



PRESTAÇÃO DE CONTAS 2022

Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo
da Restauração



***Documento elaborado pelo Contabilista certificado: Nuno Alexandre de Jesus Farinha, com inscrição na ordem dos contabilistas certificados 71941**

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

Centro Social e Paroquial Santo aleixo da Restauração

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	EXERCÍCIOS	
	2022	2021
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e serviços prestados	332 884,84	314 129,15
Subsídios, doações e legados à exploração	224 892,29	237 052,97
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(96 314,68)	(82 968,43)
Fornecimentos e serviços externos	(141 431,36)	(117 047,17)
Gastos com o pessoal	(323 208,52)	(315 141,43)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		
Provisões (aumentos/reduções)		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos	17 392,13	19 137,56
Outros gastos e perdas	(4 713,94)	(5 175,58)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	9 500,76	49 987,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(28 354,41)	(28 354,41)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(18 853,65)	21 632,66
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
Resultado antes de impostos	(18 853,65)	21 632,66
Imposto sobre o rendimento do período		
Resultado líquido do período	(18 853,65)	21 632,66

Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo Restauração

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2022	31-12-2021
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	1 083 156,66	1 101 834,54
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis	6	28 872,80	28 872,80
Investimentos financeiros			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros			
Subtotal		1 112 029,46	1 130 707,34
Activo corrente			
Inventários			
Clientes			
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros Entes Públicos	14.3		
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber			
Diferimentos	12.1	2 294,65	
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	7	241 545,61	236 938,96
Subtotal		243 840,26	236 938,96
Total do activo		1 355 869,72	1 367 646,30
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados	17.4	762 774,33	741 141,67
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais	17.4	537 815,50	545 443,09
Resultado Líquido do período		(18 853,65)	21 632,66
Total do fundo do capital		1 281 736,18	1 308 217,42
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Subtotal		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores			
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros Entes Públicos	14.3	9 325,13	6 376,76
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos	8.1	22 500,00	26 100,00
Pessoal		2 295,86	10 479,13
Diferimentos		14 865,02	
Outras contas a pagar	14.2	25 147,53	16 472,99
Outros passivos financeiros			
Subtotal		74 133,54	59 428,88
Total do passivo		74 133,54	59 428,88
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1 355 869,72	1 367 646,30



PRESTAÇÃO DE CONTAS 2022

Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo
da Restauração



*Documento elaborado pelo Contabilista certificado: Nuno Alexandre de Jesus Farinha, com inscrição na ordem dos contabilistas certificados 71941

Anexo ao balanço e á Demonstração de Resultados - 2022

1 – Identificação da entidade

1.1 – Designação da entidade

Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo da Restauração

1.2 – Sede:

Rua de Moura, nº2 em Santo Aleixo da Restauração Concelho de Moura, distrito de Beja

1.3 – Natureza da atividade:

O centro Paroquial e Social de Santo Aleixo da Restauração é uma instituição sem fins lucrativos, cujo início de atividade formal se concretizou em nasceu em março de 2000, através da união de um grupo de mulheres, cujo principal objetivo passava pela criação de um local destinado à população idosa, onde esta pudesse ter acesso aos cuidados básicos. O Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo da Restauração tem por fins ajudar as pessoas e famílias carenciadas ou atingidas pelo infortúnio, promover e dinamizar a vida social, cultural e religiosa das populações e de forma especial, prestar serviços às pessoas idosas.

Tendo em vista a prossecução dos seus fins, o Centro:

- a) organizará e manterá, consoante as necessidades e possibilidades, serviços e atividades de acolhimento, assistência, promoção e cultura, designadamente um lar, centro de dia e serviço domiciliário para pessoas idosas;
- b) promoverá ações de sensibilização e entreajuda;
- c) procurará a colaboração de voluntários.

Para concretizar os seus objetivos o Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo da Restauração, realiza algumas atividades, como:

- Desenvolvimento da Resposta social de Serviço de apoio domiciliário;
- Desenvolvimento da Resposta Social de Centro de dia;
- Desenvolvimento de Estrutura Residencial para Idosos com alojamento;
- Comemoração de datas festivas;
- Jogos Tradicionais;
- Visualização de filmes temáticos
-

1.4 – Designação da empresa-mãe:

Não aplicável

1.5 – Sede da empresa – mãe:

Rua de Moura, nº2 em Santo Aleixo da Restauração, Conselho de Moura

2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras:

2.1: as demonstrações financeiras apresentadas têm como referencial contabilístico o sistema de normalização contabilística, tendo sido adotada a norma contabilística e de Relato financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo, de acordo com o Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março.

2.2 – Indicação e justificação das disposições da NCRF-ESNL que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade:

Não aplicável

2.3 – Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior:

Tendo em consideração a entrada em vigor do Regime da normalização contabilística para as entidades do Sector Não lucrativo (RNC-ESNL) e conseqüente revogação do plano de contas das instituições particulares de solidariedade social (PCIPSS), foram efetuados os procedimentos de reclassificação, reconhecimento, desreconhecimento, bem como alterações dos critérios de mensuração nas situações aplicáveis.

2.4 – Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL – Divulgação transitória:

A entidade apresentou pela primeira vez em 2012 as suas demonstrações financeiras de acordo com o Regime da normalização contabilísticas para as entidades do Sector Não Lucrativo, tendo a transição do PCIPSS para o RNC-ESNL, sido procedida de acordo com o disposto no &5 da NCRF-ESNL. Decorrente do processo de transição, ocorreram situações de reconhecimento, desreconhecimento e remensuração que afetaram a posição financeira e o desempenho financeiro.

As principais alterações foram as seguintes:

Subsídios: O PCIPSS dispunha que os Subsídios não reembolsáveis relacionados com os ativos fixos tangíveis e intangíveis fossem inicialmente reconhecidos no passivo e subsequentemente imputados numa base sistémica como rendimentos. De acordo com o disposto no & 14.5 da NCRF-ESNL, os subsídios não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis devem ser inicialmente reconhecidos nos fundos Patrimoniais e subsequentemente imputados numa base sistémica, como rendimentos, durante os períodos necessários para balanceá-los como gastos relacionados que se pretende que eles compensem. Consideram-se subsídios não reembolsáveis quando exista um acordo individualizado de concessão do subsídio a favor de uma entidade, se tenham cumprido as condições estabelecidas para a sua concessão e não existam dúvidas de que os subsídios serão recebidos.

Custos e perdas extraordinários: A NCRF-ESNL não contempla a existência de resultados extraordinários, sendo os mesmos considerados operacionais.

2.5 – Caso uma entidade dê conta de erros cometidos segundo os PCGA anteriores, as reconciliações exigidas nos parágrafos anteriores, devem distinguir entre a correção desses erros e as alterações às políticas contabilísticas.

Não aplicável

3 – Principais políticas contabilísticas:

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o princípio do custo histórico, modificado pela aplicação do justo valor para os ativos financeiros registados na rubrica “Instrumentos Financeiros”.

3.2 – Outras políticas contabilísticas:

As políticas contabilísticas apresentadas, foram aplicadas de forma consistente com o previsto na NCRF-ESNL. Em cada data de balanço é efetuada uma avaliação da existência de evidência objetiva de imparidade, nomeadamente da qual resulte um impacto adverso nos fluxos de caixa futuros estimados, sempre que possa ser medido de forma fiável.

3.3 – Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras foram preparadas numa perspetiva de continuidade, não tendo a entidade a intenção nem a necessidade de liquidar ou reduzir drasticamente o nível das suas operações.

3.4 – Principais fontes de incerteza das estimativas:

Não existem situações que afetem ou coloquem algum grau de incerteza materialmente relevante, nas estimativas previstas nas demonstrações financeiras apresentadas.

4 – Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

4.1 – Quando a aplicação de uma disposição desta norma tiver efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, salvo se for impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou puder ter efeitos em períodos futuros, a entidade deve divulgar apenas nas demonstrações financeiras do período corrente:

a) A natureza da alteração na política contabilística

As políticas não foram alteradas.

b) A natureza do erro material de período anterior e seus impactos nas demonstrações financeiras desses períodos;

Não foram encontrados quaisquer erros do período anterior.

c) A quantia de ajustamento relacionado com o período corrente ou períodos anteriores aos apresentados, até ao ponto que seja praticável:

Não aplicável.

d) As razões pelas quais a aplicação da nova política contabilística proporcionam informação fiável e mais relevante, no caso de aplicação voluntária.

Não aplicável.

5 – Ativos fixos tangíveis

5.1 – Critério de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta:

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade.

Os custos subsequentes são reconhecidos como ativos fixos tangíveis, apenas se for provável que deles resultarão benefícios económicos futuros. As despesas com a manutenção e reparação são reconhecidas como gasto á medida que são incorridas, de acordo com o regime do acréscimo.

b) Os métodos de depreciação usados.

As depreciações dos ativos tangíveis são calculadas numa base sistémica segundo o método da linha reta fracionada em duodécimos. Os terrenos não são depreciados.

c) As vidas uteis ou taxas de depreciação usadas;

Os ativos tangíveis são depreciados de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens:

<u>Ativos tangíveis</u>	<u>Taxa de depreciação</u>
Terrenos e recursos naturais	0
Edifícios e outras construções	2%
Equipamento básico	16,66%
Equipamento de transporte	25%
Equipamento administrativo	12,50%
Outros ativos fixos tangíveis	12,50%

d) As quantias escrituradas brutas e a depreciações acumuladas no início e no fim do período são as seguintes:

Descrição	31-12-2021	Adições	Abates	Transferência	31-12-2022
Terrenos Recursos Naturais	19 365,50 €				19 365,50 €
Edifícios e outras construções	1 307 374,55 €	5 042,85 €			1 312 417,40 €
Equipamento Básico	151 754,90 €	4 035,68 €			155 790,58 €
Equipamento de Transporte	64 931,67 €				64 931,67 €
Equipamento Administrativo	4 524,44 €	598,00 €			5 122,44 €
Equipamento Biológico	479,70 €				479,70 €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	195,35 €		- €		195,35 €
Ativo Tangível Bruto	1 548 626,11 €	9 676,53 €	- €	- €	1 558 302,64 €
Depreciações Acumuladas					
Terrenos Recursos Naturais	- €				
Edifícios e outras construções	228 761,11 €	28 354,41 €			257 115,52 €
Equipamento Básico	143 800,53 €				143 800,53 €
Equipamento de Transporte	71 883,85 €	- €			71 883,85 €
Equipamento Administrativo	2 150,73 €				2 150,73 €
Equipamento Biológico					- €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	195,35 €				195,35 €
Depreciações Acumuladas	446 791,57 €	28 354,41 €	- €	- €	475 145,98 €
Ativo Tangível Líquido	1 101 834,54 €		- €	- €	1 083 156,66 €

6 – Ativos intangíveis

6.1 –A entidade divulga o seguinte para cada classe de ativos intangíveis, distinguindo entre os ativos intangíveis gerados internamente outros ativos intangíveis:

a) Se a vida uteis são indefinidas ou finitas, e se forem finitas, as vidas uteis ou taxas de amortização usadas;

As vidas uteis são definidas, sendo que se trata de projetos de arquitetura, e especialidades, sendo o mesmo futuramente a serem integrados na obra de construção e a sua taxa de amortização de 2 % /ano.

b) Os métodos de amortização usados param ativos intangíveis com vidas uteis finitas:

Quotas constantes.

c) As quantias escrituradas brutas e a depreciações acumuladas no início e no fim do período são as seguintes:

Descrição	31-12-2021	Adições	Abates	Transferência	31-12-2022
Projetos de Desenvolvimento	28 872,80 €				28 872,80 €
Ativo Intangível Bruto	28 872,80 €	- €	- €	- €	28 872,80 €
Depreciações Acumuladas					
Programas de Computador	- €	- €	- €	- €	- €
Depreciações Acumuladas	- €	- €	- €	- €	- €
Ativo Intangível Líquido	28 872,80 €	- €	- €	- €	28 872,80 €

7 – Caixa e Depósitos bancários

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Descrição	2022	2021
Caixa	350,69 €	272,32 €
Depósitos à Ordem	241 194,92 €	236 666,61 €
Depósitos a Prazo	- €	- €
TOTAL	241 545,61 €	236 938,93 €

8 – Custos de empréstimos obtidos:

8.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) A política contabilística adotada nos custos dos empréstimos:

Os juros são reconhecidos como gasto no período a que dizem respeito.

b) A quantia de custos de empréstimos obtidos capitalizada durante o período:

- 1 Compromisso de empréstimos mensurados à data de balanço:

Descrição	2022	2021
Passivo Corrente		
Fundo Casa Nazaré	22 500,00 €	26 100,00 €
SUB-TOTAL	22 500,00 €	26 100,00 €
Passivo não corrente		
Empréstimo bancário		
Descoberto bancário		
Empréstimo de outras entidades		
SUB-TOTAL	- €	- €
TOTAL	22 500,00 €	26 100,00 €

- 2 – Juros e Gastos similares suportados

Os juros e gastos similares suportados reconhecidos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 são detalhados conforme se segue:

Descrição	2022	2021
Juros e gastos suportados	- €	- €
Resultados Financeiros	- €	- €

9 – Inventários

9.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) As políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada:

Os inventários são mensurados pelo custo histórico ou pelo valor realizável líquido, dos dois, o mais baixo.

O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos para colocar os inventários no seu local e na sua condição atual.

Descrição	2022		2021	
	Mercadorias	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	Mercadorias	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
Inventário inicial	- €	- €		
Perdas e regularização de inventário	- €	- €		
Compras		96 314,68 €	- €	82 968,43 €
Subcontratos	- €	- €	- €	- €
Reclassificação e regularização de inventários	- €	- €	- €	- €
Inventário Final	- €	- €	- €	- €
Gastos no período	- €	96 314,68 €	- €	82 968,43 €

10 – Redito: O redito é mensurado pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber, a qual, em geral, é determinada por acordo entre a entidade e o comprador ou utente do ativo. O redito compreende os montantes faturados na prestação de serviços nomeadamente as mensalidades do apoio domiciliário, centro de dia e estrutura residencial para idosos e juros obtidos referentes a depósitos bancários.

Descrição	2022	2021
Prestação de Serviços	332 884,84 €	314 129,15 €
Mensalidades Centro de Dia	- €	- €
Mensalidades Serviço apoio Domiciliario	30 172,94 €	36 837,32 €
Mensalidades Estrutura Residencial Idosos	302 711,90 €	277 291,83 €
Juros e rendimentos aplicações financeiras	- €	- €
Total	332 884,84 €	314 129,15 €

11 – Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes:

11.1 – Para cada classe de provisão, uma entidade deve divulgar:

- a) A quantia escriturada no começo e no fim do período;
- b) As provisões adicionais feitas no período,
- c) As Quantias não usadas revertidas nesse período;
- d) O aumento durante o período na quantia descontada proveniente da passagem do tempo e o efeito de qualquer alteração na taxa de desconto.

Não aplicável.

11.2 – Indicação do valor dos fundos Permanentes por modalidade associativa das Mutualidades e do património líquido que lhe está afeto, bem como do respetivo grau de cobertura face às provisões matemáticas necessárias.

Não aplicável.

11.3 – Para cada classe de passivo contingente á data do balanço, a entidade deve divulgar uma breve descrição da natureza do passivo contingente.

Não aplicável

11.4 – Quando um influxo de benefícios económicos for provável, a entidade divulga uma breve descrição da natureza dos ativos contingentes á data do balanço.

Não aplicável.

12 – Subsídios do governo e Apoios do governo

12.1 – A Política contabilística:

Os subsídios não reembolsáveis, relacionados com ativos fixos tangíveis, são inicialmente reconhecidos nos fundos patrimoniais e subsequentemente imputados numa base sistemáticas, como rendimentos, durante os períodos necessários para balanceá-los com os custos relacionados que se pretende que eles compensem.

A entidade considera subsídios não reembolsáveis, quando exista um acordo individualizado de concessão do subsídio, se tenham cumprido as condições estabelecidas para a sua concessão e não existam dúvidas de que os subsídios serão recebidos.

12.2 – A natureza e extensão dos subsídios reconhecidos nas demonstrações financeiras:

a) A entidade teve aprovado um projeto de investimento para a construção/ampliação de um edifício novo e aquisição de equipamentos os quais tem subjacente um subsídio não reembolsável de **665 723,08 euros ao abrigo do Programa POPH**, que cumprindo os requisitos estabelecidos no capítulo 14 da NCRF-ESNL, foram contabilizados como componentes do fundo patrimonial.

No corrente exercício foi imputado ao rendimento do período o montante de 16.157,95 euros, ficando a rubrica “Outras Variações nos fundos Patrimoniais – Subsídios POPH” a apresentar um valor de 529285,14 euros.

b) foram ainda reconhecidos e recebidos no corrente exercício 195739.20 **Euros** de subsídios referentes à exploração da instituição, nomeadamente, para o Serviço de apoio domiciliário, Centro de dia e Lar, por parte do Instituto da Segurança Social.

c) principais doadores/fontes de fundos

Os principais doadores de fundos foram pessoas privadas do distrito a que pertence esta instituição, que efetuaram donativos através de pequenas iniciativas levadas a cabo pela instituição. O valor apurado em 2022 foi de 8.112,58 euros e em 2021 foi de 9.939,24 euros.

Descrição	2022	2021
ISS,IP	195 739,20 €	198 329,05 €
ERPI	152 104,26 €	143 810,70 €
Centro de Dia	794,01 €	- 3 756,00 €
Serviços Apoio domiciliario	42 840,93 €	56 317,86 €
Prgrama Adaptar		1 216,00 €
Medida apoio excecional COVID		740,49 €
Instituto Emprego e Formação Profissional	16 551,30 €	26 529,38 €
Município de Moura	4 489,21 €	2 255,30 €
Donativos	8 112,58 €	9 939,24 €
TOTAL	224 892,29 €	237 052,97 €

13 – Imposto sobre o rendimento:

13.1 – São divulgados separadamente:

a) Gasto (Rendimento) por impostos correntes;

Não aplicável.

14 – Instrumentos financeiros

14.1- A entidade divulga as bases de mensuração, bem como as políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros, que sejam relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras:

O centro social reconhece um ativo financeiro ou passivos financeiros, apenas quando se torne uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Instrumentos financeiros mensurados ao custo menos perdas por imparidade:

-Utentes, fornecedores, conta a receber, contas a pagar, empréstimos bancários.

14.2 – Outra contas a pagar

Descrição	2022	2021
Credores por acréscimo Gastos - Pessoal	24 957,85 €	16 204,75 €
Subsídio de Férias e Taxa Social	24 957,85 €	16 204,75 €
Outros Credores	189,68 €	
Pessoal	2 295,86 €	10 478,63 €
Entidades Externas	524,40 €	88,34 €
Pessoal	1 771,46 €	10 390,29 €
TOTAL	27 253,71 €	26 683,38 €

A rubrica Remunerações a liquidar ao pessoal contempla o valor estimado referente a férias, subsídio de férias e taxa social única a pagar em 2023, referente a 2022 e remunerações de dezembro que só foram liquidadas no mês de janeiro 2023.

14.3. Relações com os Estado

Descrição	2022	2021
Activo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Colectivas (IRC)		-
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	-	-
Outros Impostos e Taxas		
Total	-	-
Passivo		
Imposto sobre rendimentos T.Independentes	-	-
Contribuição FGCT	-	-
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singualres (IRS)	1 880,84	1 188,00
Segurança Social	7 444,29	5 188,76
Total	9 325,13	6 376,76

Os saldos contabilizados em 31 de dezembro de 2022, correspondem à retenção na fonte, descontos e contribuições referentes a dezembro, e cujo pagamento se efetuou em janeiro de 2023.

15 - Para os empréstimos contraídos reconhecidos á data de balanço, a entidade divulga as situações de incumprimento:

Não existem situações de incumprimento.

16 - Gastos com o Pessoal

16.1 - A rubrica Gastos com o pessoal em 31 de dezembro de 2022 e 2021 detalha-se da seguinte forma:

Descrição	2022	2021
Remunerações ao pessoal	264 385,13 €	263 259,47 €
Encargos sobre as Remunerações	56 296,20 €	50 548,40 €
Seguro Acidentes de Trabalho	2 527,19 €	605,16 €
Outros Gastos com o Pessoal	- €	728,40 €
TOTAL	323 208,52 €	315 141,43 €

O número médio de colaboradores ao serviço o Centro Paroquial e Social de Santo Aleixo da Restauração durante os exercícios de 2022 e 2021 foi de 25 e 25 colaboradores, respetivamente.

16.2 - Número de membros dos órgãos diretivos e alterações ocorridas no período de relato financeiro.

Os órgãos diretivos são constituídos por sete elementos, não tendo ocorrido alterações no período de relato financeiro.

16.3 - Informação sobre as remunerações dos órgãos sociais.

Os órgãos sociais Instituição não auferem qualquer remuneração, de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS.

17 - Outras informações

17.1 Outros gastos e perdas

A repartição dos “outros gastos e perdas” nos períodos findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, foi a seguinte:

Descrição	2022	2021
Impostos	1 746,06 €	1 682,97 €
Quotizações	- €	- €
Outros Gastos	2 967,88 €	3 492,49 €
TOTAL	4 713,94 €	5 175,46 €

17.2 Fornecimento e Serviços Externos

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

Subcontratos	2022	2021
Serviços Especializados	52 249,46 €	31 365,23 €
Trabalhos especializados	6 822,83 €	7 157,66 €
Honorários	16 853,93 €	10 942,77 €
Serviços Bancários	637,09 €	322,60 €
Conservação e reparação	26 967,01 €	12 726,95 €
Outros	968,60 €	215,25 €
Materiais	3 467,42 €	16 646,71 €
Fe. Utensílios de desgaste rápido	1 783,67 €	1 915,65 €
Material de escritório	1 666,75 €	554,36 €
Encargos de Saúde com Utentes	- €	14 102,78 €
Outros	17,00 €	73,92 €
Energia e Fluídos	36 435,96 €	30 984,40 €
Electricidade	18 022,22 €	14 975,70 €
Combustíveis	1 708,29 €	1 270,92 €
Água	4 246,38 €	3 809,02 €
Gas	12 459,07 €	10 928,76 €
Deslocações, estadas e transportes	- €	95,84 €
Deslocações e estadas	- €	95,84 €
Serviços diversos	49 278,52 €	37 954,99 €
Rendas e Alugueres	4 229,48 €	4 180,56 €
Comunicação	1 015,14 €	1 117,50 €
Seguro	1 933,57 €	1 902,99 €
Contencioso e Notariado	81,18 €	162,36 €
Limpeza, higiene e conforto	37 444,32 €	29 134,03 €
Outros serviços	4 574,83 €	1 457,55 €
TOTAL	141 431,36 €	117 047,17 €

17.3 Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Descrição	2022	2021
Géneros Alimentares	96 314,68 €	82 968,43 €
Aquisição de Géneros	96 314,68 €	82 968,43 €

17.4 Outros rendimentos e ganhos

Descrição	2022	2021
Outros Rendimentos e Ganhos		
Rendimentos suplementares	- €	479,50 €
Imputação subsídios ao investimento	13 314,46 €	16 157,95 €
Restituição de impostos	4 077,67 €	1 147,65 €
Outros	- €	1 352,46 €
TOTAL	17 392,13 €	19 137,56 €

17.5 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	- €	- €	- €	
Resultados Transitados	741 141,67 €	21 632,66 €		762 774,33 €
Doações	- €			- €
Outras Variações Patrimoniais	545 443,09 €		7 627,59 €	537 815,50 €
TOTAL	1 286 584,76 €	21 632,66 €	7 627,59 €	1 300 589,83 €

17.6 – Divulgações exigidas por outros diplomas legais.

A Direção informa que a Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estipulado no Decreto nº 411/91, de 17 de outubro, a Direção informa que a situação da Entidade perante a Segurança Social encontra-se regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

Documento elaborado pelo Contabilista Certificado n.º 71941

Nuno Alexandre de Jesus Farinha

Local: Santo Aleixo da Restauração, Data 30/03/2023

Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa			112.820,55	112.469,86	350,69	
111	Caixa Sede			112.820,55	112.469,86	350,69	
12	Depósitos à Ordem			807.876,11	566.681,19	241.194,92	
121	Caixa Geral Depósitos			807.876,11	566.681,19	241.194,92	
1211	Caixa Geral Depositos 730			802.903,12	566.681,19	236.221,93	
1212	Caixa Geral Depositos 230			4.972,99		4.972,99	
22	Fornecedores			178.248,90	178.248,90		
221	Fornecedores C/C			178.248,90	178.248,90		
2211	Fornecedores gerais			178.248,90	178.248,90		
2211001	Aviludo Produtos Alimentares			18.957,75	18.957,75		
2211004	Panificadora Soares			6.158,48	6.158,48		
2211006	Disaba - Manuel Teles,Lda.			2.620,67	2.620,67		
2211007	José Miguel de Brito Rocha			1.858,76	1.858,76		
2211009	Ancora Prateada Prod.alimentar			9.410,75	9.410,75		
2211010	António Manuel Esperança Moreira			15.943,82	15.943,82		
2211014	Jose Claudio Gastão & Filhos			12.102,07	12.102,07		
2211015	Silvio F.V.Campaniço P.Limpeza			13.534,01	13.534,01		
2211018	Interguadiana, Comercio Prod.Congelado			10.245,36	10.245,36		
2211020	Electro Radio Machado - José Machado			8.643,78	8.643,78		
2211033	Kmed -Europa -Serv S. H.T			968,60	968,60		
2211040	Francisco Maria Rodrigues Dias			11.609,83	11.609,83		
2211041	Schmitt Elevadores Manutenção			7.391,95	7.391,95		
2211046	Alquimed - Material Médico-Hospitalar, Ld			13.876,62	13.876,62		
2211048	Extinrisco			784,43	784,43		
2211050	Grenke Renting S.A.			1.066,20	1.066,20		
2211054	Webavant - Consultoria e Sol.Informáti			1.824,59	1.824,59		
2211058	João Ribeiro - Utilidades D. Hoteleiros			497,48	497,48		
2211060	Joaquim Domingos Martins Unip.			5.680,80	5.680,80		
2211061	Concept Fardas			284,19	284,19		
2211063	Liqui.do			3.806,33	3.806,33		
2211066	Farmacia Ferreira da Costa			15.181,53	15.181,53		
2211067	Ana Lucia Monteiro Ramalho Neves			976,55	976,55		
2211069	Ortopedia Bejense			106,00	106,00		
2211070	Bratun			295,50	295,50		
2211071	Medicalshop			852,51	852,51		
2211073	Ricardo Trole			2.962,15	2.962,15		
2211075	Ambimed			668,28	668,28		
2211076	JV -Comercio de equipamentos e serviç			653,61	653,61		
2211077	Lizmanutenção, Lda			2.948,64	2.948,64		
2211078	Antonio Espanhol			6.337,66	6.337,66		
23	Pessoal			221.557,17	223.853,03		2.295,86
231	Remunerações a pagar			220.517,18	222.356,16		1.838,98
2312	Ao pessoal			220.495,86	222.267,32		1.771,46
2313	Entidades Externas			21,32	88,84		67,52
238	Outras operações			1.039,99	1.496,87		456,88
2381	Entregas ao Sindicato			1.039,99	1.496,87		456,88
24	Estado e Outros Entes Públicos			96.917,92	106.243,05		9.325,13
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			17.491,60	19.372,44		1.880,84
2421	Trabalho Dependente			16.255,00	18.027,00		1.772,00
2422	Trabalho Independente			1.236,60	1.345,44		108,84
245	Contribuições para a Segurança Social			79.426,32	86.870,61		7.444,29

Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
245001	TSU - Entidade Patronal			53.189,35	58.174,56		4.985,21
245002	TSU - Trabalhadores			26.236,97	28.696,05		2.459,08
25	Financiamentos obtidos			3.600,00	26.100,00		22.500,00
258	Outros financiadores			3.600,00	26.100,00		22.500,00
258001	Fundo Casa Nazaré - Beja			3.600,00	26.100,00		22.500,00
27	Outras contas a receber e a pagar			17.676,01	42.823,54		25.147,53
272	Devedores e credores por acréscimos			16.472,99	41.430,84		24.957,85
2722	Credores por acréscimos de gastos			16.472,99	41.430,84		24.957,85
27221	Seguros a Liquidar			268,24	268,24		
27222	Remuner. a Liquidar-S.Ferias			16.204,75	41.162,60		24.957,85
278	Outros devedores e credores			1.203,02	1.392,70		189,68
2781	Devedores e Credores Diversos			1.203,02	1.392,70		189,68
2781008	Câmara Municipal de Moura			686,00	857,50		171,50
2781009	Agente de execução			517,02	535,20		18,18
28	Diferimentos			2.294,65	14.865,02	2.294,65	14.865,02
281	Gastos a reconhecer			2.294,65		2.294,65	
2811	Prémios de Seguros antecipados			2.294,65		2.294,65	
282	Rendimentos a reconhecer				14.865,02		14.865,02
2826	Acordos de Cooperação SAD				2.831,89		2.831,89
2827	Acordos de Cooperação ERPI				12.033,13		12.033,13
43	Activos fixos tangíveis			1.558.302,64	475.145,98	1.558.302,64	475.145,98
431	Terrenos e Recursos Naturais			3.365,50		3.365,50	
4312	Propriedades Rústicas			3.365,50		3.365,50	
43121	Quinta Nova			3.365,50		3.365,50	
43121002	Aquisição			3.365,50		3.365,50	
433	Outros Activos tangíveis			1.554.457,44	475.145,98	1.554.457,44	475.145,98
4331	Terrenos e Recursos Naturais			16.000,00		16.000,00	
4331001	Terreno para construção			16.000,00		16.000,00	
4332	Edifícios e outras construções			1.312.417,40		1.312.417,40	
4332001	Edifício - Sede			1.312.417,40		1.312.417,40	
4333	Equipamento Basico			155.790,58		155.790,58	
4333001	Arcas congeladoras			1.982,04		1.982,04	
4333002	Bancadas Inox			4.339,02		4.339,02	
4333003	Fogão industrial			2.864,51		2.864,51	
4333004	Maquina de Lavar Roupa			4.927,80		4.927,80	
4333005	Maquina de Passar a ferro			273,71		273,71	
4333006	Marmitas plasticas			148,00		148,00	
4333007	Marmitas termicas			651,28		651,28	
4333008	Mesas de refeitório			411,46		411,46	
4333009	Sofas			200,00		200,00	
4333010	Trituradoras			241,57		241,57	
4333011	Ventoinhas			54,00		54,00	
4333012	Trens de cozinha			3.208,80		3.208,80	
4333013	Varinha Magica			430,00		430,00	
4333014	Sistema de Incendios			4.473,05		4.473,05	
4333015	Maquina de Lavar Loiça Industrial			5.848,28		5.848,28	
4333016	Varões			811,00		811,00	
4333017	Mobiliario Administrativo			7.865,58		7.865,58	
4333018	Equipamentos audiovisuais e suportes e			3.643,96		3.643,96	
4333019	Descalcificador			3.309,65		3.309,65	

Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
4333020	Para-raios			3.418,66		3.418,66	
4333099	Outros Equipamentos Diversos			106.688,21		106.688,21	
4334	Equipamento de transporte			64.931,67		64.931,67	
4334001	Nissan Vannette			2.848,51		2.848,51	
4334002	Renault Maste 2.2DCI 9L			27.461,67		27.461,67	
4334003	Renault Mod.Traffic - 37-OZ-53			34.621,49		34.621,49	
4335	Equipamento administrativo			5.122,44		5.122,44	
43351	Maquinas de Escritório			5.122,44		5.122,44	
43351001	Maquinas de calcular			152,50		152,50	
43351002	Computador Core i3			2.237,25		2.237,25	
43351003	Monitor Asus			120,00		120,00	
43351004	LCD Hicense 49"			1.127,54		1.127,54	
43351005	Portatil			1.485,15		1.485,15	
4337	Outros activos fixos tangiveis			195,35		195,35	
4337001	Imagens de Obras de Arte			195,35		195,35	
4338	Amort.Imobilizações Cóporeas				475.145,98		475.145,98
43382	Amort.Edifícios Out.Construç.				257.115,52		257.115,52
433821	Edifícios				257.115,52		257.115,52
433821001	Da Sede				257.115,52		257.115,52
43383	Amort.Equipamento Básico				143.800,53		143.800,53
433831	Amort.Equipam. Aloj. Utentes				143.800,53		143.800,53
433831001	Da Sede				143.800,53		143.800,53
43384	Amort.Equipamento Transporte				71.883,85		71.883,85
433841	Amort.Mat.Transporte-Ligeiros				71.883,85		71.883,85
433841001	Da Sede				71.883,85		71.883,85
43386	Amort.Equip.Administrativo				2.150,73		2.150,73
433861	Amort.Mob. Utens. Administrat.				1.299,35		1.299,35
433861001	Da Sede				1.299,35		1.299,35
433862	Amort. Máquinas Escritório				33,56		33,56
433862001	Da Sede				33,56		33,56
433864	Amort. Equipamento Informático				817,82		817,82
433864001	Da Sede				817,82		817,82
43389	Amort.Out.Imobil.Corpóreas				195,35		195,35
433891	Outras Amorti.				195,35		195,35
433891001	Da Sede				195,35		195,35
436	Equipamentos biológicos			479,70		479,70	
4361	Mobiliário Ute. Administrativo			479,70		479,70	
43611	Da Sede			479,70		479,70	
43611007	Mesas de Reunião			479,70		479,70	
44	Activos intangíveis			28.872,80		28.872,80	
442	Outros Activos intangíveis			28.872,80		28.872,80	
4426	Outros activos intangíveis			28.872,80		28.872,80	
4426001	Proj.Inf.Electricas e telecomonic.			7.005,00		7.005,00	
4426002	Proj.Instalações AVAC			4.069,53		4.069,53	
4426003	Proj.Estrutura Contenção			7.500,00		7.500,00	
4426004	Proj.Seg.C-Incendios			2.299,09		2.299,09	
4426005	Proj.Execução arquitetura			1.000,00		1.000,00	
4426006	Proj. Aguas e esgotos			3.412,50		3.412,50	

Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
4426007	Proj.Arquitetura alterações			910,20		910,20	
4426008	Levantamento Topografico			1.131,60		1.131,60	
4426009	Plano de Segurança/Medidas auto protecç			1.544,88		1.544,88	
56	Resultados Transitados				762.774,33		762.774,33
561	De Exercícios Anteriores				762.774,33		762.774,33
59	Outras variações no capital próprio			7.627,59	545.443,09		537.815,50
593	Subsídios p/Investimentos			7.627,59	545.443,09		537.815,50
59301	POPH - Constr. Lar de Idosos N.S.Neces			7.627,59	545.443,09		537.815,50
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c			96.314,68	96.314,68		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consum			96.314,68	96.314,68		
6121	Matérias Primas			81.133,15	81.133,15		
61211	Géneros Alimentares			81.133,15	81.133,15		
6123	Medicamentos			15.181,53	15.181,53		
62	Fornecimentos e serviços externos			142.456,29	142.456,29		
622	Serviços especializados			52.850,44	52.850,44		
6221	Trabalhos Especializados			6.822,83	6.822,83		
6224	Honorários			16.853,93	16.853,93		
6224001	Serviço de contabilidade			5.665,93	5.665,93		
6224002	Serviço de enfermagem			5.690,00	5.690,00		
6224003	Serviço de Medicina Geral			5.400,00	5.400,00		
6224005	Serviços de Advocacia			98,00	98,00		
6225	Comissões			637,09	637,09		
6226	Conservação e Reparação			27.567,99	27.567,99		
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte			831,12	831,12		
62262	Conserv.Rep.Equip.Básico Inst.			4.608,10	4.608,10		
62264	Manutenções de Elevadores			7.391,95	7.391,95		
62269	Conserv.Reparação Outros			14.736,82	14.736,82		
6229	Med. Trabalho/Seg. Alimentar			968,60	968,60		
623	Materiais			3.467,42	3.467,42		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp			1.783,67	1.783,67		
6233	Material de Escritório			1.666,75	1.666,75		
6236	Jornais e Revistas			17,00	17,00		
624	Energia e fluidos			36.435,96	36.435,96		
6241	Electricidade			18.022,22	18.022,22		
6242	Combustíveis			1.708,29	1.708,29		
6243	Água			4.246,38	4.246,38		
6244	Outros Fluidos - Gas			12.459,07	12.459,07		
626	Serviços diversos			49.702,47	49.702,47		
6261	Rendas e alugueres			4.229,48	4.229,48		
6262	Comunicação			1.170,85	1.170,85		
62621	Correio			22,73	22,73		
62622	Serviços de Comunicações			1.148,12	1.148,12		
6263	Seguros			2.201,81	2.201,81		
626301	Seguro-Automóveis			819,33	819,33		
626306	Seguro-Estabelecimento			739,43	739,43		
626312	Seguro de Equipamentos e Dados Eletro			643,05	643,05		
6265	Contencioso e Notariado			81,18	81,18		

Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
6267	Limpeza, higiene e conforto			37.444,32	37.444,32		
6268	Outros serviços			4.574,83	4.574,83		
63	Gastos com o pessoal			323.208,52	323.208,52		
632	Remunerações do pessoal			264.385,13	264.385,13		
6321	Remunerações Certas			225.820,78	225.820,78		
63212	Pessoal			183.074,20	183.074,20		
63213	Subsidio de férias			24.683,58	24.683,58		
63215	Subsidio de Natal			16.657,00	16.657,00		
63219	Retroativos			1.406,00	1.406,00		
6322	Remunerações Adicionais			38.564,35	38.564,35		
63221	Subsídios de Alimentação			4.896,00	4.896,00		
63228	Outras			33.668,35	33.668,35		
632281	Gratificações			8.646,75	8.646,75		
632283	Férias não gozadas			1.345,00	1.345,00		
632284	Diuturnidades			7.919,08	7.919,08		
632286	Turno			14.325,02	14.325,02		
632287	Abono para Falhas			377,00	377,00		
632289	Horas de trabalho noturno			1.055,50	1.055,50		
635	Encargos sobre Remunerações			56.296,20	56.296,20		
63501	Contribuição Entidade Patronal			56.296,20	56.296,20		
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen			2.527,19	2.527,19		
64	Gastos de depreciação e de amortização			28.354,41	28.354,41		
642	Activos fixos tangíveis			28.354,41	28.354,41		
68	Outros gastos e perdas			4.714,36	4.714,36		
681	Impostos			1.746,06	1.746,06		
6811	Impostos directos			1.682,97	1.682,97		
681101	Imposto Municipal sobre Imóveis			1.682,97	1.682,97		
6815	Juros Mora e Compensatórios			63,09	63,09		
688	Outros			2.968,30	2.968,30		
6884	Coimas			2.642,59	2.642,59		
6888	Outros não especificados			325,71	325,71		
72	Prestações de serviços			332.884,84	332.884,84		
721	Matriculas e Mensal. Utentes			220.244,62	220.244,62		
7214	Terceira Idade			220.244,62	220.244,62		
72141	Estrutura Residencial Idosos c/acordo			190.071,68	190.071,68		
72143	Serviço Apoio Domiciliário			30.172,94	30.172,94		
722	Estrutura Residencial Idosos - Extra Acor			83.606,51	83.606,51		
725	Serviços secundários			29.033,71	29.033,71		
75	Subsidios,doações e legados á exploraçã			224.892,29	224.892,29		
751	Subsídios do Estado e outros entes públi			216.779,71	216.779,71		
7511	Instituto Segurança Social			195.739,20	195.739,20		
75114	Terceira Idade			195.739,20	195.739,20		
75114001	Lar Para Idosos			152.104,26	152.104,26		
75114002	Centro de Dia			794,01	794,01		
75114004	Serviço Apoio Domiciliário			42.840,93	42.840,93		
7518	Outros Entidades Publicas			21.040,51	21.040,51		
75184	Camara Municipal de Moura			4.489,21	4.489,21		

Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
75185	IEFP - Centro Emprego Moura			16.551,30	16.551,30		
753	Doações e Heranças			8.112,58	8.112,58		
753001	Donativos em Dinheiro S/B/Fiscal			20,65	20,65		
753002	Donativos em Dinheiro C/B/Fiscal			2.489,59	2.489,59		
753003	Donativos em Especie			5.602,34	5.602,34		
78	Outros rendimentos e ganhos			23.079,00	23.079,00		
788	Outros			23.079,00	23.079,00		
7883	Imputação de subsídios para investimen			13.314,46	13.314,46		
7885	Restituição de impostos			9.764,54	9.764,54		
81	Resultado líquido do período	18.853,65	18.853,65	634.509,22	615.655,57	18.853,65	
811	Resultado antes de impostos		18.853,65	594.022,91	594.022,91		
818	Resultado líquido	18.853,65		40.486,31	21.632,66	18.853,65	
Total geral:		18.853,65	18.853,65	4.846.207,95	4.846.207,95	1.849.869,35	1.849.869,35

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
11	Caixa	28.834,19	10.572,14	112.820,55	112.469,86	350,69	
111	Caixa Sede	28.834,19	10.572,14	112.820,55	112.469,86	350,69	
12	Depósitos à Ordem	67.224,83	87.975,66	807.876,11	566.681,19	241.194,92	
121	Caixa Geral Depósitos	67.224,83	87.975,66	807.876,11	566.681,19	241.194,92	
1211	Caixa Geral Depositos 730	67.224,83	87.975,66	802.903,12	566.681,19	236.221,93	
1212	Caixa Geral Depositos 230			4.972,99		4.972,99	
22	Fornecedores	21.634,14	21.634,14	178.248,90	178.248,90		
221	Fornecedores C/C	21.634,14	21.634,14	178.248,90	178.248,90		
2211	Fornecedores gerais	21.634,14	21.634,14	178.248,90	178.248,90		
2211001	Aviludo Produtos Alimentares	1.736,74	1.736,74	18.957,75	18.957,75		
2211004	Panificadora Soares	1.022,72	1.022,72	6.158,48	6.158,48		
2211006	Disaba - Manuel Teles,Lda.	252,48	252,48	2.620,67	2.620,67		
2211007	José Miguel de Brito Rocha	326,91	326,91	1.858,76	1.858,76		
2211009	Ancora Prateada Prod.alimentar	1.747,71	1.747,71	9.410,75	9.410,75		
2211010	António Manuel Esperança Moreira	3.082,80	3.082,80	15.943,82	15.943,82		
2211014	Jose Claudio Gastão & Filhos	1.852,02	1.852,02	12.102,07	12.102,07		
2211015	Silvio F.V.Campaniço P.Limpeza	2.048,36	2.048,36	13.534,01	13.534,01		
2211018	Interguadiana, Comercio Prod.Congelado	1.724,64	1.724,64	10.245,36	10.245,36		
2211020	Electro Radio Machado - José Machado	836,40	836,40	8.643,78	8.643,78		
2211033	Kmed -Europa -Serv S. H.T			968,60	968,60		
2211040	Francisco Maria Rodrigues Dias	2.630,16	2.630,16	11.609,83	11.609,83		
2211041	Schmitt Elevadores Manutenção			7.391,95	7.391,95		
2211046	Alquimed - Material Médico-Hospitalar, Ld	1.346,91	1.346,91	13.876,62	13.876,62		
2211048	Extinrisco			784,43	784,43		
2211050	Grenke Renting S.A.	80,85	80,85	1.066,20	1.066,20		
2211054	Webavant - Consultoria e Sol.Informáti	598,00	598,00	1.824,59	1.824,59		
2211058	João Ribeiro - Utilidades D. Hoteleiros			497,48	497,48		
2211060	Joaquim Domingos Martins Unip.	1.167,57	1.167,57	5.680,80	5.680,80		
2211061	Concept Fardas			284,19	284,19		
2211063	Liqui.do			3.806,33	3.806,33		
2211066	Farmacia Ferreira da Costa			15.181,53	15.181,53		
2211067	Ana Lucia Monteiro Ramalho Neves	121,93	121,93	976,55	976,55		
2211069	Ortopedia Bejense			106,00	106,00		
2211070	Bratun			295,50	295,50		
2211071	Medicalshop	84,00	84,00	852,51	852,51		
2211073	Ricardo Trole	284,88	284,88	2.962,15	2.962,15		
2211075	Ambimed	52,12	52,12	668,28	668,28		
2211076	JV -Comercio de equipamentos e serviç	107,99	107,99	653,61	653,61		
2211077	Lizmanutenção, Lda			2.948,64	2.948,64		
2211078	Antonio Espanhol	528,95	528,95	6.337,66	6.337,66		
23	Pessoal	43.577,81	17.983,96	221.557,17	223.853,03		2.295,86
231	Remunerações a pagar	43.577,81	17.828,27	220.517,18	222.356,16		1.838,98
2312	Ao pessoal	43.577,81	17.828,27	220.495,86	222.267,32		1.771,46
2313	Entidades Externas			21,32	88,84		67,52
238	Outras operações		155,69	1.039,99	1.496,87		456,88
2381	Entregas ao Sindicato		155,69	1.039,99	1.496,87		456,88
24	Estado e Outros Entes Públicos	14.196,02	9.769,01	96.917,92	106.243,05		9.325,13
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	2.507,33	2.324,72	17.491,60	19.372,44		1.880,84
2421	Trabalho Dependente	2.399,00	1.923,00	16.255,00	18.027,00		1.772,00
2422	Trabalho Independente	108,33	401,72	1.236,60	1.345,44		108,84
245	Contribuições para a Segurança Social	11.688,69	7.444,29	79.426,32	86.870,61		7.444,29

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
245001	TSU - Entidade Patronal	7.827,55	4.985,21	53.189,35	58.174,56		4.985,21
245002	TSU - Trabalhadores	3.861,14	2.459,08	26.236,97	28.696,05		2.459,08
25	Financiamentos obtidos	600,00		3.600,00	26.100,00		22.500,00
258	Outros financiadores	600,00		3.600,00	26.100,00		22.500,00
258001	Fundo Casa Nazaré - Beja	600,00		3.600,00	26.100,00		22.500,00
27	Outras contas a receber e a pagar	492,94	24.976,03	17.676,01	42.823,54		25.147,53
272	Devedores e credores por acréscimos	268,24	24.957,85	16.472,99	41.430,84		24.957,85
2722	Credores por acréscimos de gastos	268,24	24.957,85	16.472,99	41.430,84		24.957,85
27221	Seguros a Liquidar	268,24		268,24	268,24		
27222	Remuner. a Liquidar-S.Ferias		24.957,85	16.204,75	41.162,60		24.957,85
278	Outros devedores e credores	224,70	18,18	1.203,02	1.392,70		189,68
2781	Devedores e Credores Diversos	224,70	18,18	1.203,02	1.392,70		189,68
2781008	Câmara Municipal de Moura			686,00	857,50		171,50
2781009	Agente de execução	224,70	18,18	517,02	535,20		18,18
28	Diferimentos	2.294,65	14.865,02	2.294,65	14.865,02	2.294,65	14.865,02
281	Gastos a reconhecer	2.294,65		2.294,65		2.294,65	
2811	Prémios de Seguros antecipados	2.294,65		2.294,65		2.294,65	
282	Rendimentos a reconhecer		14.865,02		14.865,02		14.865,02
2826	Acordos de Cooperação SAD		2.831,89		2.831,89		2.831,89
2827	Acordos de Cooperação ERPI		12.033,13		12.033,13		12.033,13
43	Activos fixos tangíveis	1.434,40	28.354,41	1.558.302,64	475.145,98	1.558.302,64	475.145,98
431	Terrenos e Recursos Naturais			3.365,50		3.365,50	
4312	Propriedades Rústicas			3.365,50		3.365,50	
43121	Quinta Nova			3.365,50		3.365,50	
43121002	Aquisição			3.365,50		3.365,50	
433	Outros Activos tangíveis	1.434,40	28.354,41	1.554.457,44	475.145,98	1.554.457,44	475.145,98
4331	Terrenos e Recursos Naturais			16.000,00		16.000,00	
4331001	Terreno para construção			16.000,00		16.000,00	
4332	Edifícios e outras construções			1.312.417,40		1.312.417,40	
4332001	Edifício - Sede			1.312.417,40		1.312.417,40	
4333	Equipamento Basico	836,40		155.790,58		155.790,58	
4333001	Arcas congeladoras	836,40		1.982,04		1.982,04	
4333002	Bancadas Inox			4.339,02		4.339,02	
4333003	Fogão industrial			2.864,51		2.864,51	
4333004	Maquina de Lavar Roupa			4.927,80		4.927,80	
4333005	Maquina de Passar a ferro			273,71		273,71	
4333006	Marmitas plasticas			148,00		148,00	
4333007	Marmitas termicas			651,28		651,28	
4333008	Mesas de refeitório			411,46		411,46	
4333009	Sofas			200,00		200,00	
4333010	Trituradoras			241,57		241,57	
4333011	Ventoinhas			54,00		54,00	
4333012	Trens de cozinha			3.208,80		3.208,80	
4333013	Varinha Magica			430,00		430,00	
4333014	Sistema de Incendios			4.473,05		4.473,05	
4333015	Maquina de Lavar Loíça Industrial			5.848,28		5.848,28	
4333016	Varões			811,00		811,00	
4333017	Mobiliario Administrativo			7.865,58		7.865,58	
4333018	Equipamentos audiovisuais e suportes e			3.643,96		3.643,96	
4333019	Descalcificador			3.309,65		3.309,65	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
4333020	Para-raios			3.418,66		3.418,66	
4333099	Outros Equipamentos Diversos			106.688,21		106.688,21	
4334	Equipamento de transporte			64.931,67		64.931,67	
4334001	Nissan Vannette			2.848,51		2.848,51	
4334002	Renault Maste 2.2DCI 9L			27.461,67		27.461,67	
4334003	Renault Mod.Traffic - 37-OZ-53			34.621,49		34.621,49	
4335	Equipamento administrativo	598,00		5.122,44		5.122,44	
43351	Maquinas de Escritório	598,00		5.122,44		5.122,44	
43351001	Maquinas de calcular			152,50		152,50	
43351002	Computador Core i3			2.237,25		2.237,25	
43351003	Monitor Asus			120,00		120,00	
43351004	LCD Hicense 49"			1.127,54		1.127,54	
43351005	Portatil	598,00		1.485,15		1.485,15	
4337	Outros activos fixos tangiveis			195,35		195,35	
4337001	Imagens de Obras de Arte			195,35		195,35	
4338	Amort.Imobilizações Cóporeas		28.354,41		475.145,98		475.145,98
43382	Amort.Edifícios Out.Construç.		28.354,41		257.115,52		257.115,52
433821	Edifícios		28.354,41		257.115,52		257.115,52
433821001	Da Sede		28.354,41		257.115,52		257.115,52
43383	Amort.Equipamento Básico				143.800,53		143.800,53
433831	Amort.Equipam. Aloj. Utentes				143.800,53		143.800,53
433831001	Da Sede				143.800,53		143.800,53
43384	Amort.Equipamento Transporte				71.883,85		71.883,85
433841	Amort.Mat.Transporte-Ligeiros				71.883,85		71.883,85
433841001	Da Sede				71.883,85		71.883,85
43386	Amort.Equip.Administrativo				2.150,73		2.150,73
433861	Amort.Mob. Utens. Administrat.				1.299,35		1.299,35
433861001	Da Sede				1.299,35		1.299,35
433862	Amort. Máquinas Escritório				33,56		33,56
433862001	Da Sede				33,56		33,56
433864	Amort. Equipamento Informático				817,82		817,82
433864001	Da Sede				817,82		817,82
43389	Amort.Out.Imobil.Corpóreas				195,35		195,35
433891	Outras Amorti.				195,35		195,35
433891001	Da Sede				195,35		195,35
436	Equipamentos biológicos			479,70		479,70	
4361	Mobiliário Ute. Administrativo			479,70		479,70	
43611	Da Sede			479,70		479,70	
43611007	Mesas de Reunião			479,70		479,70	
44	Activos intangíveis			28.872,80		28.872,80	
442	Outros Activos intangíveis			28.872,80		28.872,80	
4426	Outros activos intangíveis			28.872,80		28.872,80	
4426001	Proj.Inf.Electricas e telecomonic.			7.005,00		7.005,00	
4426002	Proj.Instalações AVAC			4.069,53		4.069,53	
4426003	Proj.Estrutura Contenção			7.500,00		7.500,00	
4426004	Proj.Seg.C-Incendios			2.299,09		2.299,09	
4426005	Proj.Execução arquitetura			1.000,00		1.000,00	
4426006	Proj. Aguas e esgotos			3.412,50		3.412,50	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
4426007	Proj.Arquitectura alterações			910,20		910,20	
4426008	Levantamento Topografico			1.131,60		1.131,60	
4426009	Plano de Segurança/Medidas auto protecç			1.544,88		1.544,88	
56	Resultados Transitados				762.774,33		762.774,33
561	De Exercícios Anteriores				762.774,33		762.774,33
59	Outras variações no capital próprio	7.627,59		7.627,59	545.443,09		537.815,50
593	Subsídios p/Investimentos	7.627,59		7.627,59	545.443,09		537.815,50
59301	POPH - Constr. Lar de Idosos N.S.Neces	7.627,59		7.627,59	545.443,09		537.815,50
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c	11.862,65		96.314,68		96.314,68	
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consum	11.862,65		96.314,68		96.314,68	
6121	Matérias Primas	11.862,65		81.133,15		81.133,15	
61211	Géneros Alimentares	11.862,65		81.133,15		81.133,15	
6123	Medicamentos			15.181,53		15.181,53	
62	Fornecimentos e serviços externos	19.843,23	290,23	142.456,29	1.024,93	141.431,36	
622	Serviços especializados	5.893,38		52.850,44	600,98	52.249,46	
6221	Trabalhos Especializados	352,12		6.822,83		6.822,83	
6224	Honorários	2.623,51		16.853,93		16.853,93	
6224001	Serviço de contabilidade	533,51		5.665,93		5.665,93	
6224002	Serviço de enfermagem	1.640,00		5.690,00		5.690,00	
6224003	Serviço de Medicina Geral	450,00		5.400,00		5.400,00	
6224005	Serviços de Advocacia			98,00		98,00	
6225	Comissões	287,59		637,09		637,09	
6226	Conservação e Reparação	2.630,16		27.567,99	600,98	26.967,01	
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte			831,12		831,12	
62262	Conserv.Rep.Equip.Básico Inst.			4.608,10		4.608,10	
62264	Manutenções de Elevadores			7.391,95		7.391,95	
62269	Conserv.Reparação Outros	2.630,16		14.736,82	600,98	14.135,84	
6229	Med. Trabalho/Seg. Alimentar			968,60		968,60	
623	Materiais	167,34		3.467,42		3.467,42	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp			1.783,67		1.783,67	
6233	Material de Escritório	167,34		1.666,75		1.666,75	
6236	Jornais e Revistas			17,00		17,00	
624	Energia e fluidos	3.785,71		36.435,96		36.435,96	
6241	Electricidade	1.141,88		18.022,22		18.022,22	
6242	Combustíveis	105,01		1.708,29		1.708,29	
6243	Água	329,80		4.246,38		4.246,38	
6244	Outros Fluidos - Gas	2.209,02		12.459,07		12.459,07	
626	Serviços diversos	9.996,80	290,23	49.702,47	423,95	49.278,52	
6261	Rendas e alugueres	80,85		4.229,48		4.229,48	
6262	Comunicação	99,12	21,99	1.170,85	155,71	1.015,14	
62621	Correio			22,73	4,77	17,96	
62622	Serviços de Comunicações	99,12	21,99	1.148,12	150,94	997,18	
6263	Seguros	285,86	268,24	2.201,81	268,24	1.933,57	
626301	Seguro-Automóveis	285,86	268,24	819,33	268,24	551,09	
626306	Seguro-Estabelecimento			739,43		739,43	
626312	Seguro de Equipamentos e Dados Eletro			643,05		643,05	
6265	Contencioso e Notariado			81,18		81,18	

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
6267	Limpeza, higiene e conforto	9.400,02		37.444,32		37.444,32	
6268	Outros serviços	130,95		4.574,83		4.574,83	
63	Gastos com o pessoal	52.422,81		323.208,52		323.208,52	
632	Remunerações do pessoal	42.791,30		264.385,13		264.385,13	
6321	Remunerações Certas	38.489,33		225.820,78		225.820,78	
63212	Pessoal	15.280,00		183.074,20		183.074,20	
63213	Subsidio de férias	23.209,33		24.683,58		24.683,58	
63215	Subsidio de Natal			16.657,00		16.657,00	
63219	Retroativos			1.406,00		1.406,00	
6322	Remunerações Adicionais	4.301,97		38.564,35		38.564,35	
63221	Subsídios de Alimentação			4.896,00		4.896,00	
63228	Outras	4.301,97		33.668,35		33.668,35	
632281	Gratificações	283,29		8.646,75		8.646,75	
632283	Férias não gozadas	1.345,00		1.345,00		1.345,00	
632284	Diuturnidades	615,97		7.919,08		7.919,08	
632286	Turno	1.957,29		14.325,02		14.325,02	
632287	Abono para Falhas	29,00		377,00		377,00	
632289	Horas de trabalho noturno	71,42		1.055,50		1.055,50	
635	Encargos sobre Remunerações	9.535,99		56.296,20		56.296,20	
63501	Contribuição Entidade Patronal	9.535,99		56.296,20		56.296,20	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen	95,52		2.527,19		2.527,19	
64	Gastos de depreciação e de amortização	28.354,41		28.354,41		28.354,41	
642	Activos fixos tangíveis	28.354,41		28.354,41		28.354,41	
68	Outros gastos e perdas		0,01	4.714,36	0,42	4.713,94	
681	Impostos			1.746,06		1.746,06	
6811	Impostos directos			1.682,97		1.682,97	
681101	Imposto Municipal sobre Imóveis			1.682,97		1.682,97	
6815	Juros Mora e Compensatórios			63,09		63,09	
688	Outros		0,01	2.968,30	0,42	2.967,88	
6884	Coimas			2.642,59		2.642,59	
6888	Outros não especificados		0,01	325,71	0,42	325,29	
72	Prestações de serviços		46.805,12		332.884,84		332.884,84
721	Matriculas e Mensal. Utentes		19.002,94		220.244,62		220.244,62
7214	Terceira Idade		19.002,94		220.244,62		220.244,62
72141	Estrutura Residencial Idosos c/acordo		16.608,26		190.071,68		190.071,68
72143	Serviço Apoio Domiciliário		2.394,68		30.172,94		30.172,94
722	Estrutura Residencial Idosos - Extra Acor		6.994,00		83.606,51		83.606,51
725	Serviços secundários		20.808,18		29.033,71		29.033,71
75	Subsidios,doações e legados á exploraçã		29.546,35		224.892,29		224.892,29
751	Subsídios do Estado e outros entes públi		23.904,01		216.779,71		216.779,71
7511	Instituto Segurança Social		20.039,37		195.739,20		195.739,20
75114	Terceira Idade		20.039,37		195.739,20		195.739,20
75114001	Lar Para Idosos		16.057,25		152.104,26		152.104,26
75114002	Centro de Dia				794,01		794,01
75114004	Serviço Apoio Domiciliário		3.982,12		42.840,93		42.840,93
7518	Outros Entidades Publicas		3.864,64		21.040,51		21.040,51
75184	Camara Municipal de Moura		1.028,16		4.489,21		4.489,21

Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
Código	Designação	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
75185	IEFP - Centro Emprego Moura		2.836,48		16.551,30		16.551,30
753	Doações e Heranças		5.642,34		8.112,58		8.112,58
753001	Donativos em Dinheiro S/B/Fiscal				20,65		20,65
753002	Donativos em Dinheiro C/B/Fiscal		40,00		2.489,59		2.489,59
753003	Donativos em Especie		5.602,34		5.602,34		5.602,34
78	Outros rendimentos e ganhos	5.686,87	13.314,46	5.686,87	23.079,00		17.392,13
788	Outros	5.686,87	13.314,46	5.686,87	23.079,00		17.392,13
7883	Imputação de subsídios para investimen		13.314,46		13.314,46		13.314,46
7885	Restituição de impostos	5.686,87		5.686,87	9.764,54		4.077,67
81	Resultado líquido do período			21.632,66	21.632,66		
818	Resultado líquido			21.632,66	21.632,66		
Total geral:		306.086,54	306.086,54	3.658.162,13	3.658.162,13	2.425.038,61	2.425.038,61