

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2022

Identificação da Declaração:

Data da receção: 31/05/2023

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Morada: R DR DOMINGOS MARIA DA SILVA N 150

C. Postal: 4840-100

Localidade: TERRAS DE BOURO

Freguesia: MOIMENTA

Concelho: TERRAS DE BOURO

NISS: 20006241082

NIF: 502496738

Nº Equipamentos: 2

2. Identificação CC

Nome: Afonso Manuel Sousa Pimenta

NIF: 196139546

Membro Nº: 5355

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

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

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

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

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1103	21	10
LAR IMACULADA CONCEIÇÃO	2101	15	12
LAR IMACULADA CONCEIÇÃO	2107	37	24

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 21,00

Nº Médio de Funcionários: 10,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		115.231,01	83.507,50
Subsídios, doações e legados à exploração		115.547,64	75.727,30
Subsídios de entidades públicas		115.547,64	75.727,30
ISS, IP – Centros Distritais		109.890,29	72.556,18
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		5.657,35	3.171,12
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-20.723,75	-22.207,81
Fornecimentos e serviços externos		-44.471,60	-31.924,93
Gastos com pessoal		-120.684,26	-108.966,92
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.377,68	5.575,33
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.377,68	5.575,33
Outros gastos		-3.419,14	-2.130,79
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-3.419,14	-2.130,79
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		47.857,58	-420,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-12.433,59	-11.515,14
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		35.423,99	-11.935,46
Juros e rendimentos similares obtidos		1,14	3,54
Juros e gastos similares suportados		-614,58	-286,98
Resultado antes de impostos		34.810,55	-12.218,90
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		34.810,55	-12.218,90

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 2000 - LAR IMACULADA CONCEIÇÃO

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 15,00

Nº Médio de Funcionários: 12,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		64.037,75	107.835,96
Subsídios, doações e legados à exploração		78.263,96	61.877,47
Subsídios de entidades públicas		78.263,96	61.877,47
ISS, IP – Centros Distritais		73.350,69	59.123,42
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		4.913,27	2.754,05
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-17.998,03	-19.286,90
Fornecimentos e serviços externos		-38.622,50	-27.726,20
Gastos com pessoal		-104.811,07	-94.633,74
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		5.538,85	4.842,03
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		5.538,85	4.842,03
Outros gastos		-2.969,45	-1.850,54
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-2.969,45	-1.850,54
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-16.560,49	31.058,08
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-10.798,26	-10.000,59
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-27.358,75	21.057,49
Juros e rendimentos similares obtidos		0,99	3,07
Juros e gastos similares suportados		-533,75	-249,24
Resultado antes de impostos		-27.891,51	20.811,32
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-27.891,51	20.811,32

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 2000 - LAR IMACULADA CONCEIÇÃO

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

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 37,00

Nº Médio de Funcionários: 24,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		388.854,36	315.268,22
Subsídios, doações e legados à exploração		256.131,61	207.169,50
Subsídios de entidades públicas		256.131,61	207.169,50
ISS, IP – Centros Distritais		238.301,83	197.175,38
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		17.829,78	9.994,12
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-65.313,08	-69.990,26
Fornecimentos e serviços externos		-140.156,71	-100.615,02
Gastos com pessoal		-380.349,31	-429.764,60
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		23.065,10	61.195,29
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		23.065,10	61.195,29
Outros gastos		-10.775,76	-6.715,38
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-10.775,76	-6.715,38
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		71.456,21	-23.452,25
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-39.185,75	-36.291,16
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		32.270,46	-59.743,41
Juros e rendimentos similares obtidos		3,57	11,16
Juros e gastos similares suportados		-1.936,83	-904,47
Resultado antes de impostos		30.337,20	-60.636,72
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		30.337,20	-60.636,72

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		568.123,12	506.611,68
Subsídios, doações e legados à exploração		449.943,21	344.774,27
Subsídios de entidades públicas		449.943,21	344.774,27
ISS, IP – Centros Distritais		421.542,81	328.854,98
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		28.400,40	15.919,29
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-104.034,86	-111.484,97
Fornecimentos e serviços externos		-223.250,81	-160.266,15
Gastos com pessoal		-605.844,64	-633.365,26
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		34.981,63	71.612,65
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		34.981,63	71.612,65
Outros gastos		-17.164,35	-10.696,71
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-17.164,35	-10.696,71
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		102.753,30	7.185,51
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-62.417,60	-57.806,89
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		40.335,70	-50.621,38
Juros e rendimentos similares obtidos		5,70	17,77
Juros e gastos similares suportados		-3.085,16	-1.440,69
Resultado antes de impostos		37.256,24	-52.044,30
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		37.256,24	-52.044,30

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1.839.905,59	1.902.279,63
Bens do património histórico e cultural		62.241,33	230.920,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		11.030,25	8.641,45
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		230.920,00	20.311,52
		2.144.097,17	2.162.152,60
Ativo corrente			
Inventários		1.802,40	787,90
Créditos a receber		7.319,54	998,23
Estado e outros entes públicos		10.764,37	6.673,14
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		9.244,13	6.643,07
Outros ativos correntes		75.960,89	1.956,51
Caixa e depósitos bancários		194.523,62	179.286,43
		299.614,95	196.345,28
Total do Ativo		2.443.712,12	2.358.497,88
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		8.646,28	8.646,28
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		453.855,53	505.899,83
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		1.254.202,43	1.193.571,21
Subsídios ao investimento		1.027.684,15	967.052,93
Doações		230.920,00	230.920,00
Outras variações		-4.401,72	-4.401,72
		1.716.704,24	1.708.117,32
Resultado líquido do período		37.256,24	-52.044,30
Total dos fundos patrimoniais		1.753.960,48	1.656.073,02
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		270.701,08	309.635,46
Outras dividas a pagar		368.730,30	371.495,52
		639.431,38	681.130,98

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Passivo corrente			
Fornecedores		36.796,69	8.396,27
Estado e outros entes públicos		13.523,57	12.897,61
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		0,00	0,00
		50.320,26	21.293,88
Total do Passivo		689.751,64	702.424,86
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2.443.712,12	2.358.497,88

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		559.090,17	554.641,41
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-302.820,64	-99.092,34
Pagamentos ao pessoal		-310.035,25	-360.750,55
Caixa gerada pelas operações		-53.765,72	94.798,52
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-7.700,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		76.702,91	-123.826,98
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		15.237,19	-29.028,46
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		15.237,19	-29.028,46
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		179.286,43	208.314,89
Caixa e seus equivalentes no fim do período		194.523,62	179.286,43

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20006241082

Entidade CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Ano de Contas 2022

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	EDIFICIO	1.605.559,47 €	2,00 %	2015	2064	0,00 €	185.130,92 €	3.702,62 €	3.702,61 €	3.702,62 €	155.509,96 €
EC	EDIFICIO CRECHE	255.115,69 €	2,00 %	2006	2055	0,00 €	118.603,26 €	2.372,07 €	2.372,07 €	2.372,15 €	78.278,07 €
EC	EDIFICIO LAR	1.605.559,47 €	2,00 %	2015	2064	0,00 €	752.099,02 €	15.041,98 €	15.041,98 €	15.041,98 €	631.763,18 €
EC	EDIFICIO LAR	1.605.559,47 €	2,00 %	2017	2066	0,00 €	89.316,70 €	1.786,33 €	1.786,33 €	1.786,31 €	78.598,72 €
EC	Remodelação Creche	95.716,55 €	2,00 %	2022	2071	0,00 €	85.239,00 €	1.704,78 €	1.704,78 €	1.704,78 €	83.534,22 €
ET	Viatura para ERPI e SAD	11.664,40 €	25,00 %	2022	2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totais		5.179.175,05 €				0,00 €	1.230.388,90 €	24.607,78 €	24.607,77 €	24.607,84 €	1.027.684,15 €