

Centro Social Paroquial da Ereira

Rua do Olival da Ereira
2070-314, Ereira

NIF 501396373

Relatório e Contas 2023

20

Centro Social Paroquial da Ereira

BALANÇO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Montantes expressos em euros)

ATIVO	Notas	2023	2022
ATIVO NÃO CORRENTE:			
Ativos fixos tangíveis		656 756,84	653 302,48
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		3 895,75	3 479,52
Total do ativo não corrente		660 652,59	656 782,00
ATIVO CORRENTE:			
Inventários		1 039,33	1 600,13
Clientes		19 885,50	22 961,05
Estado e outros entes públicos		903,01	1 667,20
Outros créditos a receber		23 223,44	12 048,86
Diferimentos		2 234,41	724,98
Outros ativos correntes		0,00	1 500,00
Caixa e depósitos bancários		79 217,47	90 494,31
Total do ativo corrente		126 503,16	130 996,53
Total do ativo		787 155,75	787 778,53
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos		32 733,44	32 733,44
Reservas		300,00	300,00
Resultados transitados		(9 931,94)	9 535,95
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais		433 962,22	445 927,79
Resultado líquido do período		457 063,72	488 497,18
Total dos fundos patrimoniais		425 328,61	474 883,37
PASSIVO:			
PASSIVO NÃO CORRENTE:			
Financiamentos obtidos		205 000,00	205 000,00
Total do passivo não corrente		205 000,00	205 000,00
PASSIVO CORRENTE:			
Fornecedores		54 609,57	12 862,35
Estado e outros entes públicos		13 381,74	11 872,71
Financiamentos obtidos		-	-
Diferimentos		-	-
Outras contas a pagar		88 835,83	83 160,10
Total do passivo corrente		156 827,14	107 895,16
Total do passivo		361 827,14	312 895,16
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		787 155,75	787 778,53

O anexo faz parte integrante do balanço em 31 de Dezembro de 2023

Contabilista Certificado

Paulo Ricardo Rodrigues Pinto

A Direção

Fernando Gomes
Luís Miguel Jorge Brito
Reitor
Reitor
António José da Silva

Centro Social Paroquial da Ereira

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2023	2022
Vendas e serviços prestados		195 328,05	182 802,25
Subsídios à exploração		475 095,40	449 675,25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(78 456,65)	(68 789,46)
Fornecimentos e serviços externos		(93 358,61)	(96 237,45)
Gastos com o pessoal		(480 894,80)	(450 889,01)
Outros rendimentos		15 233,44	22 034,21
Outros gastos		(6 991,76)	(9 303,29)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		25 955,07	29 292,50
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		(35 971,87)	(28 197,41)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(10 016,80)	1 095,09
Juros e rendimentos similares obtidos		1,71	7,12
Juros e gastos similares suportados		(21 720,02)	(14 716,02)
Resultado antes de impostos		(31 735,11)	(13 613,81)
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	-
Resultado líquido do período		(31 735,11)	(13 613,81)

O anexo faz parte integrante da demonstração dos resultados por naturezas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

Contabilista Certificado

João Pedro Rodrigues Pinto

A Direção

Fernando Gomes
Luís Miguel Rodrigues Reis
Bureau
Pedro Figueiredo
Leiteiro da Silva

Centro Social Paroquial da Ereira

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - SAD

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	2023	2022
Vendas e serviços prestados	66 756,22	62 999,70
Subsídios, Doações e legados à exploração	122 661,92	139 554,75
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(22 978,35)	(23 332,46)
Fornecimentos e serviços externos	(20 629,49)	(22 999,23)
Gastos com o pessoal	(136 126,93)	(127 386,78)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	2 547,30	4 348,30
Outros gastos	(2 028,13)	(2 782,28)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10 202,55	30 402,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(428,10)	(335,58)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	9 774,44	30 066,42
Juros e rendimentos similares obtidos	0,43	0,89
Juros e gastos similares suportados	(5 326,86)	(3 226,34)
Resultado antes de impostos	4 448,01	26 840,97
Imposto sobre o rendimento do período	-	-
Resultado líquido do período	4 448,01	26 840,97

O anexo faz parte integrante da demonstração dos resultados por naturezas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

Contabilista Certificado

João Pedro Rodrigues Pinto

A Direção

Fernando Gomes
Luís Miguel Jorge de Brás
Bureau
Pedro Gomes
Vicente da Silva

Centro Social Paroquial da Ereira

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS -Pré escolar DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Montantes expressos em Euro)

RENDIMENTOS E GASTOS	2023	2022
Vendas e serviços prestados	59 355,26	47 518,90
Subsídios, Doações e legados à exploração	122 879,79	124 144,65
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(16 361,09)	(11 366,37)
Fornecimentos e serviços externos	(23 878,28)	(24 250,22)
Gastos com o pessoal	(124 876,76)	(117 275,15)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	1 474,41	3 073,47
Outros gastos	(2 598,99)	(3 015,60)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	15 994,35	18 829,68
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(7 834,68)	(6 141,40)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	8 159,67	12 688,28
Juros e rendimentos similares obtidos	0,43	0,89
Juros e gastos similares suportados	(5 326,87)	(3 139,93)
Resultado antes de impostos	2 833,23	9 549,24
Imposto sobre o rendimento do período	-	-
Resultado líquido do período	2 833,23	9 549,24

O anexo faz parte integrante da demonstração dos resultados por naturezas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

Contabilista Certificado

Pedro Pedro Rodrigues Bento

A Direção

Fernando Gomes
Luís Miguel Jorge & Brás

Barros
Pedro Gomes Pereira
António da Silva Pereira

Centro Social Paroquial da Ereira

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - Creche DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Montantes expressos em Euro)

RENDIMENTOS E GASTOS	2023	2022
Vendas e serviços prestados	17 958,76	26 434,80
Subsídios, Doações e legados à exploração	194 195,57	150 917,99
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(16 060,33)	(10 758,10)
Fornecimentos e serviços externos	(23 712,94)	(22 791,66)
Gastos com o pessoal	(171 820,51)	(161 174,61)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	7 727,02	9 334,07
Outros gastos	(900,19)	(1 726,67)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	7 387,38	(9 764,18)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(6 464,09)	(5 067,03)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	923,30	(14 831,21)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,43	0,89
Juros e gastos similares suportados	(5 739,42)	(4 184,35)
Resultado antes de impostos	(4 815,69)	(19 014,67)
Imposto sobre o rendimento do período	-	-
Resultado líquido do período	(4 815,69)	(19 014,67)

O anexo faz parte integrante da demonstração dos resultados por naturezas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

Contabilista Certificado

António Pedro Rodrigues Pinto

A Direção

Fernando Gomes
Luís Miguel Morgado Brito
Bruno
Pedro Gil Gomes
António Augusto Ferreira

Centro Social Paroquial da Ereira

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - Centro de Dia

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	2023	2022
Vendas e serviços prestados	51 257,81	45 848,85
Subsídios, Doações e legados à exploração	35 358,12	35 057,86
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(23 035,22)	(23 332,53)
Fornecimentos e serviços externos	(25 159,37)	(26 196,34)
Gastos com o pessoal	(48 070,60)	(45 052,47)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	3 484,49	5 278,37
Outros gastos	(1 464)	(1 779)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	(7 629,21)	(10 175,00)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(21 245,00)	(16 653,40)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(28 874,21)	(26 828,40)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,43	4,45
Juros e gastos similares suportados	(5 326,87)	(4 165,40)
Resultado antes de impostos	(34 200,65)	(30 989,35)
Imposto sobre o rendimento do período	-	-
Resultado líquido do período	(34 200,65)	(30 989,35)

O anexo faz parte integrante da demonstração dos resultados por naturezas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023.

Contabilista Certificado

João Pedro Rodrigues Bento

A Direção

Fernando Gomes

Luís Miguel Morgado Brito

3 anos
Pedro Gomes Pereira
Jorge Miguel Morgado Brito

Centro Social Paroquial da Ereira

FLUXOS DE CAIXA 2023

(Montantes expressos em euros)

Rubricas	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Recebimentos de Clientes	200 494,10	203 550,21
Pagamentos a Fornecedores	(110 391,69)	(163 906,11)
Pagamentos ao Pessoal	(128 929,25)	(290 994,47)
Caixa gerada pelas operações	- 38 826,84	- 251 350,37
Outros recebimentos/pagamentos		264 175,42
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	- 38 826,84	12 825,05
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a :		
Ativos fixos tangíveis	-	-
Ativos intangíveis	(450,00)	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros ativos	-	-
Recebimentos provenientes de :		
Ativos fixos tangíveis	-	-
Ativos intangíveis	-	-
Investimentos financeiros	-	-
Outros ativos	28 000,00	-
Subsídios ao investimento	-	-
Juros e rendimentos similares	-	-
Dividendos	-	-
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	27 550,00	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de :		
Financiamentos obtidos	-	-
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio	-	-
Cobertura de prejuízos	-	-
Doações	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Pagamentos respeitantes a :		
Financiamentos obtidos	-	-
Juros e gastos similares	-	14 716,02
Dividendos	-	-
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio	-	-
Outras operações de financiamento	-	-
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-	14 716,02
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)	(11 276,84)	1 890,97
Efeito das diferenças de câmbio	-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período	90 494,31	92 385,28
Caixa e seus equivalentes no fim do período	79 217,47	90 494,31

Contabilista Certificado

António Pedro Rodrigues Pinto

A Direção

Fernando Gomes
Luís Miguel Nogueira Brito

3 anos
Reinaldo Gomes Branco
António Pedro Rodrigues Pinto



19
g
L
B
&

Anexo às Demonstrações Financeiras

Ano 2023

ÍNDICE

1.	Identificação da Entidade	3
2.	Ativos fixos tangíveis.....	4
3.	Ativos Fixos Intangíveis	5
4.	Inventários	6
5.	Rédito.....	7
6.	Subsídios e Apoios do Governo.....	8
7.	Benefícios dos empregados	8
8.	Outras informações.....	9
8.1	Investimentos financeiros	9
8.2	Outros as contas a Receber	10
8.3	Caixa e depósitos bancários.....	10
8.4	Fundos patrimoniais.....	10
8.5	Fornecedores.....	11
8.6	Estado e outros entes públicos.....	11
8.7	Outras contas a pagar	11
8.8	Fornecimentos e Serviços Externos.....	12
8.9	Outros Rendimentos e Ganhos.....	12
8.10	Outros gastos e perdas.....	13
9.	Situação Contributiva.....	14

1. Identificação da Entidade

O Centro Social Paroquial da Ereira é uma instituição sem fins lucrativos constituída sob forma de Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede na Rua do Olival, 2070-314 Ereira, Cartaxo, titular do número de identificação fiscal 501396373.

A instituição tem como atividades principais o apoio à terceira idade e à infância e juventude, podendo assim concretizar os seguintes fins estatutários:

- Atividades de apoio social para pessoas idosas;
- Atividades de cuidados para crianças;
- Educação pré-escolar;
- Outras atividades de apoio social, sem alojamento.

Em 31-12-2023 a Instituição prosseguia com as seguintes respostas sociais:

- Creche
- Pré-Escolar
- Centro do dia
- Serviço de Apoio Domiciliário

	JARDIM INFÂNCIA	CRECHE	CENTRO DE DIA	SAD
Número Médio Utentes 2023	47	41	18	23
Valor Médio Mensalidade Dez 2023	105,23 €	36,50 €	237,31 €	241,87 €
Nº de Utentes em Acordo c/ Seg Social Dez 2023	47	33	22	23
Comparticipação Segurança Social P/Utente	371,12 €	263,52 €	172,91 €	581,48 €

[Handwritten signature and date 13]

2. Ativos fixos tangíveis

A quantia escriturada, depreciações acumuladas, aquisições e demais acontecimentos ocorridos no ano de 2023 e 2022, estão refletidos nos seguintes quadros, respetivamente:

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01/Jan/2023	Aquisições /Dotações	Abates	Depreciações	Revalorizações	Saldo em 01/dez/2023
∴ Custo						
Terrenos e recursos naturais	19,79	0	0	0	0	19,79
Edifícios e outras constr.	938 598,91	0	0	0	0	938 598,91
Equip. básico	196 617,79	2 579,54	0	0	0	199 197,33
Equip. de transp.	175 809,35	36 788,30	0	0	0	212 597,65
Equip. adm.	32 258,54	0	0	0	0	32 258,54
Outros ativos fixos tangíveis	4 872,10	0	0	0	0	4 872,10
Total	1 348 176,48	39 367,84	0,00	0,00	0,00	1 387 544,32
∴ Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0	0	0,00
Edifícios e outras constr.	305 749,19	0	0	18 283,81	0	324 033,00
Equip. básico	183 291,49	0	0	4768,51	0	188 060,00
Equip. de transp.	168 921,85	0	0	12640,83	0	181 562,68
Equip. adm.	32 153,76	0	0	163,21	0	32 316,97
Outros ativos fixos tangíveis	4 757,71	0	0	57,12	0	4 814,83
Total	694 874,00	0	0	0	0	730 787,48

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01/Jan/2022	Aquisições /Dotações	Abates	Depreciações	Revalorizações	Saldo em 01/dez/2022
∴ Custo						
Terrenos e recursos naturais	19,79	0	0	0	0	19,79
Edifícios e outras constr.	938 598,91	0	0	0	0	938 598,91
Equip. básico	196 617,79	0	0	0	0	196 617,79
Equip. de transp.	175 809,35	0	0	0	0	175 809,35
Equip. adm.	32 258,54	0	0	0	0	32 258,54
Outros ativos fixos tangíveis	4 872,10	0	0	0	0	4 872,10
Total	1 348 176,48	0	0	0	0	1 348 176,48
∴ Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0	0	0	0	0	0,00
Edifícios e outras constr.	287 465,38	0	0	18 283,81	0	305 749,19
Equip. básico	178 766,95	0	0	4 524,54	0	183 291,49
Equip. de transp.	165 478,10	0	0	3 443,75	0	168 921,85
Equip. adm.	30 911,97	0	0	1 241,79	0	32 153,76
Outros ativos fixos tangíveis	4 700,59	0	0	57,12	0	4 757,71
Total	667 322,99	0	0	5 766,33	0	694 874,00

Não se registarem perdas por imparidade em ativos fixos tangíveis em ambos os períodos.

3. Ativos Fixos Intangíveis

A quantia escriturada, depreciações acumuladas, aquisições e demais acontecimentos ocorridos no ano de 2023 e 2022, estão refletidos nos seguintes quadros:

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01/Jan/2023	Aquisições/ Dotações	Abates	Depreciações	Revalorizações	Saldo em 01/dez/2023
∴ Custo						
Goodwill	0	0	0	0	0	0
Projetos de Desenvolvimento	0	0	0	0	0	0
Programas de Computador	1 938,90	0	0	0	0	1 938,90
Propriedade Industrial	0	0	0	0	0	0
Outros ativos fixos tangíveis	0	0	0	0	0	0
Total	1 938,90	0	0	0	0	1 938,90
∴ Depreciações Acumuladas						
Projetos de Desenvolvimento	0	0	0	0	0	0
Programas de Computador	1 938,90	0	0	0	0	1 938,90
Propriedade Industrial	0	0	0	0	0	0
Outros ativos fixos tangíveis	0	0	0	0	0	0
Total	1 938,90	0	0	0	0	1 938,90

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01/Jan/2022	Aquisições/ Dotações	Abates	Depreciações	Revalorizações	Saldo em 01/dez/2022
∴ Custo						
Goodwill	0	0	0	0	0	0
Projetos de Desenvolvimento	0	0	0	0	0	0
Programas de Computador	1 938,90	0	0	0	0	1 938,90
Propriedade Industrial	0	0	0	0	0	0
Outros ativos fixos tangíveis	0	0	0	0	0	0
Total	1 938,90	0	0	0	0	1 938,90
∴ Depreciações Acumuladas						
Projetos de Desenvolvimento	0	0	0	0	0	0
Programas de Computador	1 292,50	0	0	646,4	0	1 938,90
Propriedade Industrial	0	0	0	0	0	0
Outros ativos fixos tangíveis	0	0	0	0	0	0
Total	1 292,50	0	0	646,4	0	1 938,90

4. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica de “Inventário” apresentava os seguintes valores:

2023					
Classificação	Ex.Inicial	Compras	Ex.Final	Reg.Exist.	CMVMC
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 600,13	77 895,85	1 039,33	0,00	78 456,65
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1 600,13	77 895,85	1 039,33	0,00	78 456,65
2022					
Classificação	Ex.Inicial	Compras	Ex.Final	Reg.Exist.	CMVMC
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	571,07	69 818,52	1 600,13	0,00	68 789,46
Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	571,07	69 818,52	1 600,13	0,00	68 789,46

[Handwritten signatures and initials]

De referir que os montantes apresentados na rubrica “Existências finais” refletem os montantes em inventário no final de cada ano, conforme representado no Balanço. Os valores que constam na rubrica de “Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas” do exercício, correspondem aos valores apresentados no enunciado da Demonstração de Resultados.

5. Rédito

Nos períodos de 2023 e 2022 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2023		
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior
Vendas	314,60	0%	0%
Prestação de serviços	195 013,45	99,84%	14,07%
Quotas de utilizadores	195 013,45	99,84%	14,07%
Royalties	0,00	0%	0%
Juros	0,00	0%	0%
Dividendos	0,00	0%	0%

Descrição	2022		
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no
Vendas	1764,55	0%	0%
Prestação de serviços	181 037,70	99,03%	8,24%
Quotas de utilizadores	181 037,70	99,03%	8,24%
Royalties	0,00	0%	0%
Juros	0,00	0%	0%
Dividendos	0,00	0%	0%

As prestações de serviços foram distribuídas da seguinte forma:

	Centro de Dia		
	2023	2022	Diferença
Janeiro	5 666,50	1 533,00	4 133,50
Fevereiro	7 797,25	2 598,00	5 199,25
Março	1 356,25	3 991,75	-2 635,50
Abril	4 293,75	4 254,00	39,75
Maior	2 360,43	3 442,00	-1 081,57
Junho	4 002,25	2 703,00	1 299,25
Julho	3 337,00	3 276,00	61,00
Agosto	1 887,00	5 525,00	-3 638,00
Setembro	6 106,50	7 397,50	-1 291,00
Outubro	4 456,88	4 764,75	-307,87
Novembro	6 769,00	2 481,85	4 287,15
Dezembro	3 225,00	3 882,00	-657,00
Totais	51 257,81	45 848,85	5 408,96
Nº médio de utentes	18	22	-4

	Creche		
	2023	2022	Diferença
Janeiro	2 026,50	2 874,80	-848,30
Fevereiro	1 760,25	1 172,00	588,25
Março	2 207,75	2 886,75	-679,00
Abril	1 627,75	2 250,00	-622,25
Maior	1 649,13	3 473,00	-1 823,87
Junho	1 608,50	3 208,00	-1 599,50
Julho	1 520,00	4 286,50	-2 766,50
Agosto	1 028,00	1 006,00	22,00
Setembro	960,50	1 800,20	-839,70
Outubro	1 571,38	1 242,25	329,13
Novembro	1 049,50	1 288,30	-238,80
Dezembro	949,50	947,00	2,50
Totais	17 958,76	26 434,80	-8 476,04
Nº médio de utentes	41	33	8

Jardim Infância			
	2023	2022	Diferença
Janeiro	6 189,50	93,10	6 096,40
Fevereiro	5 388,25	2 946,80	2 441,45
Março	4 157,25	3 448,55	708,70
Abril	4 798,75	4 413,00	385,75
Maio	4 602,53	3 620,00	982,53
Junho	4 586,50	3 761,60	824,90
Julho	4 749,30	8 796,40	-1 306,10
Agosto	3 071,00	1 599,00	1 472,00
Setembro	4 723,50	5 669,00	-945,50
Outubro	5 311,18	4 812,25	498,93
Novembro	4 487,00	4 688,20	-201,20
Dezembro	4 549,50	3 671,00	878,50
Totais	59 355,26	47 518,90	11 836,36
Nº médio de utentes	47	47	0

SAD			
	2023	2022	Diferença
Janeiro	5 223,60	2 840,00	2 383,60
Fevereiro	8 737,45	3 197,00	5 540,45
Março	3 728,25	6 131,75	-2 403,50
Abril	5 321,15	5 470,00	-148,85
Maio	6 517,91	5 595,00	922,91
Junho	5 060,50	5 583,50	-523,00
Julho	6 491,00	3 997,00	2 494,00
Agosto	4 870,00	3 854,00	1 016,00
Setembro	7 014,50	10 506,00	-3 491,50
Outubro	6 570,86	6 150,25	420,61
Novembro	3 586,00	3 844,20	-258,20
Dezembro	3 635,00	5 831,00	-2 196,00
Totais	66 756,22	62 999,70	3 756,52
Nº médio de utentes	23	24	-1

g. b.
13
Y. C.
Y. C.

6. Subsídios e Apoios do Governo

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a Entidade registava os seguintes saldos na rubrica "Subsídios, Doações e Legados à Exploração.":

Descrição	2023	2022
Subsídios do Governo - Exploração - a Reconhecer	475 095,40	447 201,20
ISS - Centro Regional Segurança Social	475 095,40	447 201,20
Outros ISS - Adaptar Social +	0,00	0,00
Apoios do governo	0,00	2 474,05
IEFP		
Outros - Apoiar Social + /Layoff / Apoio à família	0,00	2 474,05
Total:	475 095,40	449 675,25

7. Benefícios dos empregados

A 31 de Dezembro de 2023 e 2022 os “Gastos com o pessoal” apresentam-se da seguinte forma:

Descrição	2023		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00%
Remunerações ao Pessoal	385 694,91	80,20%	7,12%
Benefícios Pós Emprego	0,00	0,00%	0,00%
Indemnizações	0,00	0,00%	0,00%
Encargos sobre as Remunerações	85 853,89	17,85%	9,33%
Seguros de Acidente de Trabalho e Doenças Profissionais	3 884,50	0,81%	43,76%
Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00%
Outros Gastos com o Pessoal	5 461,50	1,14%	-32,62%
Total	480 894,80	100%	13,60%

Descrição	2022		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00%
Remunerações ao Pessoal	361 997,13	80,29%	7,59%
Benefícios Pós Emprego	0,00	0,00%	0,00%
Indemnizações	0,00	0,00%	0,00%
Encargos sobre as Remunerações	81 410,85	18,06%	9,84%
Seguros de Acidente de Trabalho e Doenças Profissionais	4 585,91	1,02%	37,06%
Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00%
Outros Gastos com o Pessoal	2 895,12	0,64%	-61,54%
Total	450 889,01	100%	7,85%

A rubrica de “Outros gastos com o pessoal” engloba formação, medicina no trabalho, entre outros.

8. Outras informações

Para melhor compreensão das Demonstrações Financeiras, são divulgadas as seguintes informações:

8.1 Investimentos financeiros

Os investimentos financeiros registados em 2023 e 2022 na rubrica de balanço refletem os fundos de compensação do trabalho pagos e a sua valorização, se aplicável:

Descrição	2023	2022
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Investimentos Financeiros	3 895,75	3 479,52
Fundos de Compensação do Trabalho	3 895,75	3 479,52

Clientes e Utentes

Para os períodos de 2023 e 2022 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Clientes e Utentes c/c	19 885,50	22 961,05
Clientes	0,00	0,00
Utentes	19 885,50	22 961,05
Clientes e Utentes títulos a receber	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes factoring	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes cobrança duvidosa	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Total	19 885,50	22 961,05
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Total de Clientes Utentes	19 885,50	22 961,05

[Handwritten signature]
13
[Handwritten signature]
1 de 1

8.2 Outros as contas a Receber

O montante apresenta na rubrica de “Outras Contas a Receber” corresponde a:

Descrição	2023	2022
Adiantamentos ao Pessoal	0,00	0,00
Adiantamento a fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores e Credores por acréscimo de rendimentos	1 932,06	3 138,98
Outros Devedores e Credores	21 291,38	8 909,88
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total:	23 223,44	12 048,86

8.3 Caixa e depósitos bancários

O saldo de caixa e depósitos bancários encontra-se decomposto da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Caixa	1 040,20	738,51
Depósitos à Ordem	76 677,27	61 755,80
Depósitos Prazo	0,00	28 000,00
Outros	1 500,00	0,00
Total	79 217,47	90 494,31

8.4 Fundos patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

2023				
Descrição	Início do Período	Aumentos	Diminuições	Fim do Período
Fundos	32 733,44	0,00	0,00	32 733,44
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	300,00	0,00	0,00	300,00
Resultados transitados	9 535,95	0,00	-19 467,89	-9 931,94
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	445 927,79	0,00	-11 965,57	433 962,22
Total	488 497,18	0,00	-31 433,46	457 063,72

8.5 Fornecedores

O saldo da rubrica "Fornecedores" contempla as seguintes divisões:

Descrição	2023	2022
Fornecedores c/c	54 609,57	12 862,35
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores facturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total:	54 609,57	12 862,35

8.6 Estado e outros entes públicos

A rubrica "Estado e outros entes públicos" decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Ativo	903,01	1 667,20
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	903,01	1 667,20
Outros Imposto e Taxas	0,00	0,00
Passivo	13 381,74	11 872,71
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS)	4,95	42,15
Segurança Social	11 108,15	9 173,66
Outros Imposto e Taxas	2 268,64	2 656,90

Os montantes em dívida em 31 de dezembro de 2023 refletem as quantias que serão pagas no mês de janeiro de 2024, referentes ao processamento de ordenados do mês de dezembro.

8.7 Outras contas a pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2023		2022	
	Não corrente	Corrente	Não corrente	Corrente
Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos	0,00	86 534,58	0,00	71 534,37
Outros credores	0,00	2 301,25	0,00	11 625,73
Total:	0,00	88 835,83	0,00	83 160,10

Os "credores por acréscimos de gastos" agregam os custos de férias e subsídios de férias com o pessoal que são gastos do período em análise, mas apenas serão pagos no ano seguinte (2024) estando, desta forma, a seguir o princípio do acréscimo inicialmente esclarecido. Assim, estes montantes além de aqui refletidos, registam-se também na rubrica "Gastos com o pessoal" da Demonstração de Resultados".

Além dos gastos com o pessoal, esta rubrica inclui também outros custos que se referem ao período em análise, mas que apenas serão liquidados no ano seguinte, como a eletricidade e água, entre outros, que estão também contabilizados como gastos do período na rubrica da demonstração de resultados "Fornecimentos e Serviços Externos".

8.8 Fornecimentos e Serviços Externos

A repartição dos "Fornecimentos e Serviços Externos" no período de 2023 e 2022 foi a seguinte:

Descrição	2023	2022
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	34 712,11	33 251,54
Materiais	7 028,53	8 017,43
Energia e fluidos	38 071,14	37 932,81
Deslocações, estadas e transportes	211,85	142,91
Serviços diversos	13 334,98	16 892,76
Total	93 358,61	96 237,45

8.9 Outros Rendimentos e Ganhos

A rubrica "Outros rendimentos e Ganhos" contempla diversos rendimentos que não estão associados à atividade principal da Entidade, como sendo:

Descrição	2023	2022
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes activos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	15 233,44	22 034,21
Total	15 233,44	22 034,21

[Handwritten signature]
13
[Handwritten signature]
Total

8.10 Outros gastos e perdas

Esta rubrica da Demonstração de Resultados encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Impostos	765,86	1 351,87
Descontos de pronto pagamento concedidos	4 953,75	5 502,98
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes activos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	1 272,15	2 448,44
Total	6 991,76	9 303,29



9. Situação Contributiva

A entidade não apresenta dívida ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Relativamente ao estabelecido no Decreto-lei 411/91 de 17 de outubro, a situação encontra-se regularizada perante a Segurança Social.

Cartaxo, 31 de março de 2024

A Direção,

O Contabilista Certificado,

Fernando Gomes
Fernando Gomes
Luís Miguel Morgado Bis

Redondo Gomes
Redondo Gomes

António Pedro Rodrigues Pinto
António Pedro Rodrigues Pinto