEUTICO LDA			415.00	415.00	
2211193	ADELINO JOSE SOARES SILVA			1,400.00	1,400.00	
2211194	AZENHA E IRMAO LDA			217.99	217.99	

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
24741	Apoio à Família			63.79	63.79	
25	Financiamentos obtidos			2,544.30	2,544.30	
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras			2,544.30	2,544.30	
2518	Médio Longo Prazo			2,544.30	2,544.30	
25181	Empréstimos			2,544.30	2,544.30	
25181002	CA - Emp 3617			2,544.30	2,544.30	
27	Outras contas a receber e a pagar			47,211.02	110,131.89	-62,920.87
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *			23,424.85	86,695.72	-63,270.87
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos			21,181.34	18,497.05	2,684.29
27213	Fraldas e Toalhetes e Encargos Saúde Com Utentes			15,502.12	13,931.20	1,570.92
27214	IVA a Receber - AT			5,679.22	4,565.85	1,113.37
2722	Credores por acréscimos de gastos			2,243.51	68,198.67	-65,955.16
27222	remuneracoes a Liquidar				64,362.38	-64,362.38
27224	Estimativa Agua			343.82	776.74	-432.92
27225	Estimativa Electricidade			1,899.69	3,059.55	-1,159.86
278	Outros devedores e credores			23,786.17	23,436.17	350.00
2783	Devedores e Credores Diversos			23,786.17	23,436.17	350.00
27831	Outros devedores			20,350.00	20,000.00	350.00
2783101	Maria Elisabete Acursio			9,500.00	9,500.00	
2783106	Eduardo Cardoso			10,850.00	10,500.00	350.00
27832	Outros Credores			3,436.17	3,436.17	
2783203	Penhoras Vencimentos			3,436.17	3,436.17	
28	Diferimentos *			5,843.89	3,407.68	2,436.21
281	Gastos a reconhecer			5,843.89	3,407.68	2,436.21
281001	Diferimentos - Gastos a reconhecer			141.70	17.47	124.23
2811	Seguros			1,654.54	1,106.11	548.43
28111	Viaturas			826.93	525.32	301.61
28113	Outros Seguros			827.61	580.79	246.82
2819	Outras Despesas com Custo Diferido			4,047.65	2,284.10	1,763.55
28191	Gás			1,831.67	923.30	908.37
28192	Produtos Limpesa em Stock			2,215.98	1,360.80	855.18
3	INVENTÁRIOS E ACTIVOS BIOLÓGICOS *	4,302.27	129,589.86	133,892.13	131,950.46	1,941.67
31	Compras	2,360.60	128,236.41	130,597.01	130,597.01	
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		128,236.41	128,236.41	128,236.41	
3121	Materias Primas		128,236.41	128,236.41	128,236.41	
31211	Generos Alimentares		128,236.41	128,236.41	128,236.41	
312114	C/ IVA Suportado		128,236.41	128,236.41	128,236.41	
317	Devolução Mercadorias / Materias Primas	2,360.60		2,360.60	2,360.60	
3172	Devoluções de compras - Matérias Primas	2,360.60		2,360.60	2,360.60	
31721	Mercado Nacional	2,360.60		2,360.60	2,360.60	
317214	Com Iva Suportado	2,360.60		2,360.60	2,360.60	

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 - Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
51	Fundos *				12,902.65	-12,902.65
511	Fundos *				12,902.65	-12,902.65
56	Resultados transitados			14,039.20	364,871.45	-350,832.25
561	Resultados transitados			14,039.20	364,871.45	-350,832.25
59	Outras variações nos fundos patrimoniais				60,930.81	-60,930.81
594	Doações				60,930.81	-60,930.81
5941	Doação de Edifício				60,930.81	-60,930.81
6	GASTOS *	127,229.26	1,941.67	730,215.69	11,077.92	719,137.77
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	127,229.26	1,941.67	127,229.26	1,941.67	125,287.59
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	127,229.26	1,941.67	127,229.26	1,941.67	125,287.59
6121	Materias Primas	127,229.26	1,941.67	127,229.26	1,941.67	125,287.59
62	Fornecimentos e serviços externos			108,766.19	6,151.68	102,614.51
621	Subcontratos			7,200.00		7,200.00
6214	Com Iva Suportado			7,200.00		7,200.00
622	Serviços especializados			28,340.25	382.74	27,957.51
6221	Trabalhos especializados			7,588.80		7,588.80
62213	Trab. Especializados-C/IVA Ded. Taxa Normal			628.74		628.74
62214	Trab. Especializados-C/IVA Suportado			6,960.06		6,960.06
6223	Vigilância e segurança			181.80		181.80
62233	Vigilância e segurança - Taxa Normal			15.06		15.06
62234	Vigilância e segurança - Com Iva Suportado			166.74		166.74
6224	Honorários			1,522.62	367.64	1,154.98
62241	Honorários Nacionais			1,522.62	367.64	1,154.98
622413	Honorários -C/ IVA Ded. Taxa Normal			95.11	30.46	64.65
622414	Honorários -C/ IVA Suportado			1,427.51	337.18	1,090.33
6226	Conservação e reparação			19,047.03	15.10	19,031.93
62261	Viaturas			2,027.71		2,027.71
622613	Viaturas- C/ IVA Ded. Taxa Normal			168.03		168.03
622614	Viaturas-C/ IVA Suportado			1,859.68		1,859.68
62262	Edifício			9,937.34	15.10	9,922.24
622623	Edifício- C/ IVA Ded. Taxa Normal			282.35	1.25	281.10
622624	Edifício- C/ IVA Suportado			5,945.12	13.85	5,931.27
622626	Edifícios- IVA Devido Pelo Adquirente - Com Iva Suportado			3,709.87		3,709.87
62263	Equipamento de Cozinha			4,161.98		4,161.98
622633	C/ IVA Ded. Taxa Normal			344.82		344.82
622634	C/ IVA Suportado			3,817.16		3,817.16
62264	Restantes Reparações			2,920.00		2,920.00
622643	Rest. Reparações - C/ IVA Ded. Taxa Normal			241.93		241.93
622644	Rest. Reparações - C/ IVA Suportado			2,678.07		2,678.07
623	Materiais			8,862.00	108.43	8,753.57

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
62682	Encargos de saúde com utentes			2,288.83		2,288.83
626824	Rouparia			277.50		277.50
626825	Outros Gastos com Utentes			2,011.33		2,011.33
62684	Outros serviços Com Iva Não dedutível			35.43		35.43
626841	Flores e artigos de decoração			30.00		30.00
626848	Despesas não Aceites			5.43		5.43
62686	Outros Serviços - Com Iva Dedutível			2,109.76	102.00	2,007.76
626861	Outros Serviços - Taxa Reduzida			121.14		121.14
626863	Outros Serviços - Taxa Normal			55.85		55.85
626864	Outros Serviços - Iva Suportado			1,932.77	102.00	1,830.77
63	Gastos com o pessoal			471,741.71	2,984.57	468,757.14
632	Remunerações do pessoal			378,768.24	2,984.57	375,783.67
63201	Profissionais Indiferenciados			263,118.68	2,984.57	260,134.11
63204	Subs Férias			30,365.14		30,365.14
63205	Subsidio de Natal			22,897.43		22,897.43
63206	Abono para Falhas			348.00		348.00
63207	Diuturnidades			19,395.60		19,395.60
63208	Subsídios de Alimentacao			14,523.00		14,523.00
63209	Horas Extraordinarias			122.10		122.10
63210	Susidio de Turno			27,387.29		27,387.29
63220	Compensação Cad. Contratp			611.00		611.00
635	Encargos sobre remunerações			79,480.39		79,480.39
6352	Seguranca Social			79,480.39		79,480.39
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais			7,682.48		7,682.48
638	Outros gastos com o pessoal			5,810.60		5,810.60
6381	Remunerações Adicionais			4,061.48		4,061.48
63811	Aumento Estimativa Férias / Subsidio Férias			4,061.48		4,061.48
6383	Encargos C/ Segurança e Saúde no Trabalho			936.56		936.56
63831	Serviços de SHST			936.56		936.56
638313	Serviços de SHST- Com IVA Taxa Normal			69.50		69.50
638314	Serviços de SHST- Com IVA Suportado			867.06		867.06
6389	Outros			812.56		812.56
63894	Apoio Medico Medicamentoso			410.77		410.77
63896	Outros			328.90		328.90
63898	Outros- Com IVA Taxa Normal			8.83		8.83
63899	FGCT			64.06		64.06
64	Gastos de depreciação e de amortização			21,924.28		21,924.28
642	Ativos fixos tangíveis			21,924.28		21,924.28
6422	Edifícios e Outras Construcões			10,834.02		10,834.02
64221	Edifícios			10,834.02		10,834.02
6423	Equipamento Basico			2,483.39		2,483.39
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes			2,483.39		2,483.39
6424	Equipamento de Transporte			2,231.37		2,231.37

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
725922	Taxa Intermédia				42,280.50	-42,280.50
725924	Almoços / Transporte - Escolares			463.08	5,496.59	-5,033.51
72593	Tasquinhas				13,000.00	-13,000.00
72594	Lavagem Roupa				766.74	-766.74
72596	Prolongamento de Horário Escolas Primárias (Protocolo)				12,130.44	-12,130.44
725961	Prolongamento Horário Bom Sucesso				12,130.44	-12,130.44
75	Subsídios, doações e legados à exploração *			39,313.74	342,716.34	-303,402.60
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos			39,313.74	339,395.29	-300,081.55
7511	Centro Regional de Segurança Social			39,313.74	335,770.49	-296,456.75
75111	Infância e Juventude			16,192.26	83,967.02	-67,774.76
7511111	Creches			16,192.26	83,967.02	-67,774.76
75114	Terceira Idade			23,121.48	251,803.47	-228,681.99
7511411	Lares			1,833.12	119,984.15	-118,151.03
7511412	Centros de Dia				13,360.62	-13,360.62
7511414	Apoio Domiciliário			21,288.36	118,458.70	-97,170.34
7512	PSPI				2,504.80	-2,504.80
75120	IAPMEI				1,120.00	-1,120.00
753	Doações e heranças				3,321.05	-3,321.05
7531	Donativos				3,321.05	-3,321.05
78	Outros rendimentos e ganhos				5,972.79	-5,972.79
781	Rendimentos suplementares				1,361.98	-1,361.98
7816	Outros rendimentos suplementares				1,361.98	-1,361.98
78161	Venda de energia				1,361.98	-1,361.98
782	Descontos de pronto pagamento obtidos				699.40	-699.40
788	Outros *				3,911.41	-3,911.41
7881	Correções relativas a períodos anteriores				2.81	-2.81
7885	Restituição de impostos				3,902.22	-3,902.22
7888	Outros não especificados				6.38	-6.38
78888	Outros não especificados				6.38	-6.38
8	RESULTADOS			38,905.43	38,905.43	
81	Resultado líquido do período			38,905.43	38,905.43	
818	Resultado líquido			38,905.43	38,905.43	
Totais:		131,531.53	131,531.53	5,729,093.45	5,729,093.45	0.00

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS *			1,469,194.37	1,354,900.94	114,293.43
11	Caixa			433,470.92	433,392.05	78.87
111	Caixa			433,470.92	433,392.05	78.87
12	Depósitos à ordem			1,035,723.45	921,508.89	114,214.56
121	Bancos			1,035,723.45	921,508.89	114,214.56
1213	Caixa Geral depósitos			342,371.65	229,556.16	112,815.49
1218	Credito Agrícola			693,351.80	691,952.73	1,399.07
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR *			2,200,572.48	2,194,916.95	5,655.53
21	Clientes e utentes *			1,347,750.27	1,248,758.75	98,991.52
211	Clientes e utentes c/c			1,347,750.27	1,248,758.75	98,991.52
211001	JOSE ALBERTO LOUREIRO PEREIRA			18.00	18.00	
211002	IRMÃOS PAIS ALVES, LDA.			20.00	20.00	
211003	ALBINO SANTOS RODRIGUES CAÇÃO			6.00	6.00	
211004	MARIA FIGUEIREDO OLIVEIRA ANDRADE			6.00	6.00	
211005	ANTÓNIO SILVA LOUREIRO			6.00	6.00	
211006	MARIA ALINE GONÇALVES CARVALHEIRO			6.00	6.00	
2111	Clientes gerais			841,223.96	829,311.75	11,912.21
2111001	Associação Desv. Da Fig. Foz			60,934.15	57,065.03	3,869.12
2111002	Freguesia do Bom Sucesso			81,945.27	78,701.91	3,243.36
2111003	Centro Distrital de Coimbra			17,486.10	17,486.10	
2111007	Happy Institute of Learning			2,278.08		2,278.08
2111011	DIOMAR CARDOSO LÉ FELIZARDO			6.00	6.00	
2111012	ANTÓNIO LUIS PEREIRA FELIZARDO			6.00	6.00	
2111013	AVELINO SILVA BALSAS			6.00	6.00	
2111014	LEOTINA NEVES MATIAS			6.00	6.00	
2111015	FRANCELINA CARDOSO MARGATO			6.00	6.00	
2111017	MARIA ADELIA OLIVEIRA CARVALHO			6.00	6.00	
2111018	JOSE AZENHA DA SILVA			6.00	6.00	
2111020	ANTÓNIO SILVA GRILO			6.00	6.00	
2111021	FÁBRICA DA IGREJA PAROQUIAL DA FREGUESIA DE BOM SUCESSO			253.12	253.12	
2111022	SOLEDADE AZENHA LOUREIRO			6.00	6.00	
2111023	MARIA ASCENÇÃO GOMES AZENHA OLIVEIRA			12.00	12.00	
2111025	EUGENIO FIGUEIREDO CERTO			6.00	6.00	
2111026	DAVUD MANUEL FAJARDO AZENHA			35.73	35.73	
2111027	JOSE GROU SEBASTIÃO			6.00	6.00	
2111028	MARIA GOMES CAMELO			6.00	6.00	
2111029	JOSÉ CARLOS AZENHA DE FIGUEIREDO			12.00	12.00	
2111032	FARMÁCIA AVOPEL LDA			1,808.55	1,808.55	
2111999	Utentes Com Protocolo			676,386.96	673,865.31	2,521.65
2117	Utentes			506,464.31	419,385.00	87,079.31
211701	Diversos Com Protocolo			489,187.44	407,992.81	81,194.63
211701001	Centro Dia			31,686.05	29,365.45	2,320.60

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2211095	Bento & Nascimento, Lda			3,772.52	3,772.52	
2211098	Hegolar- SATISFAZFORMA, LDA			2,366.99	2,366.99	
2211111	Dapaval, Lda			1,826.83	1,826.83	
2211113	Ortocantanhede			0.50	0.50	
2211114	Hobbylicious, Lda			384.49	384.49	
2211115	Lactogal, SA			7,822.38	8,958.35	-1,135.97
2211117	Pacocentro, Lda			430.32	430.32	
2211119	Oficina Auto Espírito Santo			175.30	175.30	
2211122	Rei e Rei, Lda			1,806.75	1,806.75	
2211123	Fruti Taipina, Lda			15,221.25	16,272.81	-1,051.56
2211124	Docworld			228.78	228.78	
2211125	Alvaro A. Fernandes			78.72	78.72	
2211126	Pingo Doce			16,139.84	16,139.84	
2211127	Leniclinica, Lda			4,800.00	4,500.00	300.00
2211128	Clizone, Lda			210.00	210.00	
2211129	JORGE MANUEL DE ANDRADE MARQUES			2,451.19	2,909.94	-458.75
2211130	TALHOS MARIO & SANDRA LDA			433.34	433.34	
2211131	GOODPLASTIC SOLUÇÕES DE EMBALAGEM - UNIPessoal LDA			1,885.54	2,300.79	-415.25
2211133	AMBIMED GESTÃO AMBIENTAL LDA			884.20	990.68	-106.48
2211135	VITOR JOSE JORGE RODRIGUES			633.79	633.79	
2211136	MEIGAL ALIMENTACAO S A			12,303.35	15,885.96	-3,582.61
2211137	MANUEL BRONZE UNIPessoal LDA			35.01	35.01	
2211141	EDUARDO MANUEL DE FIGUEIREDO CARDOSO			3,850.00	3,850.00	
2211143	ANTONIO DA SILVA DE ALMEIDA			96.00	96.00	
2211151	FRONTEIRA DINAMICA - INVESTIMENTOS IMOBILIARIOS LDA				95.35	-95.35
2211154	NIGEMOX UNIPessoal LDA			480.00	480.00	
2211170	IDEIAPACK COMERCIO DE EMBALAGENS LDA			144.73	144.73	
2211177	PAULO ALEXANDRE FERREIRA GABRIEL			1,540.98	1,585.26	-44.28
2211178	PJ DINIS UNIPessoal LDA				2,823.65	-2,823.65
2211183	CARLOS MANUEL MEDINA DOS SANTOS ALBANO			11,822.85	11,822.85	
2211184	JOÃO MANUEL ANDRADE DE OLIVEIRA			3,018.00	3,018.00	
2211185	CLIMACOM ASSISTENCIA TECNICA CLIMATIZAÇÃO LDA			696.06	696.06	
2211186	BAIRRIMED LDA			1,905.37	1,905.37	
2211187	VIDAXL			156.99	156.99	
2211188	BUNHOCENTRO - COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LDA			192.76	192.76	
2211189	AMANDIO CRUZ PESSOA LDA			240.00	240.00	
2211190	PERONEO CENTRO TERAPEUTICO LDA			415.00	415.00	
2211193	ADELINO JOSE SOARES SILVA			1,400.00	1,400.00	
2211194	AZENHA E IRMAO LDA			217.99	217.99	

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
24741	Apoio à Família			63.79	63.79	
25	Financiamentos obtidos			2,544.30	2,544.30	
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras			2,544.30	2,544.30	
2518	Médio Longo Prazo			2,544.30	2,544.30	
25181	Empréstimos			2,544.30	2,544.30	
25181002	CA - Emp 3617			2,544.30	2,544.30	
27	Outras contas a receber e a pagar			47,211.02	110,131.89	-62,920.87
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica) *			23,424.85	86,695.72	-63,270.87
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos			21,181.34	18,497.05	2,684.29
27213	Fraldas e Toalhetes e Encargos Saúde Com Utentes			15,502.12	13,931.20	1,570.92
27214	IVA a Receber - AT			5,679.22	4,565.85	1,113.37
2722	Credores por acréscimos de gastos			2,243.51	68,198.67	-65,955.16
27222	remuneracoes a Liquidar				64,362.38	-64,362.38
27224	Estimativa Agua			343.82	776.74	-432.92
27225	Estimativa Electricidade			1,899.69	3,059.55	-1,159.86
278	Outros devedores e credores			23,786.17	23,436.17	350.00
2783	Devedores e Credores Diversos			23,786.17	23,436.17	350.00
27831	Outros devedores			20,350.00	20,000.00	350.00
2783101	Maria Elisabete Acursio			9,500.00	9,500.00	
2783106	Eduardo Cardoso			10,850.00	10,500.00	350.00
27832	Outros Credores			3,436.17	3,436.17	
2783203	Penhoras Vencimentos			3,436.17	3,436.17	
28	Diferimentos *			5,843.89	3,407.68	2,436.21
281	Gastos a reconhecer			5,843.89	3,407.68	2,436.21
281001	Diferimentos - Gastos a reconhecer			141.70	17.47	124.23
2811	Seguros			1,654.54	1,106.11	548.43
28111	Viaturas			826.93	525.32	301.61
28113	Outros Seguros			827.61	580.79	246.82
2819	Outras Despesas com Custo Diferido			4,047.65	2,284.10	1,763.55
28191	Gás			1,831.67	923.30	908.37
28192	Produtos Limpesa em Stock			2,215.98	1,360.80	855.18
3	INVENTÁRIOS E ACTIVOS BIOLÓGICOS *			133,892.13	131,950.46	1,941.67
31	Compras			130,597.01	130,597.01	
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo			128,236.41	128,236.41	
3121	Materias Primas			128,236.41	128,236.41	
31211	Generos Alimentares			128,236.41	128,236.41	
312114	C/ IVA Suportado			128,236.41	128,236.41	
317	Devolução Mercadorias / Materias Primas			2,360.60	2,360.60	
3172	Devoluções de compras - Matérias Primas			2,360.60	2,360.60	
31721	Mercado Nacional			2,360.60	2,360.60	
317214	Com Iva Suportado			2,360.60	2,360.60	

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
51	Fundos *				12,902.65	-12,902.65
511	Fundos *				12,902.65	-12,902.65
56	Resultados transitados			14,039.20	364,871.45	-350,832.25
561	Resultados transitados			14,039.20	364,871.45	-350,832.25
59	Outras variações nos fundos patrimoniais				60,930.81	-60,930.81
594	Doações				60,930.81	-60,930.81
5941	Doação de Edifício				60,930.81	-60,930.81
6	GASTOS *	255.98	719,393.75	730,471.67	730,471.67	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		125,287.59	127,229.26	127,229.26	
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		125,287.59	127,229.26	127,229.26	
6121	Materias Primas		125,287.59	127,229.26	127,229.26	
62	Fornecimentos e serviços externos	255.98	102,870.49	109,022.17	109,022.17	
621	Subcontratos		7,200.00	7,200.00	7,200.00	
6214	Com Iva Suportado		7,200.00	7,200.00	7,200.00	
622	Serviços especializados		27,957.51	28,340.25	28,340.25	
6221	Trabalhos especializados		7,588.80	7,588.80	7,588.80	
62213	Trab. Especializados-C/IVA Ded. Taxa Normal		628.74	628.74	628.74	
62214	Trab. Especializados-C/IVA Suportado		6,960.06	6,960.06	6,960.06	
6223	Vigilância e segurança		181.80	181.80	181.80	
62233	Vigilância e segurança - Taxa Normal		15.06	15.06	15.06	
62234	Vigilância e segurança - Com Iva Suportado		166.74	166.74	166.74	
6224	Honorários		1,154.98	1,522.62	1,522.62	
62241	Honorários Nacionais		1,154.98	1,522.62	1,522.62	
622413	Honorários -C/ IVA Ded. Taxa Normal		64.65	95.11	95.11	
622414	Honorários -C/ IVA Suportado		1,090.33	1,427.51	1,427.51	
6226	Conservação e reparação		19,031.93	19,047.03	19,047.03	
62261	Viaturas		2,027.71	2,027.71	2,027.71	
622613	Viaturas- C/ IVA Ded. Taxa Normal		168.03	168.03	168.03	
622614	Viaturas-C/ IVA Suportado		1,859.68	1,859.68	1,859.68	
62262	Edifício		9,922.24	9,937.34	9,937.34	
622623	Edifício- C/ IVA Ded. Taxa Normal		281.10	282.35	282.35	
622624	Edifício- C/ IVA Suportado		5,931.27	5,945.12	5,945.12	
622626	Edifícios- IVA Devido Pelo Adquirente - Com Iva Suportado		3,709.87	3,709.87	3,709.87	
62263	Equipamento de Cozinha		4,161.98	4,161.98	4,161.98	
622633	C/ IVA Ded. Taxa Normal		344.82	344.82	344.82	
622634	C/ IVA Suportado		3,817.16	3,817.16	3,817.16	
62264	Restantes Reparações		2,920.00	2,920.00	2,920.00	
622643	Rest. Reparações - C/ IVA Ded. Taxa Normal		241.93	241.93	241.93	
622644	Rest. Reparações - C/ IVA Suportado		2,678.07	2,678.07	2,678.07	
623	Materiais		8,753.57	8,862.00	8,862.00	

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
62682	Encargos de saúde com utentes		2,288.83	2,288.83	2,288.83	
626824	Rouparia		277.50	277.50	277.50	
626825	Outros Gastos com Utentes		2,011.33	2,011.33	2,011.33	
62684	Outros serviços Com Iva Não dedutível		35.43	35.43	35.43	
626841	Flores e artigos de decoração		30.00	30.00	30.00	
626848	Despesas não Aceites		5.43	5.43	5.43	
62686	Outros Serviços - Com Iva Dedutível		2,007.76	2,109.76	2,109.76	
626861	Outros Serviços - Taxa Reduzida		121.14	121.14	121.14	
626863	Outros Serviços - Taxa Normal		55.85	55.85	55.85	
626864	Outros Serviços - Iva Suportado		1,830.77	1,932.77	1,932.77	
63	Gastos com o pessoal		468,757.14	471,741.71	471,741.71	
632	Remunerações do pessoal		375,783.67	378,768.24	378,768.24	
63201	Profissionais Indiferenciados		260,134.11	263,118.68	263,118.68	
63204	Subs Ferias		30,365.14	30,365.14	30,365.14	
63205	Subsidio de Natal		22,897.43	22,897.43	22,897.43	
63206	Abono para Falhas		348.00	348.00	348.00	
63207	Diuturnidades		19,395.60	19,395.60	19,395.60	
63208	Subsidios de Alimentacao		14,523.00	14,523.00	14,523.00	
63209	Horas Extraordinarias		122.10	122.10	122.10	
63210	Susidio de Turno		27,387.29	27,387.29	27,387.29	
63220	Compensação Cad. Contratp		611.00	611.00	611.00	
635	Encargos sobre remunerações		79,480.39	79,480.39	79,480.39	
6352	Seguranca Social		79,480.39	79,480.39	79,480.39	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais		7,682.48	7,682.48	7,682.48	
638	Outros gastos com o pessoal		5,810.60	5,810.60	5,810.60	
6381	Remunerações Adicionais		4,061.48	4,061.48	4,061.48	
63811	Aumento Estimativa Férias / Subsidio Férias		4,061.48	4,061.48	4,061.48	
6383	Encargos C/ Segurança e Saúde no Trabalho		936.56	936.56	936.56	
63831	Serviços de SHST		936.56	936.56	936.56	
638313	Serviços de SHST- Com IVA Taxa Normal		69.50	69.50	69.50	
638314	Serviços de SHST- Com IVA Suportado		867.06	867.06	867.06	
6389	Outros		812.56	812.56	812.56	
63894	Apoio Medico Medicamentoso		410.77	410.77	410.77	
63896	Outros		328.90	328.90	328.90	
63898	Outros- Com IVA Taxa Normal		8.83	8.83	8.83	
63899	FGCT		64.06	64.06	64.06	
64	Gastos de depreciação e de amortização		21,924.28	21,924.28	21,924.28	
642	Ativos fixos tangíveis		21,924.28	21,924.28	21,924.28	
6422	Edifícios e Outras Construcões		10,834.02	10,834.02	10,834.02	
64221	Edifícios		10,834.02	10,834.02	10,834.02	
6423	Equipamento Basico		2,483.39	2,483.39	2,483.39	
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes		2,483.39	2,483.39	2,483.39	
6424	Equipamento de Transporte		2,231.37	2,231.37	2,231.37	

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2022010 Até: 2022123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
725922	Taxa Intermédia	42,280.50		42,280.50	42,280.50	
725924	Almoços / Transporte - Escolares	5,033.51		5,496.59	5,496.59	
72593	Tasquinhas	13,000.00		13,000.00	13,000.00	
72594	Lavagem Roupa	766.74		766.74	766.74	
72596	Prolongamento de Horário Escolas Primárias (Protocolo)	12,130.44		12,130.44	12,130.44	
725961	Prolongamento Horário Bom Sucesso	12,130.44		12,130.44	12,130.44	
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	303,402.60		342,716.34	342,716.34	
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	300,081.55		339,395.29	339,395.29	
7511	Centro Regional de Segurança Social	296,456.75		335,770.49	335,770.49	
75111	Infância e Juventude	67,774.76		83,967.02	83,967.02	
7511111	Creches	67,774.76		83,967.02	83,967.02	
75114	Terceira Idade	228,681.99		251,803.47	251,803.47	
7511411	Lares	118,151.03		119,984.15	119,984.15	
7511412	Centros de Dia	13,360.62		13,360.62	13,360.62	
7511414	Apoio Domiciliário	97,170.34		118,458.70	118,458.70	
7512	PSPI	2,504.80		2,504.80	2,504.80	
75120	IAPMEI	1,120.00		1,120.00	1,120.00	
753	Doações e heranças	3,321.05		3,321.05	3,321.05	
7531	Donativos	3,321.05		3,321.05	3,321.05	
78	Outros rendimentos e ganhos	5,972.79		5,972.79	5,972.79	
781	Rendimentos suplementares	1,361.98		1,361.98	1,361.98	
7816	Outros rendimentos suplementares	1,361.98		1,361.98	1,361.98	
78161	Venda de energia	1,361.98		1,361.98	1,361.98	
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	699.40		699.40	699.40	
788	Outros *	3,911.41		3,911.41	3,911.41	
7881	Correções relativas a períodos anteriores	2.81		2.81	2.81	
7885	Restituição de impostos	3,902.22		3,902.22	3,902.22	
7888	Outros não especificados	6.38		6.38	6.38	
78888	Outros não especificados	6.38		6.38	6.38	
8	RESULTADOS	804,762.38	890,386.99	843,667.81	929,292.42	-85,624.61
81	Resultado líquido do período	804,762.38	890,386.99	843,667.81	929,292.42	-85,624.61
811	Resultado antes de impostos *	804,762.38	804,762.38	804,762.38	804,762.38	
818	Resultado líquido		85,624.61	38,905.43	124,530.04	-85,624.61
	Totais:	1,609,780.74	1,609,780.74	7,338,874.19	7,338,874.19	0.00