

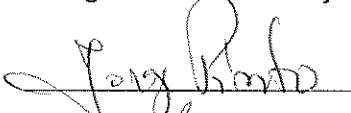
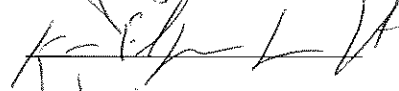
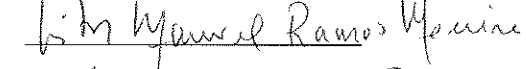
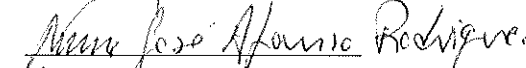
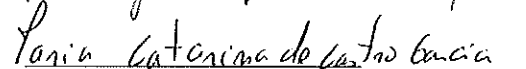
Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da/o **Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte** ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2021 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, <https://upsaobento.pt/cspfranca/>, em 30/05/2022.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2022 a entidade (seleccionar a opção aplicável):

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

Os órgãos de administração:


CENTRO SOCIAL PAROQUIAL NOSSA SENHORA DA PONTE


BALANÇO em 31 de DEZEMBRO de 2022

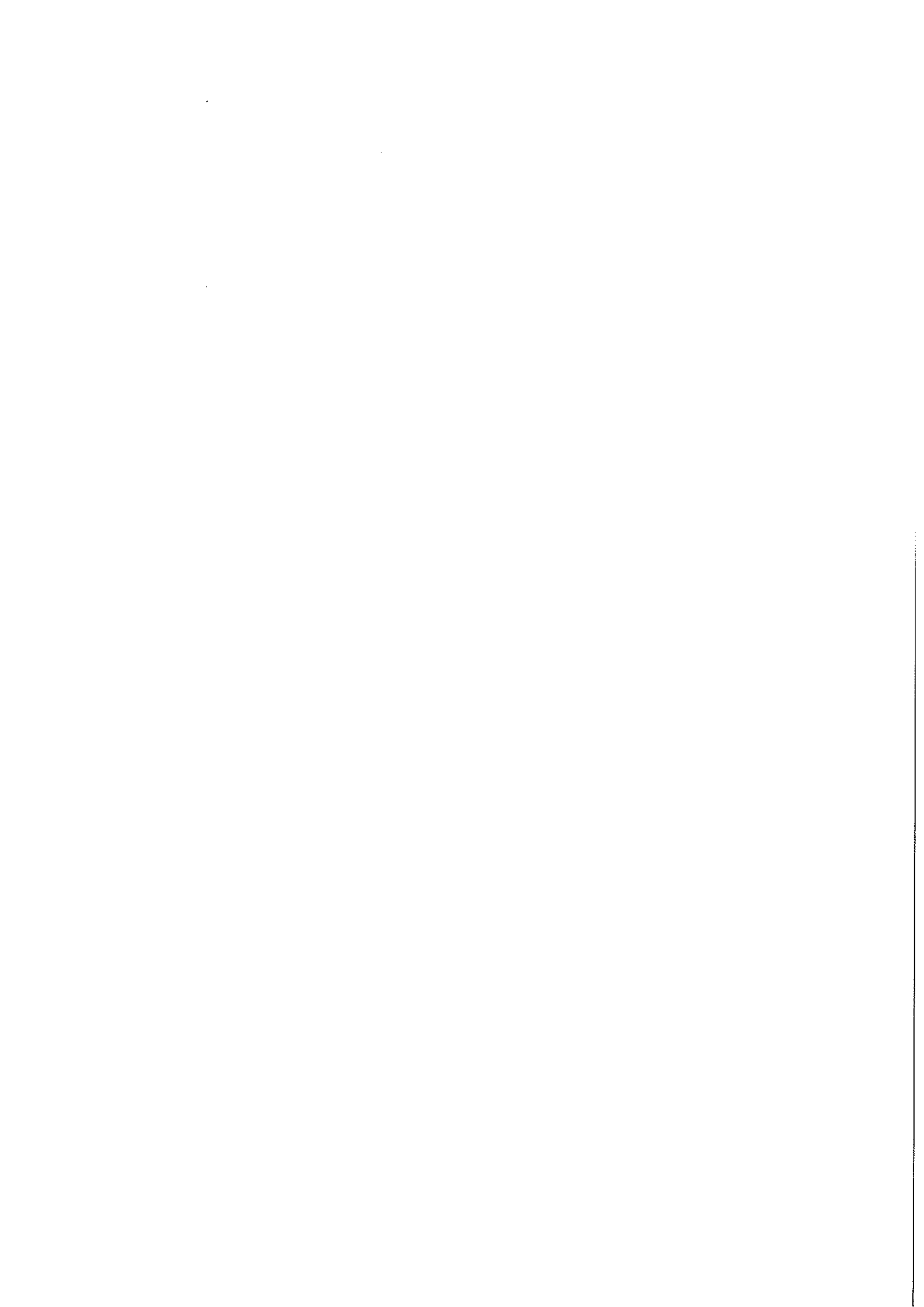
Data: 2022/12/31

Unidade Monetária (EUR)

	Notas	DATAS	
		2022	2021
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	4	538 594,68	550 420,48
Investimentos Financeiros		1 703,22	1 296,99
		540 297,90	551 717,47
Activo corrente			
Inventários	6	2 664,11	1 422,51
Créditos a receber - Clientes e Utentes	9.3	4 216,19	867,33
Estado e outros entes públicos		745,71	472,34
Outros ativos correntes	9.3	712,64	834,16
Diferimentos	9.4	912,21	827,45
Caixa e depósitos bancários	9.3	78 995,12	100 981,81
		88 245,98	105 405,60
Total do Activo		628 543,88	657 123,07
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
FUNDOS PATRIMONIAIS			
Fundos		0,00	0,00
Resultados transitados	9.1	397 601,94	402 012,61
Ajustamentos/outras variações fundos patrimoniais	8	216 987,73	222 174,83
		614 589,67	624 187,44
Resultado líquido do período		-24 188,27	-4 410,67
Total do fundo de capital		590 401,40	619 776,77
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	9.2	10 927,82	8 145,84
Estado e outros entes públicos		3 079,26	5 994,05
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes	9.2	24 135,40	23 206,41
		38 142,48	37 346,30
Total do Passivo		38 142,48	37 346,30
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		628 543,88	657 123,07





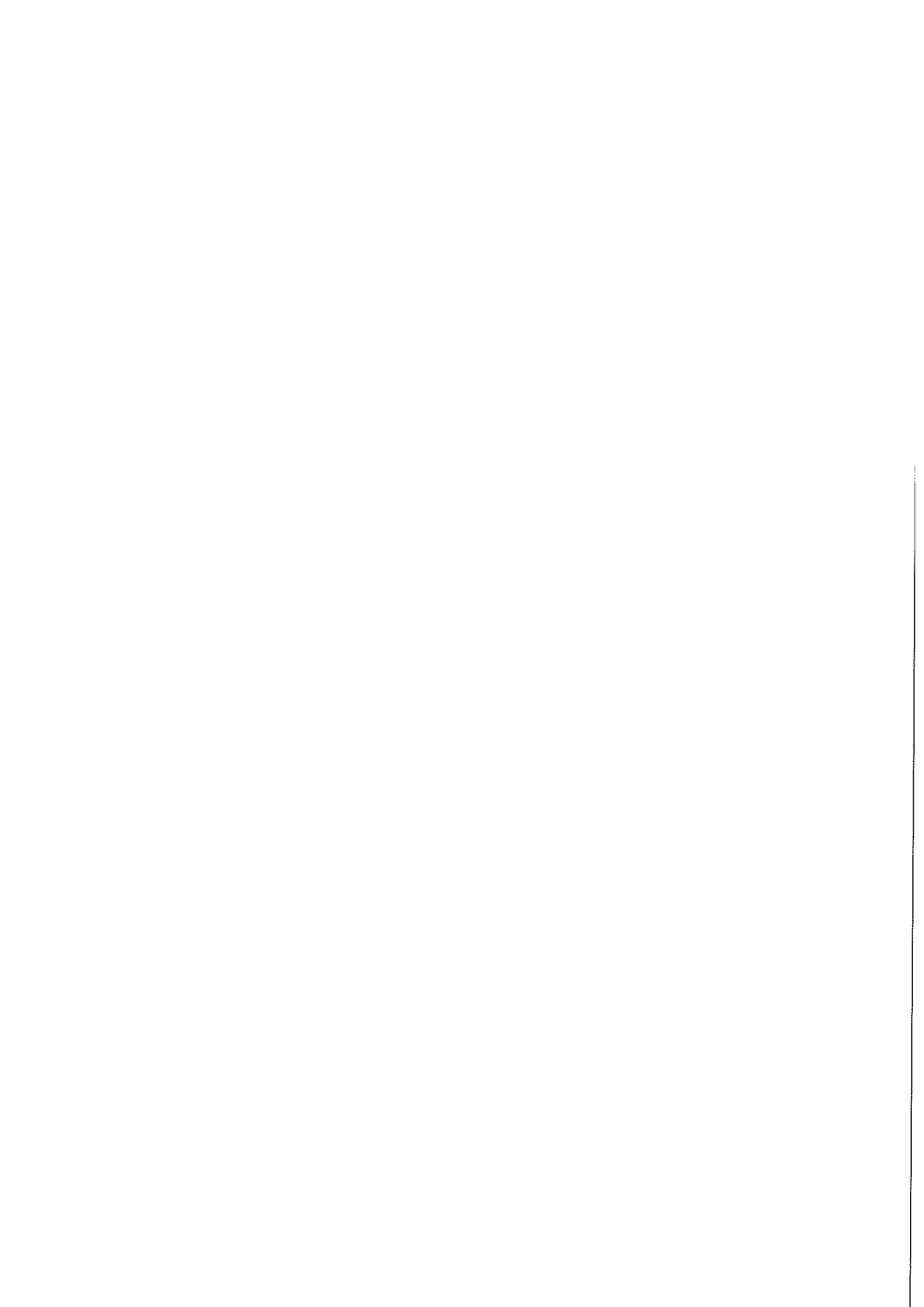


DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

Período findo em 31 de dezembro de 2022

ly p
R-11
8.6.2022
J.S.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimentos de clientes e utentes		121 408,82	114 561,97
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Recebimentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-91 464,34	-66 051,01
Pagamentos ao pessoal		-165 041,06	-169 142,74
Caixa gerada pelas operações		-135 096,58	-120 631,78
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		116 172,29	168 629,94
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-18 924,29	47 998,16
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3 641,38	-44 157,29
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-406,23	-388,48
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)		-4 047,61	-44 545,77
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		985,21	1 146,28
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
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)		985,21	1 146,28
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-21 986,69	4 598,67
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início de período		100 981,81	96 383,14
Caixa e seus equivalentes no fim de período		78 995,12	100 981,81



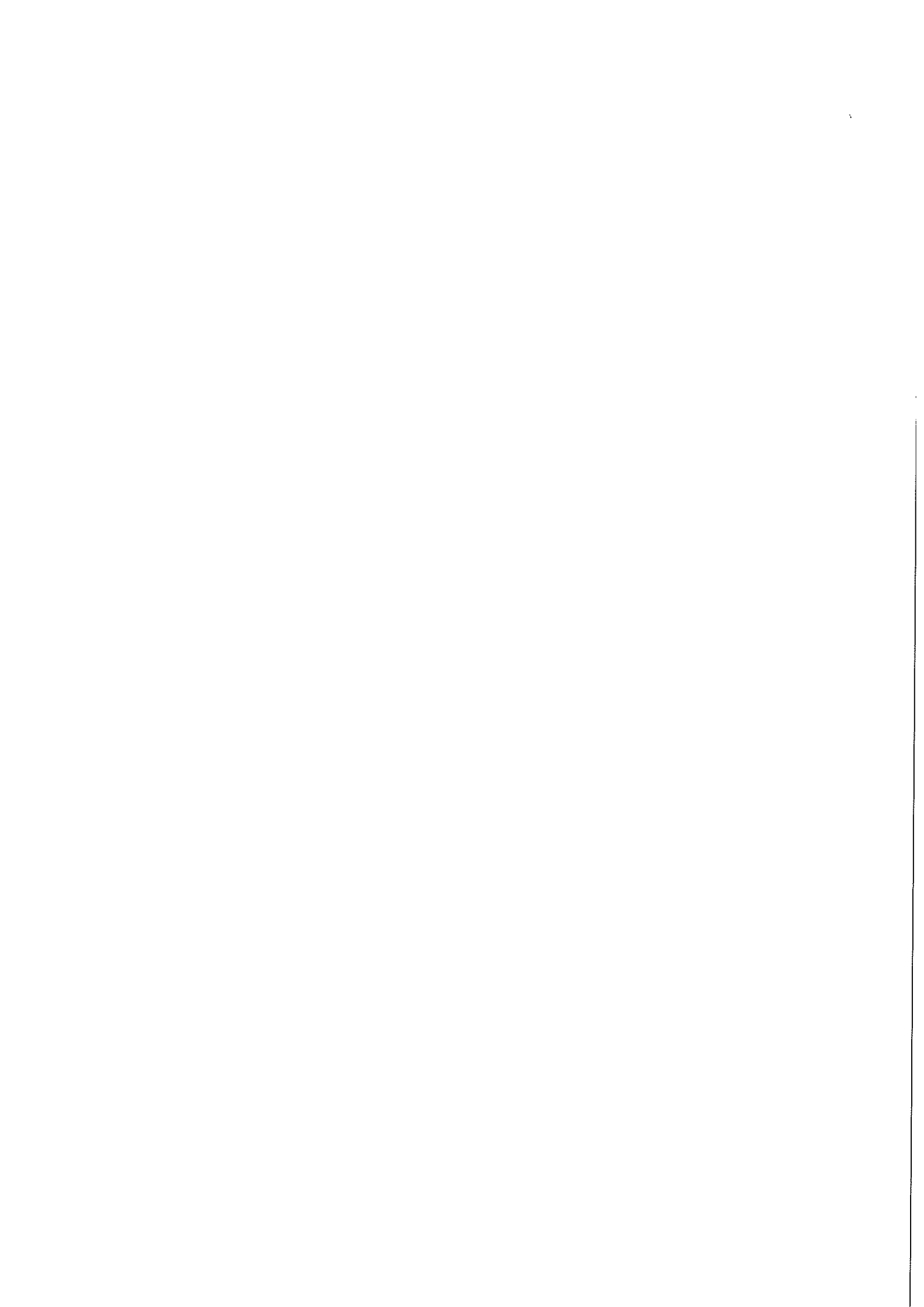
WX P
 1-11 de maio
 J.

Data: 2022/12/31

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL NOSSA SENHORA DA PONTE
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR RESPOSTAS
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2022

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	Respostas				TOTAL
	SAD	CENTRO DE DIA	ERPI	TOTAL	
Vendas e serviços prestados	21 996,33	4 235,00	98 746,35	124 977,68	
Subsídios, doações e legados à exploração	35 670,31	5 754,09	76 729,33	118 153,73	
ISS, IP - Centros Distritais	33 921,81	5 439,56	73 199,12	112 620,49	
ISS, IP - Centros Distritais Apoios	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subsídios de outras entidades	1 437,18	209,21	2 901,64	4 548,03	
Doações, heranças e legados	311,33	45,32	628,56	985,21	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-8 820,64	-1 284,02	-17 808,76	-27 913,42	
Fornecimento e serviços externos	-20 545,53	-2 990,81	-41 481,17	-65 017,50	
Gastos com o pessoal	-52 637,92	-7 662,48	-106 275,29	-166 575,69	
Outros rendimentos	2 524,11	367,43	5 096,15	7 987,69	
Correções relativos a anos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	
Imputação de subsídios ao investimento	1 961,78	285,58	3 960,81	6 208,17	
Outros rendimentos	562,33	81,86	1 135,33	1 779,52	
Outros gastos	-105,41	-15,34	-212,82	-333,58	
Correções relativos a anos anteriores	-39,72	-5,78	-80,19	-125,69	
Outros gastos	-65,69	-9,56	-132,63	-207,89	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-21 918,75	-1 596,13	14 793,78	-8 721,09	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-4 887,63	-711,49	-9 868,06	-15 467,18	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-26 806,37	-2 307,62	4 925,72	-24 188,27	
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	
Resultado antes de impostos	-26 806,37	-2 307,62	4 925,72	-24 188,27	
Resultado líquido do período	-26 806,37	-2 307,62	4 925,72	-24 188,27	



CENTRO SOCIAL PAROQUIAL NOSSA SENHORA DA PONTE
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2022

Data: 2022/12/31

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	7.1	124 977,68	113 652,70
Subsídios, doações e legados à exploração	7.2	118 153,73	116 141,14
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	-27 913,42	-21 047,66
Fornecimento e serviços externos	7.3	-65 017,50	-45 275,41
Gastos com o pessoal	7.4/10	-166 575,69	-164 362,56
Outros rendimentos	7.7/8	7 987,69	11 906,64
Outros gastos	7.6	-333,58	-150,60
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-8 721,09	10 864,25
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4/7.5	-15 467,18	-15 274,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-24 188,27	-4 410,67
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-24 188,27	-4 410,67
Resultado líquido do período		-24 188,27	-4 410,67

F. A. Ferreira
W. J.

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)

ANEXO OBRIGATORIO

CG

Conta de Gestão das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO

2022

(1)

NISS

20004360703

NIPC

502431520

WX
 1-18 fgvio-
 J-2-

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST. (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND. (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1º AD. 3º ANO (5)	4º e 5º ANO (6)	6º ANO (7)	7º ao 50º ANO (8)	A. débito (10)		Outros débitos (11)	A. crédito (12)	Outros créditos (13)	
					(5)	(6)	(7)	(8)	(10)		(11)	(12)	(13)	
593	SUBSÍDIOS													
5932	Para Edifícios	2000	109622,51		2192,45	2192,45	2192,45	2192,45	70 223,24	2 192,45			68 030,79	
5932	Do - ISS	2000	9000		180	180,00	180,00	180,00	0,00	0,00			0,00	
5932	Do - CMB/Junta	2010	38000		760	760,00	760,00	760,00	30 780,00	760,00			30 020,00	
5932	Do - IFADAP - Iar	2010	90992,73		1819,85	1819,85	1819,85	1819,85	73 704,15	1 819,85			71 884,30	
5932	Do - IFADAP - Iar	2011	16959,82		339,20	339,20	339,20	339,20	13 737,42	339,20			13 398,22	
5932	Do - IFADAP - Iar	2012	30872,45		172	172,00	172,00	172,00	7 138,00	172,00			6 966,00	
5934	Do - CMB - Iar	2013	8600		126,44	126,44	126,44	126,44	779,71	126,44			653,27	
5935	Do - CCAM	2018	1264,4											
593	Para Equipamento													
5932	Do - Outros - Equipamento básico	2010	15034,42		2504,73	2504,73	2504,73	2504,73	0,00	0,00			0,00	
5935	Do - CCAM - Equipamento básico	2020	1000		166,60	166,60	166,60	166,60	805,63	166,60			639,03	
5935	Do - CCAM - Equipamento básico	2022	1021,07		170,11	170,11	170,11	170,11	0,00	0,00			1 006,89	
5933	Do - FSS - Equipamento Transporte	2015	10000		2000	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00			0,00	
	TOTAL SUBS.		332367,4		11048,83	11 048,83	11 048,83	6 207,39	222 174,83	6 208,17	0,00	0,00	216 987,73	
4	INVESTIMENTO													
43329	Edifícios	2000	119217,58	2%	2384,35	2 384,35	2 384,35	2 384,35	66 761,88				64 377,53	
43321	Edifícios	2012	497089,14	2%	9941,783	9 941,78	9 941,78	9 941,78	402 642,23				392 700,45	
43339	Eq. Básico	2010	22995,48	16,66%	3831,05	3 831,05	3 831,05	3 831,05	0,00				0,00	
433321	Edifícios	2013	8900	2%	178	178,00	178,00	178,00	7 387,00				7 209,00	
43339	Eq. Básico	2010	44706,9	16,66%	7448,17	7 448,17	7 448,17	7 448,17	0,00				0,00	
43339	Eq. Transporte	2015	18858,53	20,00%	3771,71	3 771,71	3 771,71	3 771,71	0,00				0,00	
43329	Edifícios	2018	1409,8	10%	140,98	140,98	140,98	140,98	869,38				728,40	
43339	Eq. Básico	2020	1650,2	16,66%	274,9233	274,92	274,92	274,92	1 329,46				1 054,54	
43339	Eq. Básico	2022	1137,17	16,66%	189,4525	189,45	189,45	189,45	0,00				1 121,38	
	TOTAL DO INVESTIM.		715964,8		28160,41	28 160,41	24 388,71	12 845,11	478 989,95				467 191,30	

e+f+g=<h+i+j+1

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados.
 Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento).
 As colunas para os valores das amortizações dos imobilizados e das reduções dos subsídios para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem imobilizados com mais taxas de amortização diferenciadas,

J. M. H. Abreu
J. M. H. Abreu

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
	CAIXA	.00	.00	20 827.52	19 695.43	1 132.09
1	CAIXA PRINCIPAL	.00	.00	20 827.52	19 695.43	1 132.09
	DEPOSITOS A ORDEM	.00	.00	364 346.55	286 483.52	77 863.03
3	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA	.00	.00	364 346.55	286 483.52	77 863.03
	CLIENTES	.00	.00	149 145.18	144 928.99	4 216.19
1	CLIENTES	.00	.00	149 145.18	144 928.99	4 216.19
1.1	CLIENTES C/C	.00	.00	129 474.73	126 912.55	2 562.18
1.2	CLIENTES - MEDICACAO	.00	.00	19 670.45	18 016.44	1 654.01
	FORNECEDORES	.00	.00	96 257.19	106 931.21	10 674.02-
1	FORNECEDORES C/C	.00	.00	96 257.19	106 931.21	10 674.02-
1.1	FORNECEDORES GERAIS	.00	.00	96 257.19	106 931.21	10 674.02-
000000001	PADARIA TROPICALIA	.00	.00	1 712.34	2 170.25	457.91-
000000009	INTERMARCHE	.00	.00	6.97	6.97	.00
000000015	BRIGOFFICE	.00	.00	161.23	161.23	.00
000000016	BRIGESCONTA	.00	.00	894.75	966.75	72.00-
000000017	DISTRIBUI	.00	.00	7 545.29	8 597.18	1 051.89-
000000023	NORDHIGIENE	.00	.00	13 355.74	14 570.07	1 214.33-
000000024	OZ ENERGIA	.00	.00	18 800.83	21 650.26	2 849.43-
000000025	LIDL	.00	.00	15.14	15.14	.00
000000026	COMBUSTIVEIS VALE D'ALVARO	.00	.00	7 337.83	8 153.46	815.63-
000000028	COELHO E DIAS	.00	.00	4 878.87	5 310.62	431.75-
000000030	BRIGOFFICE GRAFISMOS	.00	.00	38.44	38.44	.00
000000031	FIRST STOP	.00	.00	465.00	546.00	81.00-
000000035	NORTELUZ	.00	.00	523.17	343.17	180.00
000000037	CONTINENTE	.00	.00	34.94	34.94	.00
000000038	BOMBEIROS VOLUNTARIOS DE BRAGA	.00	.00	351.22	649.54	298.32-
000000039	PINGO DOCE	.00	.00	245.15	245.15	.00
000000040	FRUTAS FERREIRA	.00	.00	34.00	34.00	.00
000000046	PROTECCAO 24H	.00	.00	336.78	262.98	73.80
000000049	MENSAGEIRO DE BRAGANÇA	.00	.00	30.00	30.00	.00
000000054	ESCRITACOR	.00	.00	347.40	372.53	25.13-
000000058	RECHEIO	.00	.00	6 358.49	7 052.61	694.12-
000000060	SOFRANÇA	.00	.00	94.41	94.41	.00
000000061	FARMACIA SOEIRO	.00	.00	7 086.18	7 709.09	622.91-
000000063	HIGIALI	.00	.00	573.64	573.64	.00
000000065	CQLT	.00	.00	332.25	332.25	.00
000000067	MADRIDAUTO	.00	.00	507.81	507.81	.00
000000068	FLAVIPROTEC	.00	.00	106.40	106.40	.00
000000074	DELTA GEL	.00	.00	446.87	459.11	12.24-
000000077	REAFN	.00	.00	50.00	50.00	.00
000000081	SABORES DA TERRA	.00	.00	7 392.58	8 144.68	752.10-
000000082	PAPA GRAO	.00	.00	369.38	369.38	.00
000000092	RENTOKIL PORTUGAL	.00	.00	305.06	391.68	86.62-
000000094	OLD CARE	.00	.00	97.60	97.60	.00
000000095	IMPORQUIMICA	.00	.00	1 360.81	1 360.81	.00
000000100	TECNOFRIO	.00	.00	2 447.53	3 211.43	763.90-
000000101	REFRINORTE	.00	.00	.00	75.00	75.00-
000000105	GAMEIROS	.00	.00	490.70	490.70	.00
000000108	IDEIA PACK	.00	.00	408.17	408.17	.00
000000112	ALEXANDRE MAGNO CLIMATIZAÇÕES	.00	.00	928.67	928.67	.00
000000116	ARTIFOFO	.00	.00	238.50	238.50	.00
000000117	BARREIRA E ESTEVES LDA	.00	.00	1 230.00	1 230.00	.00
000000118	REMI FORTUOSO ESTEVES	.00	.00	3 200.00	3 200.00	.00
000000119	MEGATIC	.00	.00	555.54	555.54	.00
000000122	ORTOGIL	.00	.00	25.81	25.81	.00
000000123	PUBLIFOGO	.00	.00	34.87	34.87	.00
000000124	CRUZ VERMELHA	.00	.00	2 562.50	2 605.50	43.00-
000000125	FREQUENCIA VELOZ	.00	.00	996.30	996.30	.00

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
	000000126 DIRETORIO AMARELO	.00	.00	240.40	240.40	.00
	000000128 VEIGANOR	.00	.00	215.25	215.25	.00
	000000129 RUI ROLO	.00	.00	277.73	277.73	.00
	000000130 BEMEQUER	.00	.00	93.22	93.22	.00
	000000131 PROFARIN	.00	.00	115.43	115.43	.00
	000000136 FARMACIA DA SE	.00	.00	.00	580.54	580.54-
	PESSOAL	.00	.00	110 301.20	110 301.20	.00
1	REMUNERACOES A PAGAR	.00	.00	110 301.20	110 301.20	.00
1.2	REMUNERACOES PESSOAL	.00	.00	110 301.20	110 301.20	.00
	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	.00	54 038.78	56 372.33	2 333.55-
2	RETENCAO IMPOSTOS S/RENDIMENTO	.00	.00	7 637.00	8 145.00	508.00-
2.1	TRABALHO DEPENDENTE	.00	.00	7 587.00	8 045.00	458.00-
2.2	TRABALHO INDEPENDENTE	.00	.00	50.00	100.00	50.00-
3	IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTA	.00	.00	1 284.27	538.56	745.71
3.7	IVA - A RECUPERAR	.00	.00	1 284.27	538.56	745.71
5	CONTRIBUICOES P/ A SEG. SOCIAL	.00	.00	44 134.24	46 621.04	2 486.80-
9	OUTRAS TRIBUTACOES	.00	.00	983.27	1 067.73	84.46-
3.1	DESCONTO JUDICIAL	.00	.00	8.57	8.57	.00
3.7	OUTRAS TRIBUTACOES FCT E FGCT	.00	.00	974.70	1 059.16	84.46-
	OUTRAS CONTAS A RECEBER E APAGAR	.00	.00	34 207.22	57 883.78	23 676.56-
1	FORNECEDORES DE INVESTIMENTO	.00	.00	4 758.89	5 054.09	295.20-
1.1	FORNECEDORES DE INVESTIMENTO CON	.00	.00	4 758.89	5 054.09	295.20-
	000000046 PROTECCAO 24H	.00	.00	2 054.21	2 054.21	.00
	000000104 PREDIAL RUA DIREITA	.00	.00	.00	295.20	295.20-
	000000115 MJ PRODUTOS MEDICOS E PAPEL LD	.00	.00	1 255.92	1 255.92	.00
	000000122 ORTOGIL	.00	.00	1 448.76	1 448.76	.00
2	DEVEDORES E CREDITORES POR ACRESCI	.00	.00	22 235.14	41 883.30	19 648.16-
2.1	DEVEDORES POR ACRESCI DE RENDI	.00	.00	8 388.16	7 979.32	408.84
2.1.3	SUBSIDIO IEFP	.00	.00	7 443.35	7 325.16	118.19
2.1.6	SUBSIDIO CDSS	.00	.00	944.81	654.16	290.65
2.2	DEVEDORES POR ACRESCI DE GASTO	.00	.00	13 846.98	33 903.98	20 057.00-
2.2.2	REMUNERACOES A LIQUIDAR	.00	.00	13 408.21	32 771.49	19 363.28-
2.2.9	OUTRAS DESPESAS DIFERIDAS	.00	.00	438.77	1 132.49	693.72-
3	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	.00	.00	7 213.19	10 946.39	3 733.20-
9.8	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	.00	.00	7 213.19	10 946.39	3 733.20-
9.8.1	OUTROS DEVEDORES E CREDITORES	.00	.00	7 213.19	10 946.39	3 733.20-
	000000047 VALORES A PAGAR AO CDSSS	.00	.00	3 614.79	7 397.99	3 783.20-
	000000070 FILIPE ANTONIO VINHAIS	.00	.00	1 673.40	1 673.40	.00
	000000120 TERESA MARIANA MIGUEL SIEIRO	.00	.00	175.00	175.00	.00
	000000121 MARIANA JOSE BARREIRA RODRIGUE	.00	.00	400.00	350.00	50.00
	000000127 MARTA GABRIELA RODRIGUES PEREI	.00	.00	1 200.00	1 200.00	.00
	000000132 CLAUDIA GARCIA COELHO	.00	.00	150.00	150.00	.00
	DIFERIMENTOS	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
1.1	GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
1.1.1	GASTOS A RECONHECER SEGUROS	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
	COMPRAS	.00	.00	30 363.18	30 363.18	.00
2	MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIARIAS E	.00	.00	30 363.18	30 363.18	.00
2.1	MATERIAS-PRIMAS	.00	.00	30 363.18	30 363.18	.00
2.1.1	MATERIAS-PRIMAS	.00	.00	30 363.18	30 363.18	.00
	MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIARIAS E	.00	.00	4 086.62	1 422.51	2 664.11
1	MATERIAS-PRIMAS	.00	.00	4 086.62	1 422.51	2 664.11
1.1	MATERIAS-PRIMAS	.00	.00	4 086.62	1 422.51	2 664.11
	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
5	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22

Handwritten notes:
 8/14
 10/11/12
 10/11/12
 10/11/12

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
5.7	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
5.7.0	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
5.7.0.1	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
.....						
	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	833 745.22	295 150.54	538 594.68
3	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	833 745.22	295 150.54	538 594.68
3.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	711 893.30	.00	711 893.30
3.2.1	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	561 863.61	.00	561 863.61
3.2.9	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	150 029.69	.00	150 029.69
3.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	99 553.21	.00	99 553.21
3.3.1	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	55 293.02	.00	55 293.02
3.3.9	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	44 260.19	.00	44 260.19
3.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	18 858.53	.00	18 858.53
3.4.1	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	18 858.53	.00	18 858.53
3.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	3 440.18	.00	3 440.18
3.5.1	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	892.00	.00	892.00
3.5.4	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	960.00	.00	960.00
3.5.9	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	1 588.18	.00	1 588.18
3.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	.00	.00	295 150.54	295 150.54-
3.8.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	.00	183 323.43	183 323.43-
3.8.2.1	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	.00	124 368.18	124 368.18-
3.8.2.9	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	.00	58 955.25	58 955.25-
3.8.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	.00	89 821.59	89 821.59-
3.8.3.1	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	.00	55 293.02	55 293.02-
3.8.3.9	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	.00	34 528.57	34 528.57-
3.8.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	.00	18 858.53	18 858.53-
3.8.4.1	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	.00	18 858.53	18 858.53-
3.8.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	.00	3 146.99	3 146.99-
3.8.5.1	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	.00	892.00	892.00-
3.8.5.4	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	.00	960.00	960.00-
3.8.5.9	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	.00	1 294.99	1 294.99-
.....						
	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	4 410.67	402 012.61	397 601.94-
1	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	4 410.67	402 012.61	397 601.94-
.....						
	OUTRAS VARIACOES NOS FUNDOS PATR	.00	.00	6 208.17	223 195.90	216 987.73-
3	SUBSIDIOS	.00	.00	6 208.17	223 195.90	216 987.73-
3.2	OUTROS	.00	.00	5 855.39	213 451.49	207 596.10-
3.4	MUNICIPIO DE BRAGANÇA	.00	.00	172.00	7 138.00	6 966.00-
3.5	CAIXA AGRICOLA	.00	.00	180.78	2 606.41	2 425.63-
.....						
	CUSTO DAS MERCAD.VEND.E MAT.CO	.00	.00	27 913.42	27 913.42	.00
2	MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIARIAS E	.00	.00	27 913.42	27 913.42	.00
2.1	MATERIAS-PRIMAS	.00	.00	27 913.42	27 913.42	.00
2.1.1	MATERIAS-PRIMAS	.00	.00	27 913.42	27 913.42	.00
.....						
	FORN. E SERVICIOS EXTERNOS	.00	.00	65 958.06	65 958.06	.00
2	FORNECIMENTOS E SERVICIOS	.00	.00	17 815.53	17 815.53	.00
2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	.00	.00	2 483.31	2 483.31	.00
2.2	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	.00	.00	2 125.90	2 125.90	.00
2.4	HONORARIOS	.00	.00	4 368.15	4 368.15	.00
2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	.00	8 821.17	8 821.17	.00
2.6.1	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	.00	8 821.17	8 821.17	.00
2.7	SERVICIOS BANCARIOS	.00	.00	17.00	17.00	.00
3	MATERIAIS	.00	.00	941.74	941.74	.00
3.1	FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE DESG	.00	.00	396.36	396.36	.00
3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	545.38	545.38	.00
4	ENERGIA E FLUIDOS	.00	.00	34 335.20	34 335.20	.00
4.1	ELECTRICIDADE	.00	.00	5 402.46	5 402.46	.00
4.2	COMBUSTIVEIS	.00	.00	7 878.24	7 878.24	.00
4.2.1	GASOLEO RODOVIARIO	.00	.00	7 878.24	7 878.24	.00
4.3	AGUA	.00	.00	1 787.18	1 787.18	.00

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
4.8	OUTROS	.00	.00	19 267.32	19 267.32	.00
5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSPORT	.00	.00	4.35	4.35	.00
5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	.00	.00	4.35	4.35	.00
5.1.1	PESSOAL	.00	.00	4.35	4.35	.00
6	SERVICOS DIVERSOS	.00	.00	12 861.24	12 861.24	.00
6.2	COMUNICACAO	.00	.00	1 762.51	1 762.51	.00
6.3	SEGUROS	.00	.00	1 857.30	1 857.30	.00
6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	.00	50.19	50.19	.00
6.7	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	.00	.00	6 012.69	6 012.69	.00
6.8	OUTROS FORNECIMENTOS E SEVIÇOS E	.00	.00	3 178.55	3 178.55	.00
6.8.1	DESP C/CLIENTES	.00	.00	733.74	733.74	.00
6.8.2	JORNAIS E REVISTAS	.00	.00	34.00	34.00	.00
6.8.8	OUTRAS	.00	.00	2 410.81	2 410.81	.00
.....						
	GASTOS COM O PESSOAL	.00	.00	180 809.25	180 809.25	.00
2	REMUNERACOES DO PESSOAL	.00	.00	143 172.87	143 172.87	.00
2.1	REMUNERAÇÕES CERTAS	.00	.00	142 617.39	142 617.39	.00
2.2	POC	.00	.00	555.48	555.48	.00
4	INDEMNIZACOES	.00	.00	211.50	211.50	.00
5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	.00	.00	31 878.37	31 878.37	.00
5.1	SEGURANÇA SOCIAL	.00	.00	31 803.57	31 803.57	.00
5.7	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES FGCT	.00	.00	74.80	74.80	.00
6	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO	.00	.00	3 128.04	3 128.04	.00
7	GASTOS DE ACCAO SOCIAL	.00	.00	395.47	395.47	.00
7.7	VESTUÁRIO E CALÇADO	.00	.00	63.22	63.22	.00
7.8	OUTROS - MT	.00	.00	332.25	332.25	.00
3	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.00	.00	2 023.00	2 023.00	.00
3.1	SUBSÍDIOS DE ALIMENTAÇÃO	.00	.00	1 647.00	1 647.00	.00
3.5	AJUDAS DE CUSTO	.00	.00	376.00	376.00	.00
.....						
	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORT	.00	.00	15 467.18	15 467.18	.00
2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	.00	15 467.18	15 467.18	.00
2.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES	.00	.00	13 278.26	13 278.26	.00
2.2.1	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES	.00	.00	10 164.88	10 164.88	.00
2.2.9	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇOES	.00	.00	3 113.38	3 113.38	.00
2.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	1 936.58	1 936.58	.00
2.3.9	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	1 936.58	1 936.58	.00
2.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	252.34	252.34	.00
2.5.9	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	252.34	252.34	.00
.....						
	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	333.58	333.58	.00
6	GASTOS E PERDAS NOS RESTANTES IN	.00	.00	.23	.23	.00
6.8	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	.23	.23	.00
3	OUTROS	.00	.00	333.35	333.35	.00
3.1	CORRECCOES REL. EXERC. ANTERIORE	.00	.00	125.69	125.69	.00
3.3	QUOTIZACOES	.00	.00	206.00	206.00	.00
3.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	.00	1.66	1.66	.00
.....						
	PRESTACOES DE SERVICOS	.00	.00	124 977.68	124 977.68	.00
1	MATRICULAS E MENS. UTENTES	.00	.00	124 977.68	124 977.68	.00
1.4	TERCEIRA IDADE	.00	.00	124 977.68	124 977.68	.00
1.4.1	LARES	.00	.00	98 746.35	98 746.35	.00
1.4.2	CENTROS DE DIA	.00	.00	4 235.00	4 235.00	.00
1.4.3	APOIO DOMICILIARIO	.00	.00	21 996.33	21 996.33	.00
.....						
	SUBSIDIOS A EXPLORACAO	.00	.00	119 203.72	119 203.72	.00
1	DO ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI	.00	.00	118 218.51	118 218.51	.00
1.1	CDSS	.00	.00	113 670.48	113 670.48	.00
1.1.1	LAR IDOSOS	.00	.00	73 199.12	73 199.12	.00
1.1.2	CENTRO DIA	.00	.00	6 549.55	6 549.55	.00
1.1.3	APOIO DOMICILIARIO	.00	.00	33 921.81	33 921.81	.00
1.4	DO ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI I	.00	.00	3 652.03	3 652.03	.00

uf
1- H Garcia
JM

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
1.5	DO ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI I	.00	.00	896.00	896.00	.00
3	DOAÇÕES E HERANÇAS	.00	.00	985.21	985.21	.00
3.1	DOAÇÕES MENATRIAS	.00	.00	925.10	925.10	.00
3.2	DOAÇÕES EM GENEROS	.00	.00	60.11	60.11	.00
.....						
	OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	.00	.00	7 987.69	7 987.69	.00
6	RENDIMENTOS E GANHOS NOS RESTANT	.00	.00	9.50	9.50	.00
6.8	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	.00	9.50	9.50	.00
7	RENDIMENTOS E GANHOS DE FINANCIA	.00	.00	1 136.95	1 136.95	.00
7.2	SINISTROS	.00	.00	1 136.95	1 136.95	.00
3	OUTROS	.00	.00	6 841.24	6 841.24	.00
3.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	.00	6 208.17	6 208.17	.00
3.3.2	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	.00	5 855.39	5 855.39	.00
3.3.4	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	.00	172.00	172.00	.00
3.3.5	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	.00	180.78	180.78	.00
3.5	RESTITUIÇÃO DE IMPOSTOS	.00	.00	221.40	221.40	.00
3.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	.00	411.67	411.67	.00
.....						
	RESULTADOS OPERACIONAIS	24 188.27	24 188.27	303 906.31	279 718.04	24 188.27
1	RESULTADOS OPERACIONAIS	.00	24 188.27	275 307.37	275 307.37	.00
3	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	24 188.27	.00	28 598.94	4 410.67	24 188.27
.....						
	*** Totais	24 188.27	24 188.27	2 558 452.06	2 558 452.06	651 273.80 651 273.80-

P M
1-11
10m a/c
JH

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
	CAIXA	.00	.00	20 827.52	19 695.43	1 132.09
1	CAIXA PRINCIPAL	.00	.00	20 827.52	19 695.43	1 132.09
	DEPOSITOS A ORDEM	.00	.00	364 346.55	286 483.52	77 863.03
3	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA	.00	.00	364 346.55	286 483.52	77 863.03
	CLIENTES	.00	.00	149 145.18	144 928.99	4 216.19
1	CLIENTES	.00	.00	149 145.18	144 928.99	4 216.19
1.1	CLIENTES C/C	.00	.00	129 474.73	126 912.55	2 562.18
1.2	CLIENTES - MEDICACAO	.00	.00	19 670.45	18 016.44	1 654.01
	FORNECEDORES	.00	.00	96 257.19	106 931.21	10 674.02-
1	FORNECEDORES C/C	.00	.00	96 257.19	106 931.21	10 674.02-
1.1	FORNECEDORES GERAIS	.00	.00	96 257.19	106 931.21	10 674.02-
000000001	PADARIA TROPICALIA	.00	.00	1 712.34	2 170.25	457.91-
000000009	INTERMARCHÉ	.00	.00	6.97	6.97	.00
000000015	BRIGOFFICE	.00	.00	161.23	161.23	.00
000000016	BRIGESCONTA	.00	.00	894.75	966.75	72.00-
000000017	DISTRIBUI	.00	.00	7 545.29	8 597.18	1 051.89-
000000023	NORDHIGIENE	.00	.00	13 355.74	14 570.07	1 214.33-
000000024	OZ ENERGIA	.00	.00	18 800.83	21 650.26	2 849.43-
000000025	LIDL	.00	.00	15.14	15.14	.00
000000026	COMBUSTIVEIS VALE D'ALVARO	.00	.00	7 337.83	8 153.46	815.63-
000000028	COELHO E DIAS	.00	.00	4 878.87	5 310.62	431.75-
000000030	BRIGOFFICE GRAFISMOS	.00	.00	38.44	38.44	.00
000000031	FIRST STOP	.00	.00	465.00	546.00	81.00-
000000035	NORTELUZ	.00	.00	523.17	343.17	180.00
000000037	CONTINENTE	.00	.00	34.94	34.94	.00
000000038	BOMBEIROS VOLUNTARIOS DE BRAGA	.00	.00	351.22	649.54	298.32-
000000039	PINGO DOCE	.00	.00	245.15	245.15	.00
000000040	FRUTAS FERREIRA	.00	.00	34.00	34.00	.00
000000046	PROTECCAO 24H	.00	.00	336.78	262.98	73.80
000000049	MENSAGEIRO DE BRAGANÇA	.00	.00	30.00	30.00	.00
000000054	ESCRITACOR	.00	.00	347.40	372.53	25.13-
000000058	RECHEIO	.00	.00	6 358.49	7 052.61	694.12-
000000060	SOFRANÇA	.00	.00	94.41	94.41	.00
000000061	FARMACIA SOEIRO	.00	.00	7 086.18	7 709.09	622.91-
000000063	HIGIALI	.00	.00	573.64	573.64	.00
000000065	CQLT	.00	.00	332.25	332.25	.00
000000067	MADRIDAUTO	.00	.00	507.81	507.81	.00
000000068	FLAVIPROTEC	.00	.00	106.40	106.40	.00
000000074	DELTA GEL	.00	.00	446.87	459.11	12.24-
000000077	REAPN	.00	.00	50.00	50.00	.00
000000081	SABORES DA TERRA	.00	.00	7 392.58	8 144.68	752.10-
000000082	PAPA GRAO	.00	.00	369.38	369.38	.00
000000092	RENTOKIL PORTUGAL	.00	.00	305.06	391.68	86.62-
000000094	OLD CARE	.00	.00	97.60	97.60	.00
000000095	IMPORQUIMICA	.00	.00	1 360.81	1 360.81	.00
000000100	TECNOFRIO	.00	.00	2 447.53	3 211.43	763.90-
000000101	REFRINORTE	.00	.00	.00	75.00	75.00-
000000105	GAMEIROS	.00	.00	490.70	490.70	.00
000000108	IDEIA PACK	.00	.00	408.17	408.17	.00
000000112	ALEXANDRE MAGNO CLIMATIZAÇÕES	.00	.00	928.67	928.67	.00
000000116	ARTIFOFO	.00	.00	238.50	238.50	.00
000000117	BARREIRA E ESTEVES LDA	.00	.00	1 230.00	1 230.00	.00
000000118	REMI FORTUOSO ESTEVES	.00	.00	3 200.00	3 200.00	.00
000000119	MEGATIC	.00	.00	555.54	555.54	.00
000000122	ORTOGIL	.00	.00	25.81	25.81	.00
000000123	PUBLIFOGO	.00	.00	34.87	34.87	.00
000000124	CRUZ VERMELHA	.00	.00	2 562.50	2 605.50	43.00-
000000125	FREQUENCIA VELOZ	.00	.00	996.30	996.30	.00

ta	Designação	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor	
		Debito	Credito	Debito	Credito		
	000000126	DIRETORIO AMARELO	.00	.00	240.40	240.40	.00
	000000128	VEIGANOR	.00	.00	215.25	215.25	.00
	000000129	RUI ROLO	.00	.00	277.73	277.73	.00
	000000130	BEMEQUER	.00	.00	93.22	93.22	.00
	000000131	PROFARIN	.00	.00	115.43	115.43	.00
	000000136	FARMACIA DA SE	.00	.00	.00	580.54	580.54-
		PESSOAL	.00	.00	110 301.20	110 301.20	.00
1		REMUNERACOES A PAGAR	.00	.00	110 301.20	110 301.20	.00
1.2		REMUNERACOES PESSOAL	.00	.00	110 301.20	110 301.20	.00
		ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	.00	.00	54 038.78	56 372.33	2 333.55-
2		RETENCAO IMPOSTOS S/RENDIMENTO	.00	.00	7 637.00	8 145.00	508.00-
2.1		TRABALHO DEPENDENTE	.00	.00	7 587.00	8 045.00	458.00-
2.2		TRABALHO INDEPENDENTE	.00	.00	50.00	100.00	50.00-
3		IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTA	.00	.00	1 284.27	538.56	745.71
3.7		IVA - A RECUPERAR	.00	.00	1 284.27	538.56	745.71
5		CONTRIBUICOES P/ A SEG. SOCIAL	.00	.00	44 134.24	46 621.04	2 486.80-
3		OUTRAS TRIBUTACOES	.00	.00	983.27	1 067.73	84.46-
3.1		DESCONTO JUDICIAL	.00	.00	8.57	8.57	.00
3.7		OUTRAS TRIBUTAÇÕES FCT E FGCT	.00	.00	974.70	1 059.16	84.46-
		OUTRAS CONTAS A RECEBER E APAGAR	13 408.21	19 363.28	34 207.22	57 883.78	23 676.56-
1		FORNECEDORES DE INVESTIMENTO	.00	.00	4 758.89	5 054.09	295.20-
1.1		FORNECEDORES DE INVESTIMENTO CON	.00	.00	4 758.89	5 054.09	295.20-
	000000046	PROTECCAO 24H	.00	.00	2 054.21	2 054.21	.00
	000000104	PREDIAL RUA DIREITA	.00	.00	.00	295.20	295.20-
	000000115	MJ PRODUTOS MEDICOS E PAPEL LD	.00	.00	1 255.92	1 255.92	.00
	000000122	ORTOGIL	.00	.00	1 448.76	1 448.76	.00
2		DEVEDORES E CREDORES POR ACRESCI	13 408.21	19 363.28	22 235.14	41 883.30	19 648.16-
2.1		DEVEDORES POR ACRESCI DE RENDI	.00	.00	8 388.16	7 979.32	408.84
2.1.3		SUBSIDIO IEFP	.00	.00	7 443.35	7 325.16	118.19
2.1.6		SUBSIDIO CDSS	.00	.00	944.81	654.16	290.65
2.2		DEVEDORES POR ACRESCI DE GASTO	13 408.21	19 363.28	13 846.98	33 903.98	20 057.00-
2.2.2		REMUNERACOES A LIQUIDAR	13 408.21	19 363.28	13 408.21	32 771.49	19 363.28-
2.2.9		OUTRAS DESPESAS DIFERIDAS	.00	.00	438.77	1 132.49	693.72-
3		OUTROS DEVEDORES E CREDORES	.00	.00	7 213.19	10 946.39	3 733.20-
3.8		OUTROS DEVEDORES E CREDORES	.00	.00	7 213.19	10 946.39	3 733.20-
3.8.1		OUTROS DEVEDORES E CREDORES	.00	.00	7 213.19	10 946.39	3 733.20-
	000000047	VALORES A PAGAR AO CDSS	.00	.00	3 614.79	7 397.99	3 783.20-
	000000070	FILIFE ANTONIO VINHAIS	.00	.00	1 673.40	1 673.40	.00
	000000120	TERESA MARIANA MIGUEL SIEIRO	.00	.00	175.00	175.00	.00
	000000121	MARIANA JOSE BARREIRA RODRIGUE	.00	.00	400.00	350.00	50.00
	000000127	MARTA GABRIELA RODRIGUES PEREI	.00	.00	1 200.00	1 200.00	.00
	000000132	CLAUDIA GARCIA COELHO	.00	.00	150.00	150.00	.00
		DIFERIMENTOS	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
1		GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
1.1		GASTOS A RECONHECER	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
1.1.1		GASTOS A RECONHECER SEGUROS	.00	.00	1 739.66	827.45	912.21
		COMPRAS	.00	29 155.02	30 363.18	30 363.18	.00
2		MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIARIAS E	.00	29 155.02	30 363.18	30 363.18	.00
2.1		MATERIAS-PRIMAS	.00	29 155.02	30 363.18	30 363.18	.00
2.1.1		MATERIAS-PRIMAS	.00	29 155.02	30 363.18	30 363.18	.00
		MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIARIAS E	2 664.11	1 422.51	4 086.62	1 422.51	2 664.11
1		MATERIAS-PRIMAS	2 664.11	1 422.51	4 086.62	1 422.51	2 664.11
1.1		MATERIAS-PRIMAS	2 664.11	1 422.51	4 086.62	1 422.51	2 664.11
		INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
5		OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22

Cta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
5.7	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
5.7.0	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
5.7.0.1	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	.00	.00	2 218.01	514.79	1 703.22
.....						
	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	15 467.18	833 745.22	295 150.54	538 594.68
3	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	.00	15 467.18	833 745.22	295 150.54	538 594.68
3.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	711 893.30	.00	711 893.30
3.2.1	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	561 863.61	.00	561 863.61
3.2.9	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	.00	150 029.69	.00	150 029.69
3.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	99 553.21	.00	99 553.21
3.3.1	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	55 293.02	.00	55 293.02
3.3.9	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	44 260.19	.00	44 260.19
3.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	18 858.53	.00	18 858.53
3.4.1	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	18 858.53	.00	18 858.53
3.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	3 440.18	.00	3 440.18
3.5.1	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	892.00	.00	892.00
3.5.4	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	960.00	.00	960.00
3.5.9	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	1 588.18	.00	1 588.18
3.8	DEPRECIACOES ACUMULADAS	.00	15 467.18	.00	295 150.54	295 150.54-
3.8.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	13 278.26	.00	183 323.43	183 323.43-
3.8.2.1	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	10 164.88	.00	124 368.18	124 368.18-
3.8.2.9	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	.00	3 113.38	.00	58 955.25	58 955.25-
3.8.3	EQUIPAMENTO BASICO	.00	1 936.58	.00	89 821.59	89 821.59-
3.8.3.1	EQUIPAMENTO BASICO	.00	.00	.00	55 293.02	55 293.02-
3.8.3.9	EQUIPAMENTO BASICO	.00	1 936.58	.00	34 528.57	34 528.57-
3.8.4	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	.00	18 858.53	18 858.53-
3.8.4.1	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	.00	.00	.00	18 858.53	18 858.53-
3.8.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	252.34	.00	3 146.99	3 146.99-
3.8.5.1	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	.00	892.00	892.00-
3.8.5.4	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	.00	.00	960.00	960.00-
3.8.5.9	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	.00	252.34	.00	1 294.99	1 294.99-
.....						
	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	4 410.67	402 012.61	397 601.94-
1	RESULTADOS TRANSITADOS	.00	.00	4 410.67	402 012.61	397 601.94-
.....						
	OUTRAS VARIACOES NOS FUNDOS PATR	6 208.17	.00	6 208.17	223 195.90	216 987.73-
3	SUBSÍDIOS	6 208.17	.00	6 208.17	223 195.90	216 987.73-
3.2	OUTROS	5 855.39	.00	5 855.39	213 451.49	207 596.10-
3.4	MUNICIPIO DE BRAGANÇA	172.00	.00	172.00	7 138.00	6 966.00-
3.5	CAIXA AGRICOLA	180.78	.00	180.78	2 606.41	2 425.63-
.....						
	CUSTO DAS MERCAD.VEND.E MAT.CO	27 913.42	.00	27 913.42	.00	27 913.42
2	MATERIAS-PRIMAS, SUBSIDIARIAS E	27 913.42	.00	27 913.42	.00	27 913.42
2.1	MATERIAS-PRIMAS	27 913.42	.00	27 913.42	.00	27 913.42
2.1.1	MATERIAS-PRIMAS	27 913.42	.00	27 913.42	.00	27 913.42
.....						
	FORN. E SERVICIOS EXTERNOS	.00	.00	65 958.06	940.56	65 017.50
2	FORNECIMENTOS E SERVICIOS	.00	.00	17 815.53	.00	17 815.53
2.1	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	.00	.00	2 483.31	.00	2 483.31
2.2	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	.00	.00	2 125.90	.00	2 125.90
2.4	HONORARIOS	.00	.00	4 368.15	.00	4 368.15
2.6	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	.00	8 821.17	.00	8 821.17
2.6.1	CONSERVACAO E REPARACAO	.00	.00	8 821.17	.00	8 821.17
2.7	SERVIÇOS BANCARIOS	.00	.00	17.00	.00	17.00
3	MATERIAIS	.00	.00	941.74	.00	941.74
3.1	FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE DESG	.00	.00	396.36	.00	396.36
3.3	MATERIAL DE ESCRITORIO	.00	.00	545.38	.00	545.38
4	ENERGIA E FLUIDOS	.00	.00	34 335.20	116.95	34 218.25
4.1	ELECTRICIDADE	.00	.00	5 402.46	116.95	5 285.51
4.2	COMBUSTIVEIS	.00	.00	7 878.24	.00	7 878.24
4.2.1	GASOLEO RODOVIARIO	.00	.00	7 878.24	.00	7 878.24
4.3	AGUA	.00	.00	1 787.18	.00	1 787.18

af R
 1- M
 Landa
 JAI

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS Devedor/Credor
		Debito	Credito	Debito	Credito	
4.8	OUTROS	.00	.00	19 267.32	.00	19 267.32
5	DESLOCACOES, ESTADAS E TRANSPORT	.00	.00	4.35	.00	4.35
5.1	DESLOCACOES E ESTADAS	.00	.00	4.35	.00	4.35
5.1.1	PESSOAL	.00	.00	4.35	.00	4.35
6	SERVICOS DIVERSOS	.00	.00	12 861.24	823.61	12 037.63
6.2	COMUNICACAO	.00	.00	1 762.51	.00	1 762.51
6.3	SEGUROS	.00	.00	1 857.30	823.61	1 033.69
6.5	CONTENCIOSO E NOTARIADO	.00	.00	50.19	.00	50.19
6.7	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	.00	.00	6 012.69	.00	6 012.69
6.8	OUTROS FORNECIMENTOS E SEVIÇOS E	.00	.00	3 178.55	.00	3 178.55
6.8.1	DESP C/CLIENTES	.00	.00	733.74	.00	733.74
6.8.2	JORNAIS E REVISTAS	.00	.00	34.00	.00	34.00
6.8.8	OUTRAS	.00	.00	2 410.81	.00	2 410.81
.....						
	GASTOS COM O PESSOAL	19 363.28	13 408.21	180 809.25	14 233.56	166 575.69
2	REMUNERACOES DO PESSOAL	15 832.61	10 963.38	143 172.87	10 963.38	132 209.49
2.1	REMUNERAÇÕES CERTAS	15 832.61	10 963.38	142 617.39	10 963.38	131 654.01
2.2	POC	.00	.00	555.48	.00	555.48
4	INDEMNIZACOES	.00	.00	211.50	.00	211.50
5	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	3 530.67	2 444.83	31 878.37	2 444.83	29 433.54
5.1	SEGURANÇA SOCIAL	3 530.67	2 444.83	31 803.57	2 444.83	29 358.74
5.7	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES FGCT	.00	.00	74.80	.00	74.80
6	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO	.00	.00	3 128.04	825.35	2 302.69
7	GASTOS DE ACCAO SOCIAL	.00	.00	395.47	.00	395.47
7.7	VESTUÁRIO E CALÇADO	.00	.00	63.22	.00	63.22
7.8	OUTROS - MT	.00	.00	332.25	.00	332.25
3	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	.00	.00	2 023.00	.00	2 023.00
3.1	SUBSÍDIOS DE ALIMENTAÇÃO	.00	.00	1 647.00	.00	1 647.00
3.5	AJUDAS DE CUSTO	.00	.00	376.00	.00	376.00
.....						
	GASTOS DE DEPRECIACAO E DE AMORT	15 467.18	.00	15 467.18	.00	15 467.18
2	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	15 467.18	.00	15 467.18	.00	15 467.18
2.2	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	13 278.26	.00	13 278.26	.00	13 278.26
2.2.1	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	10 164.88	.00	10 164.88	.00	10 164.88
2.2.9	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUCOES	3 113.38	.00	3 113.38	.00	3 113.38
2.3	EQUIPAMENTO BASICO	1 936.58	.00	1 936.58	.00	1 936.58
2.3.9	EQUIPAMENTO BASICO	1 936.58	.00	1 936.58	.00	1 936.58
2.5	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	252.34	.00	252.34	.00	252.34
2.5.9	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	252.34	.00	252.34	.00	252.34
.....						
	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	333.58	.00	333.58
6	GASTOS E PERDAS NOS RESTANTES IN	.00	.00	.23	.00	.23
6.8	OUTROS GASTOS E PERDAS	.00	.00	.23	.00	.23
3	OUTROS	.00	.00	333.35	.00	333.35
3.1	CORRECCOES REL.EXERC.ANTERIORE	.00	.00	125.69	.00	125.69
3.3	QUOTIZACOES	.00	.00	206.00	.00	206.00
3.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	.00	1.66	.00	1.66
.....						
	PRESTACOES DE SERVICOS	.00	.00	.00	124 977.68	124 977.68-
1	MATRICULAS E MENS. UTENTES	.00	.00	.00	124 977.68	124 977.68-
1.4	TERCEIRA IDADE	.00	.00	.00	124 977.68	124 977.68-
1.4.1	LARES	.00	.00	.00	98 746.35	98 746.35-
1.4.2	CENTROS DE DIA	.00	.00	.00	4 235.00	4 235.00-
1.4.3	APOIO DOMICILIARIO	.00	.00	.00	21 996.33	21 996.33-
.....						
	SUBSIDIOS A EXPLORACAO	.00	.00	1 049.99	119 203.72	118 153.73-
1	DO ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI	.00	.00	1 049.99	118 218.51	117 168.52-
1.1	CDSS	.00	.00	1 049.99	113 670.48	112 620.49-
1.1.1	LAR IDOSOS	.00	.00	.00	73 199.12	73 199.12-
1.1.2	CENTRO DIA	.00	.00	1 049.99	6 549.55	5 499.56-
1.1.3	APOIO DOMICILIARIO	.00	.00	.00	33 921.81	33 921.81-
1.4	DO ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI I	.00	.00	.00	3 652.03	3 652.03-

P. W.
L. H. Eban
J. L.

ta	Designacao	VALORES DO PERIODO		VALORES ACUMULADOS		SALDOS ACTUAIS
		Debito	Credito	Debito	Credito	Devedor/Credor
1.5	DO ESTADO E OUTROS ENTES PUBLI I	.00	.00	.00	896.00	896.00-
3	DOAÇÕES E HERANÇAS	.00	.00	.00	985.21	985.21-
3.1	DOAÇÕES MENATRIAS	.00	.00	.00	925.10	925.10-
3.2	DOAÇÕES EM GENEROS	.00	.00	.00	60.11	60.11-
.....						
	OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	.00	6 208.17	.00	7 987.69	7 987.69-
6	RENDIMENTOS E GANHOS NOS RESTANT	.00	.00	.00	9.50	9.50-
6.8	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	.00	.00	.00	9.50	9.50-
7	RENDIMENTOS E GANHOS DE FINANCA	.00	.00	.00	1 136.95	1 136.95-
7.2	SINISTROS	.00	.00	.00	1 136.95	1 136.95-
3	OUTROS	.00	6 208.17	.00	6 841.24	6 841.24-
3.3	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	6 208.17	.00	6 208.17	6 208.17-
3.3.2	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	5 855.39	.00	5 855.39	5 855.39-
3.3.4	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	172.00	.00	172.00	172.00-
3.3.5	IMPUTACAO DE SUBSIDIOS PARA INVE	.00	180.78	.00	180.78	180.78-
3.5	RESTITUIÇÃO DE IMPOSTOS	.00	.00	.00	221.40	221.40-
3.8	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	.00	.00	.00	411.67	411.67-
.....						
	RESULTADOS OPERACIONAIS	.00	.00	4 410.67	4 410.67	.00
3	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	.00	.00	4 410.67	4 410.67	.00
.....						
	*** Totais	85 024.37	85 024.37	2 007 837.32	2 007 837.32	902 392.90 902 392.90-

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

Anexo

31 de dezembro de 2022

(Montantes expressos em euros)

1 IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

1.1– Designação da Entidade:

Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte

1.2– Sede Social:

Rua do Prado, n.º 1, 5300-451 França

1.3– Natureza da actividade:

Instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos

1.4– Designação da empresa-mãe:

Não aplicável.

1.5– Sede da empresa-mãe:

Não aplicável.

O Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte foi fundado em 15/06/1989 e desde então, para a realização dos seus fins e objetivos, foi criando diversas valências sociais tendo, nesta data, em funcionamento as seguintes:

Centro dia

Apoio Domiciliário

Lar para Idosos

As demonstrações financeiras anexas são apresentadas em euros e foram aprovadas pela Direção.

A Direção entende que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da Instituição, bem como a sua posição e desempenho financeiros e fluxos de caixa.

2 REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a NCRF-ESNL previstas pelo SNC aprovada pelo DL n.º 36-A/2011, de 9 de março, e com as alterações introduzidas pelo DL n.º 98/2015 de 2 de junho.

2.2 - No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições à normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ENSL).

2.3 - Os valores constantes das demonstrações financeiras de período findo em 31 de dezembro de 2022 são comparáveis em todos os aspetos significativos com os valores de 2021.

3 POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

As principais políticas contabilísticas adoptadas na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

3.1 Bases de apresentação

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Instituição, de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro - ENSL.

a) Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição ou produção, o qual inclui o custo de compra, quaisquer custos directamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação/operação dos mesmos que a Instituição espera incorrer, deduzido de depreciações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método das quotas constantes, regime de duodécimos, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Classe de Bens	Anos
Edifícios e Outras Construções	50
Equipamento básico	6 - 8
Equipamento de transporte	4 - 5
Equipamento administrativo	6

Handwritten notes and signatures:
1-11
P. M.
Stanca
J. H.

As vidas úteis e método de depreciação dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

b) Imparidade de ativos fixos tangíveis

Em cada data de relato é efectuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis da Instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos (ou da unidade geradora de caixa) a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

Sempre que a quantia escriturada do ativo (ou da unidade geradora de caixa) for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de "Perdas por imparidade", salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no Fundo de Capital. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo daquela revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando existem evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas anteriormente já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica de "Reversões de perdas por imparidade". A reversão da perda por imparidade é efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortizações) caso a perda por imparidade anterior não tivesse sido registada.

c) Inventários

Os inventários encontram-se registados ao menor de entre o custo e o valor líquido de realização. O custo inclui o custo de aquisição, taxas associadas aos inventários e as despesas de transporte ou envio dos mesmos.

d) Ativos e passivos financeiros

i) Utentes e outros ativos correntes

Os saldos de utentes e de outras dívidas de terceiros são registados ao custo amortizado deduzido de eventuais perdas por imparidade. Usualmente, o custo amortizado destes ativos financeiros não difere do seu valor nominal.

ii) Caixa e depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica de "Caixa e depósitos bancários" correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários e depósitos a prazo e outras aplicações de tesouraria vencíveis a menos de três meses e para os quais o risco de alteração de valor é insignificante.

Estes ativos são mensurados ao custo amortizado. Usualmente, o custo amortizado destes ativos financeiros não difere do seu valor nominal.

iii) Fornecedores e outros passivos correntes

Os saldos de fornecedores e de outras dívidas a terceiros são registados ao custo amortizado. Usualmente, o custo amortizado destes passivos financeiros não difere do seu valor nominal.

1-1/11
Barbier
J. A. S.

e) Subsídios e outros apoios de entidades públicas

Os subsídios do Governo apenas são reconhecidos quando existe uma certeza razoável de que a Instituição irá cumprir com as condições de atribuição dos mesmos e de que os mesmos irão ser recebidos.

Os subsídios do Governo associados à aquisição ou produção de ativos não correntes são inicialmente reconhecidos no Fundo de Capital, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática (proporcionalmente às amortizações dos activos subjacentes) como rendimentos do exercício durante as vidas úteis dos activos com os quais se relacionam.

Outros subsídios do Governo são, de uma forma geral, reconhecidos como rendimentos de uma forma sistemática durante os períodos necessários para os balancear com os gastos que é suposto compensarem. Subsídios do Governo que têm por finalidade compensar perdas já incorridas ou que não têm custos futuros associados são reconhecidos como rendimentos do período em que se tornam recebíveis.

f) Rédito

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito reconhecido está deduzido do montante de devoluções, descontos e outros abatimentos.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com base na percentagem de acabamento da transação/serviço, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transacção fluam para a Instituição;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transacção podem ser mensurados com fiabilidade;
- A fase de acabamento da transação/serviço pode ser mensurada com fiabilidade.

g) Principais fontes de incerteza das estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados por referência à data de relato com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

Os principais juízos de valor e estimativas efetuadas na preparação das demonstrações financeiras anexas relacionam-se com a estimativa das vidas úteis de ativos fixos.

R
K-V
J-11
Banco

h) Especialização de exercícios

A Instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o princípio da especialização de exercícios, pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento do respetivo recebimento ou pagamento. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos gerados são registadas como ativos ou passivos.

i) Acontecimentos subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionam informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionam informação sobre condições ocorridas após a data do balanço são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materiais.

3.2 Alterações nas políticas contabilísticas

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

3.3 Alterações nas estimativas contabilísticas

Não se registaram no período.

3.4 Correção de erros de períodos anteriores

Não se verificaram erros materialmente relevantes em períodos anteriores.

Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte
Rua do Prado Novo, n.º 1
5300-541 França

4 ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Durante os exercícios findos em 2022 e em 2021 o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade acumuladas, foi o seguinte:

	2022						Total
	Ed.Outras Construções	Equip. Básico	Equip. Transporte	Equip. Administrativo	Terrenos e recursos naturais	Investimentos em curso	
Saldo Inicial	711.893	95.912	18.859	3.440	0	0	830.104
Aquisições	0	3.641	0	0	0	0	3.641
Alienações	0	0	0	0	0	0	0
Outras variações	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Final	711.893	99.553	18.859	3.440	0	0	833.745
Saldo Inicial	170.045	87.885	18.859	2.894	0	0	269.400
Amort. Exercício	13.278	1.936	0	253	0	0	15.467
Alienações	0	0	0	0	0	0	0
Outras Variações	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Final	183.323	89.821	18.859	3.147	0	0	295.150
	528.570	9.732	0	293	0	0	538.595

	2021						Total
	Ed.Outras Construções	Equip. Básico	Equip. Transporte	Equip. Administrativo	Terrenos e recursos naturais	Investimentos em curso	
Saldo inicial	711.598	94.410	23.859	3.440	0	0	833.307
Aquisições	295	1.502	0	0	0	0	1.797
Alienações	0	0	5.000	0	0	0	5.000
Outras variações	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Final	711.893	95.912	18.859	3.440	0	0	830.104
Saldo Inicial	156.766	86.290	23.589	2.493	0	0	269.400
Amort. Exercício	13.278	1.596	0	401	0	0	15.275
Alienações	0	0	5.000	0	0	0	5.000
Outras Variações	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Final	170.044	87.885	18.859	2.894	0	0	279.682
	541.848	8.026	0	546	0	0	550.420

Não existem restrições de titularidade, nem ativos fixos tangíveis que tenham sido dados como garantia de passivos.

F-11
ky
Luís
P-11

5 ATIVOS INTANGÍVEIS

Não aplicável.

6 INVENTÁRIOS

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, os inventários da Instituição eram detalhados conforme se segue:

	2022			2021		
	Montante bruto	Perdas por imparidade	Montante líquido	Montante bruto	Perdas por imparidade	Montante líquido
Matérias Primas, Subsidiárias e de consumo	2.664		2.664	1.422		1.422
	2.664		2.664	1.422		1.422

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

O custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas reconhecido nos exercícios findos em 2022 e em 2021 é detalhado conforme se segue:

	2022			
	Mercadorias	MP, subsid. Consumo	Outros	Total
Saldo inicial	0	1.422	0	1.422
Compras	0	29.155	0	29.155
Regularizações	0	0	0	0
Saldo final	0	2.664	0	2.664
Custo das merc. vendidas e das mat. consumidas	0	27.913	0	27.913

	2021			
	Mercadorias	MP, subsid. Consumo	Outros	Total
Saldo inicial	0	905	0	905
Compras	0	21.565	0	21.565
Regularizações	0	0	0	0
Saldo final	0	1.422	0	1.422
Custo das merc. vendidas e das mat. consumidas	0	21.048	0	21.048

Não se mostrou necessário o reconhecimento de qualquer perda por imparidade relativo a este ativo.

1-11
Lbura
3/11/22
8

7 RENDIMENTOS E GASTOS

7.1 Rédito

O rédito reconhecido pela Instituição é detalhado conforme se segue:

	2022	2021
Prestação de serviços	124.977	113.653
Juros obtidos	0	0
Subsídios à exploração	118.154	116.141
Outros rendimentos e ganhos	7.988	11.907
	<u>251.119</u>	<u>241.701</u>

As prestações de serviços referem-se a mensalidades recebidas dos utentes.

7.2 Subsídios, doações e legados à exploração

O valor reconhecido na rubrica de Subsídios à Exploração nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 tem o seguinte detalhe:

	2022	2021
Subsídios relacionados com ativos:		
Instituto da Seg. Social	112.621	96.720
Subsídios de Outras Entidades (IEFP/IAPMEI)	4.548	18.275
Doações	985	1.146
	<u>118.154</u>	<u>116.141</u>

Os rendimentos aqui registados respeitam, na sua maioria, a transferências recebidas do Instituto de Segurança Social a título de participação nos serviços prestados de ação social.

A rubrica inclui também valores recebidos/a receber relativos a Estágios Profissionais, participados pelo IEFP.

Os rendimentos registados sob o título de Doações respeitam ao valor atribuído a doações concedidas por terceiros.

Handwritten notes:
1- V
Lbair
p-1

7.3 Fornecimentos e serviços externos

A rubrica de "Fornecimentos e serviços externos" nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 tem o seguinte detalhe:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	2.484	574
SERVIÇOS BANCARIOS	17	0
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	2.126	0
HONORARIOS	4.368	1.637
CONSERVACAO E REPARACAO	8.821	7.435
FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE DESGASTE	396	654
MATERIAL DE ESCRITORIO	546	529
MATERIAL DIDATICO	0	0
OUTROS	0	0
ELECTRICIDADE	5.286	4.322
COMBUSTIVEIS	7.879	2.679
AGUA	1.787	2.533
OUTROS GAS	19.268	15.851
DESLOCACOES E ESTADAS	4	0
TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0	0
RENDAS E ALUGUERES	0	0
COMUNICACAO	1.763	767
SEGUROS	1.034	649
CONTENCIOSO E NOTARIADO	50	151
LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	6.013	6.334
OUTROS FORNECIMENTOS	3.179	1.160
	<u>65.017</u>	<u>45.275</u>

7.4 Gastos com o pessoal

A rubrica de "Gastos com o pessoal" nos exercícios findos em 2022 e em 2021 é detalhada conforme se segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Remunerações do pessoal	132.210	131.976
Indemnizações	211	0
Encargos sobre remunerações	29.434	27.911
Seguros de ac. trabalho e doenças prof.	2.303	2.340
Gastos de acção social	395	378
Outros	2.023	1.758
	<u>166.576</u>	<u>164.363</u>

Em 2022, o número médio de funcionários ao serviço do Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte fixou-se nos 13 enquanto em 2021, o número médio era de 12.

7.5 Depreciações e amortizações

A decomposição da rubrica de "Gastos / reversões de depreciação e de amortização" nos exercícios findos em 2022 e em 2021 é conforme se segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ativos fixos tangíveis	15.467	15.275
	<u>15.467</u>	<u>15.275</u>

Para maior detalhe desta rubrica, ver Nota 4 – Ativos Fixos Tangíveis.

7.6 Outros gastos

A decomposição da rubrica de "Outros gastos" nos exercícios findos em 2022 e em 2021 é conforme se segue:

	<u>2021</u>	<u>2021</u>
Impostos	0	0
Outros	334	151
	<u>334</u>	<u>151</u>

7.7 Outros rendimentos

A decomposição da rubrica de "Outros rendimentos" nos exercícios findos em 2022 e em 2021 é conforme se segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Descontos de Pronto Pagamento Obtidos	0	0
Subsídios	6.208	6.194
Outros	1.780	5713
	<u>7.988</u>	<u>11.907</u>

O valor reconhecido na rubrica de Subsídios respeita à imputação dos Subsídios ao Investimento ao período, na proporção das amortizações dos bens subsidiados.

Handwritten notes and signatures:
1-11
L6000
J.A.

8 SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS

Os subsídios recebidos do Governo e reconhecidos na rubrica de Fundos Patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, referem-se, essencialmente, a apoios concedidos associados à construção do Centro Polivalente, revestindo a forma de Subsídios ao Investimento. A Instituição tem também reconhecidos Subsídios ao Investimento associados a Equipamento adquirido para o Centro.

O movimento ocorrido nas quantias escrituradas destes subsídios foi o seguinte:

Subsídio	Montante Total	Montante Recebido	Montante por receber	Rédito do Período	Rédito Acumulado
Subsídios relacionados com ativos:					
Edifícios	305.311	305.311	0	6.027	84.569
Equipamento	74.526	74.526	0	181	72.881
	379.837	379.837	0	6.208	157.450

A variação ocorrida na rubrica de "Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais", resulta exclusivamente da imputação de subsídios de ativos fixos tangíveis.

9 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

9.1 Fundos patrimoniais

Resultados Transitados

A variação ocorrida na rubrica de resultados transitados, em 2022 face a 2021, resulta em exclusivo, da aplicação do resultado líquido de 2021.

Aplicação de resultados

De acordo com a Direcção, o resultado líquido do ano anterior, no montante de -4.411€ foi aplicado na totalidade em Resultados Transitados.

R. A. Lourenço
2022

Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte
Rua do Prado Novo, n.º 1
5300-541 França

9.2 Passivos financeiros

Fornecedores e outros passivos financeiros

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 as rubricas de “Fornecedores” e de “Outros passivos correntes” apresentavam a seguinte composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores		
Fornecedores, c/c	<u>10.928</u>	<u>8.146</u>
	<u>10.928</u>	<u>8.146</u>
Outros passivos financeiros		
Outras contas a pagar		
Pessoal	0	190
Credores Ac. Gastos	20.057	13.847
Outros credores	<u>4.078</u>	<u>9.169</u>
	<u>24.135</u>	<u>23.206</u>
	<u>35.063</u>	<u>31.252</u>

R-11
12
16/01/23
JA 1

9.3 Ativos financeiros

Categorias de ativos financeiros

As categorias de ativos financeiros são as apresentadas a seguir:

ACTIVOS FINANCEIROS	2022		2021	
	Montante bruto	Perdas por imparidade acumuladas / Montante líquido	Montante bruto	Perdas por imparidade acumuladas / Montante líquido
Disponibilidades:				
Caixa	1.132	1.132	729	729
Depósitos à Ordem	77.863	77.863	100.253	100.253
Depósitos a Prazo	0	0	0	0
	78.995	78.995	100.982	100.982
Act financeiros ao custo amortizado:				
Cientes e Utentes	4.216	4.126	867	867
Outros activos correntes:	713	713	834	834
Pessoal	0	0	0	0
Fornecedores (devedores)	254	254	180	180
Outros Devedores	50	50	0	0
Ac. Rendimentos	409	409	654	654
	4.929	4.929	1.701	1.701
	83.924	83.924	102.683	102.863

Os acréscimos de rendimentos, por sua vez, são referentes a subsídios do Instituto de Segurança Social a título de comparticipação nos serviços prestados de ação social de 2022 do Centro Social Paroquial Nossa Senhora da Ponte, mas que apenas serão recebidos em 2023.

9.4 Diferimentos ativos

Em 2022 e em 2021 as rubricas do activo corrente "Diferimentos" apresentavam a seguinte composição:

	2022	2021
Gastos a Reconhecer	912	827
	<u>912</u>	<u>827</u>

O montante de gastos diferidos em 2022 respeita, essencialmente, a prémios de seguro pagos em 2022, mas relativos a 2023.

10 BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Em 16-10-2020 ocorreu a tomada de posse dos Órgãos Sociais eleitos para o quadriénio 2020-2023:

Direção:

Presidente – Padre Jorge Miguel Afonso Pinto
Vice-Presidente – Nuno Filipe Sousa Santos
Secretário – Victor Manuel Ramos Moreira
Tesoureiro – Nuno José Afonso Rodrigues
Vogal – Maria Catarina de Castro Garcia

Conselho Fiscal:

Presidente – Manuel João Diegues Rodrigues
Secretário – Nuno Miguel Rodrigues da Silva
Vogal – Marcelo José Pires

Os membros dos Órgãos Sociais não auferiram qualquer remuneração ao longo do exercício de 2022.

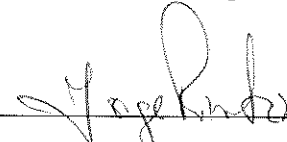
11 ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Não existem quaisquer acontecimentos após a data de balanço com impacto nas demonstrações financeiras naquela data, nem ao nível da sua apresentação nem de divulgações adicionais.

França, 30 de março de 2023

O Contabilista Certificado

A Direção


/ = F. L. A
Irmã Maria Ramos Maria
Nuno José Henrique

