

Paquillo
Reverend
Portugal
Itogelhas

4 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 2022 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2021	Adições	Abate	Transferência	31-12-2022
Terrenos e recursos naturais	16.167,40				16.167,40
Edifícios e outras construções	1.807.479,49				1.807.479,49
Equipamento Básico	392.123,47	15.834,77			407.958,24
Equipamento de Transporte	238.866,49				238.866,49
Equipamento Administrativo	38.348,17				38.348,17
Equipamento Informático	24.189,40	294,35			24.483,75
Ferramentas e utensílios	9.116,29				9.116,29
Ativo Tangível Bruto	2.526.290,71	16.129,12	0,00	0,00	2.542.419,83
Investimentos em curso	7.868,94	32.712,51	0,00	0,00	40.581,45
Investimentos em curso	7.868,94	32.712,51	0,00	0,00	40.581,45
Depreciações Acumuladas					
Edifícios e outras construções	396.106,34	39.696,02			435.802,36
Equipamento Básico	293.395,77	28.546,45			321.942,22
Equipamento de Transporte	224.636,27	7.562,99			232.199,26
Equipamento Administrativo	37.656,83	528,74			38.185,57
Equipamento Informático	22.873,16	1.072,38			23.945,54
Ferramentas e utensílios	9.116,29				9.116,29
Depreciações Acumuladas	983.784,66	77.406,58	0,00	0,00	1.061.191,24
Ativo Tangível Líquido	1.550.374,99	-28.564,95	0,00	0,00	1.521.810,04

5 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 2022 e de 2021, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-2021	Adições	Abate	Transferência	31-12-2022
Programas de computador	7.068,85				7.068,85
Ativo Intangível Bruto	7.068,85	0,00	0,00	0,00	7.068,85
Depreciações Acumuladas					
Programas de computador	7.068,85				7.068,85
Depreciações Acumuladas	7.068,85	0,00	0,00	0,00	7.068,85
Ativo Intangível Líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2022			2021		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	100.000,00	378.170,39	478.170,39	150.000,00	426.911,83	576.911,83
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	656,60	0,00	656,60
Outros Financiadores	0,00	20.116,54	20.116,54	0,00	31.012,97	31.012,97
Total	100.000,00	398.286,93	498.286,93	150.656,60	457.924,80	608.581,40

7 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2021				2022		
	Inventário Inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4.279,81	91.709,72	0,00	3.326,17	109.602,53	297,10	3.670,36
Total	4.279,81	91.709,72	0,00	3.326,17	109.602,53	297,10	3.670,36
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				92.663,36			109.555,44

8 Rédito

Para os períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2022	2021
Prestação de Serviços	452.351,83	385.966,92
Quotas de utilizadores	450.171,83	385.096,92
Quotas e jóias	2.180,00	870,00
Outros Réditos	0,00	0,00
Total	452.351,83	385.966,92

Racenis
Renata
Monteiro
Staphanos

9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	Natureza	31-12-2022			31-12-2021		
		Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração Resultados
ISS, IP	Não reembolsável	0,00	0,00	574.841,71	0,00	0,00	535.346,54
ISS, IP – Medidas Apoio COVID-19	Não reembolsável	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.258,14
C M Baião	Não reembolsável	0,00	0,00	11.528,60	0,00	0,00	5.069,38
União Freguesias Sta. Cruz Douro e S. Tomé Covelas	Não reembolsável	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
IEFP	Não reembolsável	0,00	0,00	35.677,00	0,00	0,00	46.935,42
IAPMEI	Não reembolsável	0,00	0,00	2.520,00	0,00	0,00	0,00
FSS – Fundo Socorro Social	Não reembolsável	0,00	0,00	362.000,00	0,00	0,00	141.996,03
PIDDAC (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	312.007,51	0,00	11.036,95	323.044,46	0,00	11.036,95
IFAP/PRODER (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	167.489,31	0,00	3.987,84	171.477,15	0,00	3.987,84
C M Baião (Ativos Fixos Tangíveis - Edifício)	Não reembolsável	171.180,68	0,00	3.941,86	175.122,54	0,00	3.941,86
NORTE 2020 (Ativos Fixos Tangíveis – Requalificação quartos ERPI)	Não reembolsável	385.720,93	0,00	8.047,95	393.768,88	0,00	8.047,95
ISS, IP – PRR	Não reembolsável	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1.061.998,43	0,00	1.014.081,91	1.063.413,03	0,00	763.120,11

Manuel Monteiro Fogalhos

10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos Órgãos Diretivos, nos períodos de 2022 e 2021 foram de "11". Durante o período de 2022 mantiveram-se os Órgãos eleitos para o quadriénio 2020/2023, que têm a seguinte composição:

Assembleia Geral

Presidente – Daniela Cristina Monteiro Carvalho;

1º Secretário – Isabel Adriana Queirós Magalhães;

2º Secretário – Elisabete Coutinho Gomes.

Direção

Presidente – Artur Manuel da Silva Carvalho Borges;

Vice-Presidente – Hipólito Manuel Moreira da Costa;

Secretário – Maria Odete da Conceição Marques Pereira Cardoso;

Tesoureiro – Maria Emília da Rocha Teixeira;

Vogal – Igor Filipe Ribeiro Teixeira.

Conselho Fiscal

Presidente – António Cardoso Pereira de Melo;

1º Vogal – António Pinto Ribeiro Cardoso;

2º Vogal – Susana Maria Teixeira Pereira.

Os Voluntários ao serviço da instituição no ano 2022 são os seguintes:

Voluntários	Funções desempenhadas	N.º horas anuais
1	Auxiliar Serviços Gerais	184
3	Ajudante Ação Direta	384

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 2021 e em 2022 foram de "60".

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

Descrição	2022	2021
Remunerações ao pessoal	769.136,45	674.410,09
Indemnizações	1.606,48	596,67
Encargos sobre as Remunerações	162.840,77	145.245,20
Seguros de Acidentes no Trabalho	7.845,61	6.764,27
Outros Gastos com o Pessoal	3.184,07	3.018,88
IEFP – Estágios/CEI/CEI+	28.146,82	58.455,20
Total	972.760,20	888.490,31

M. A. G. Santos
J. H.

11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

Nos termos do artigo 210º do Código Contributivo, publicado pela Lei n.º 110/2009, de 16 de setembro, a Direção informa que em 31 de dezembro de 2022 tinha em mora perante a Segurança Social a quantia de 34.915,72€.

Renata
Fontes
Aguiar

12 Outras informações

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

12.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2022 e 2021, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2022	2021
Outros investimentos financeiros		
Investimentos noutras Empresas		
Gestos Notáveis, Lda.	* 0,00	0,00
Caixa Crédito Agrícola Mútuo	1.000,00	1.000,00
Fundo Compensação do Trabalho	10.598,37	8.340,05
Total	11.598,37	9.340,05

* No exercício de 2022 a empresa Gestos Notáveis – Unipessoal, Lda. obteve um resultado líquido negativo, no entanto tendo prejuízos acumulados no montante de 16.975,53€, com a aplicação do Método da Equivalência Patrimonial o valor do Investimento Financeiro é reduzido até à concorrência do seu saldo.

12.2 Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

A 31 de Dezembro de 2022 e 2021, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2022	2021
Ativo		
Quotas	183,75	585,00
Total	183,75	585,00

12.3 Créditos a receber

Para os períodos de 2022 e 2021 a rubrica "Créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2022	2021
Clientes e Utentes c/c		
Utentes	5.666,17	10.118,14
Total	5.666,17	10.118,14

12.4 Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinham, em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a seguinte decomposição:

Descrição	2022	2021
Adiantamentos a Fornecedores	5.500,00	5.500,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	11.500,00	10.350,00
Devedores por Acréscimos de Rendimentos	460,00	890,00
Entidades do Setor Público Administrativo - IEFP		
ISS, IP – Dotação a receber	364,56	0,00
ISS, IP – PRR	7.500,00	0,00
IEFP	5.023,03	9.372,99
POISE - FSE	22.624,31	22.624,31
NORTE 2020	20.119,88	20.119,88
Outros Devedores	0,00	800,00
Total	73.091,78	69.657,18

12.5 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2022	2021
Gastos a Reconhecer		
Seguros	1.882,94	2.015,58
Total	1.882,94	2.015,58
Rendimentos a Reconhecer		
IEFP	5.381,82	7.240,38
POISE - FSE	17.700,92	17.700,92
ISS, IP – Dotação	20.778,39	0,00
Quotas 2022	0,00	15,00
Total	43.861,13	24.956,30

12.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2022 e 2021, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2022	2021
Caixa	6.350,61	4.708,22
Depósitos à ordem	7.223,94	20.652,27
Depósitos a prazo	4.500,00	0,00
Total	18.074,55	25.360,49

12.7 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Resultados transitados	-554.961,04	0,00	-57.437,56	-612.398,60
Outras variações nos fundos patrimoniais	1.076.953,23	25.000,00	-27.014,60	1.074.938,63
Total	521.992,19	25.000,00	-84.452,16	462.540,03

12.8 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2022	2021
Fornecedores c/c	248.796,36	280.682,92
Total	248.796,36	280.682,92

Handwritten signatures and notes:
 Aguiar
 Maxwell
 Antunes
 Aguiar

12.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2022	2021
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	3.482,41	13.701,30
Total	3.482,41	13.701,30
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	4.987,26	3.431,31
Segurança Social	97.914,63	51.703,62
Fundo Compensação do Trabalho	29,37	154,74
Total	102.931,26	55.289,67

12.10 Outros passivos correntes

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

Descrição	2022		2021	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar	0,00	58.734,44	0,00	83.660,15
Fornecedores de Investimentos	0,00	13.260,11	0,00	25.779,88
Fornecedores de Investimentos – Depósito Garantia	0,00	16.669,10	0,00	19.194,77
Credores por acréscimo de gastos	0,00	116.163,63	0,00	116.437,26
Entidades do Setor Público Administrativo – ISS, IP - reposição dotação	0,00	1.051,38	0,00	3.305,96
Outros credores	0,00	848,56	0,00	2.035,96
Total	0,00	206.727,22	0,00	250.413,98

12.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2022 e 2021 os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2022	2021
Subsídios das Entidades Públicas	987.067,31	736.105,51
Doações e heranças - Donativos	35.700,54	72.083,98
Total	1.022.767,85	808.189,49

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 9.

12.12 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, foi a seguinte:

Descrição	2022	2021
Serviços especializados	66.231,74	72.351,39
Materials	10.926,66	17.041,28
Energia e fluidos	68.727,32	64.523,98
Deslocações, estadas e transportes	2.034,03	1.994,75
Serviços diversos	81.695,24	80.619,04
Encargos com utentes	15.194,15	15.279,81
Total	244.809,14	251.810,25

12.13 Outros rendimentos

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

Descrição	2022	2021
Rendimentos suplementares	0,00	0,00
Descontos pronto pagamento obtidos	51,75	52,99
Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	61.000,00
Outros	27.635,67	27.020,30
Total	27.687,42	88.073,29

12.14 Outros gastos

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

Descrição	2022	2021
Impostos	803,77	1.373,85
Outros	7.361,56	1.614,36
Total	8.165,33	2.988,21

12.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2022 e 2021 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2022	2021
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	13.792,97	12.260,70
Total	13.792,97	12.260,70
Juros e rendimentos similares obtidos		
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	-13.792,97	-12.260,70

Francisco
Margarite
Fontes
Magalhães

12.16 Informações consideradas relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados

O número médio de utentes por resposta social, durante o ano 2022, foi o seguinte:

Pré-Escolar – 18 utentes;

ERPI – 42 utentes;

Centro de Dia – 6 utentes;

Serviço Apoio Domiciliário – 48 utentes;

RSI – 126 famílias;

Cantina Social – 3 famílias.

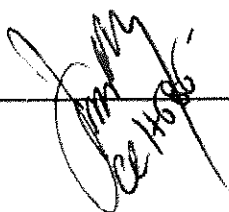
12.17 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022.

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

Santa Cruz do Douro, 31 de dezembro de 2022

O Contabilista Certificado



A Direção

