

ENTREGUE
NO CRSS DO
PORTO

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS
DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE
SOCIAL

ANO DE 2021

NOME: CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTÊVÃO DE OLDRÕES

MORADA: RUA NOVA DO OUTEIRO

N.º 281 LOCALIDADE: OLDRÕES

FREGUESIA: OLDRÕES - CONCELHO: PENAFIEL

RESERVADO AOS SERVIÇOS

IPSS DIST. CENC.

--	--	--	--	--	--	--	--

CODIGO POSTAL: 4575-269

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DO PORTO

PARECER:

EM ___ / ___ / ___

DESPACHO:

EM ___ / ___ / ___

A DIRECÇÃO:

LOCAL - OLDRÕES

DATA: 23 10 2021

ASSINATURAS


Hábeo em nome do
Alf. António Gáes de Santos
V. A. B.

BALANÇO INDIVIDUAL

Dezembro 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	NOTA 10	1 358 530,48	1 392 573,30
Outros investimentos financeiros		4 612,20	3 656,50
		1 363 142,68	1 396 229,80
Ativo corrente:			
Inventários	NOTA 9	1 998,72	1 302,52
Clientes	NOTA 5	594,85	1 638,04
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	393,56	1 058,08
Outros créditos a receber	NOTA 7	20 210,06	22 662,63
Diferimentos	NOTA 8	1 614,54	665,98
Caixa e depósitos bancários	NOTA 4	361 796,73	237 653,82
		386 608,46	264 981,07
Total do Ativo		1 749 751,14	1 661 210,87

Página 1 de 2

A DIREÇÃO

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

BALANÇO INDIVIDUAL

Dezembro 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito	NOTA 11	7 026,82	7 026,82
Resultados transitados	NOTA 11	725 687,83	634 118,56
Outras variações no capital próprio	NOTA 11	764 430,65	789 026,87
		1 497 345,40	1 430 172,15
Resultado líquido do período		80 214,57	81 769,27
		1 577 559,97	1 521 941,42
Total do capital próprio		1 577 559,97	1 521 941,42
Passivo			
Passivo não corrente:			
Financiamentos obtidos			
Passivo corrente:			
Fornecedores	NOTA 5	14 313,32	4 107,74
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicas	NOTA 6	9 986,70	8 547,01
Outras dívidas a pagar	NOTA 7	109 835,06	108 485,71
Diferimentos	NOTA 8	36 046,09	18 128,99
		172 191,17	139 269,45
Total do passivo		1 749 751,14	1 661 210,87
Total do Capital Próprio e do Passivo		1 749 751,14	1 661 210,87

Página 2 de 2

A DIREÇÃO

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Dezembro 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados	NOTA 12	299 533,56	289 196,52
Subsídios à exploração	NOTA 13	565 033,15	496 090,46
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	NOTA 9	(106 578,55)	(74 725,52)
Fornecimentos e serviços externos	NOTA 14	(148 591,02)	(127 336,78)
Gastos com o pessoal	NOTA 16	(482 125,23)	(461 477,41)
Outros rendimentos	NOTA 12	34 255,63	28 039,88
Outros gastos	NOTA 15	(30 946,48)	(7 885,62)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		130 581,06	141 901,53
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	NOTA 10	(50 366,49)	(50 132,26)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		80 214,57	91 769,27
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		80 214,57	91 769,27
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		80 214,57	91 769,27

A DIREÇÃO

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

Dezembro de 2021

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		344 026,69	331 244,65
Pagamentos a Fornecedores		(141 616,71)	(150 065,69)
Pagamentos ao Pessoal		(347 394,04)	(323 248,30)
Caixa gerada pelas operações		(144 984,06)	(142 069,34)
Outros recebimentos/pagamentos		389 742,62	265 023,84
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		244 750,56	122 954,50
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		(14 283,54)	(16 602,39)
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(14 283,54)	(16 602,39)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		230 495,02	106 352,11
Caixa e seus equivalentes no início do período		131 301,71	131 301,71
Caixa e seus equivalentes no fim do período	Nota 4	361 796,73	237 653,82

A Direção

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433

1. Identificação da entidade

1.1. Dados de identificação

Designação da entidade: Centro Social e Paroquial santo Estevão de Oldrões

Sede : Rua Nova do Outeiro, nº 281

4575-269 Oldrões - Penafiel

Contribuinte:505936097

Natureza da atividade: Atividades de apoio social com alojamento e S/ alojamento

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico usado

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com Sistema de Normalização Contabilística (SNC) aditado pelo Decreto-lei 98/2015 de 02 de Junho de 2015. Tratando-se de uma Entidade do Setor Não Lucrativo, aplica a Norma contabilística e de relato financeiro para entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL),

O SNC, é composto, nomeadamente, pelos seguintes instrumentos:

- Bases para a apresentação de demonstrações financeiras (BADF)
- Modelos de demonstrações financeiras (MDF) - Portaria 220/2015
- Códigos de contas (CC) - Portaria_218/ 2015
- Norma contabilística e de relato financeiro para entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL) Aviso_8259/2015 e Declaração de retificação n.º 916/2015.
- Estrutura Conceptual - Aviso_8254/2015

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

- Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e dos registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

- Regime de periodização económica (acrécimo)

A entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados, independentemente do momento do seu recebimento ou pagamento. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidos em "Devedores por acréscimos de rendimento"; por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas em "Credores por acréscimos de gastos".

- Material de agregação

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

- **Compensação**

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

- **Comparabilidade**

As Políticas contabilísticas e os critérios de mensuração a dotados a 31 de Dezembro de 2021 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2020.

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases da mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- **Eventos subsequentes**

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- **Moeda de apresentação**

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a funcional e de apresentação. Neste sentido, os saldos em aberto e as transações em moeda estrangeira foram transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio em vigor à data de fecho para os saldos em aberto e à data da transação para as operações realizadas.

Os ganhos ou perdas de natureza cambial daqui decorrentes são reconhecidos na demonstração dos resultados no item "Juros e rendimentos similares obtidos" se favoráveis ou "Juros e gastos suportados" se desfavoráveis, quando relacionados com financiamentos obtidos/concedidos ou em "Outros rendimentos e ganhos" se favoráveis e "Outros gastos ou perdas" se desfavoráveis, para todos os outros saldos e transações.

- **Ativos fixos tangíveis**

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

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem. As beneficiações relativamente às quais se estimem que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/instalação,

são integrados no item "ativos fixos tangíveis" e mensurados ao custo da aquisição. Estes bens não foram depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

Tabela da vida útil dos ativos fixos tangíveis

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento básico	6 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	6 anos
Equipamento informático	5 anos
Outros ativos fixos tangíveis	6 anos

- Propriedades de investimento

As propriedades de investimento compreendem essencialmente edifícios e outras construções detidos para auferir rendimento e/ou valorização do capital. Trata-se de ativos que não são utilizados na produção ou fornecimento de bens e serviços que fazem parte do objeto social da entidade, nem para fins administrativos ou para venda no decurso da sua atividade corrente.

Os gastos incorridos com propriedades de investimento em utilização, nomeadamente manutenções, reparações, foram consideradas como custo diferido em 5 anos.

- Ativos intangíveis

À semelhança dos ativos fixos tangíveis, os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo da aquisição deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Observa-se o disposto na respetiva NCRF, na medida em que só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

As amortizações de ativos intangíveis com vida úteis definidas são calculadas, após o início de utilização, pelo método da linha reta em conformidade com o respetivo período de vida útil estimado, ou de acordo com os períodos em vigência dos contratos que os estabelecem.

Nos casos de ativos intangíveis, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

- Inventários

As mercadorias matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo da aquisição, o qual é inferior ao valor de realização, pelo que não se encontra registada qualquer perda por imparidade por depreciação de inventários.

- Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta "Perdas por imparidade acumuladas", por forma a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

- Caixa e depósitos bancários

Este inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no passivo corrente.

- Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Empresa.

Observou-se o disposto na NCRF 20, dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável, é provável que se tenham benefícios económicos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

Os rendimentos dos serviços prestados são reconhecidos na data da prestação dos serviços ou se periódicos, no fim do período a que dizem respeito.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime da periodização económica, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade. Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

- Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento de ativos fixos tangíveis e intangíveis, estão incluídos no item "Outras variações nos capitais próprios", são transferidos numa base sistemática para resultados à medida em que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

4. Fluxos de caixa

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

Descrição	31-12-2021	31-12-2020
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	113,86 €	188,84 €
Depósitos à ordem	361 682,87 €	237 464,98 €
Total Caixa e Depósitos Bancários	361 796,73 €	237 653,82 €

5. Cliente e Fornecedores

As contas de clientes e fornecedores, tinham, em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a seguinte decomposição

Descrição	Saldo devedor 2021	Saldo credor 2021	Saldo devedor 2020	Saldo credor 2020
Clientes e utentes C/C	594,85 €		1 638,04 €	
Total	594,85 €		1 638,04 €	
Fornecedores		14 313,32 €		4 107,74 €
Total	- €	14 313,32 €	- €	4 107,74 €

6. Impostos e contribuições

6.1. Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Descrição	Saldo devedor 2021	Saldo credor 2021	Saldo devedor 2020	Saldo credor 2020
Iva a recuperar - Obras	393,56 €		1 058,08 €	
Retenção de impostos sobre rendimentos		1 156,00 €		939,00 €
Contribuições para a Segurança Social		8 733,65 €		7 523,32 €
Fundos Compensação		107,05 €		84,69 €
Total	393,56 €	9 996,70 €	1 058,08 €	8 547,01 €

7. Outras contas a receber e a pagar

As rubricas "outras contas a receber e a pagar" tinham, em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano 2021	Ano 2020
Outras contas a receber		
I.E.F.P- Penafiel	19 975,33 €	20 656,30 €
Tranquilidade	234,73 €	
ISS - Adaptar Social +		2 006,33 €
Total	20 210,06 €	22 662,63 €
Outras contas a pagar		
Fornecedores Investimentos	40 585,58 €	40 585,58 €
Remunerações a Liquidar - Férias e Sub. férias	65 461,08 €	64 250,31 €
EDP	2 310,90 €	3 483,32 €
Margarida Ferreira	171,00 €	
Ana Nogueira	375,00 €	
Ana Soares	381,00 €	
M ^a . Helena Sousa	130,50 €	
Carlos Nunes	420,00 €	
Luis Leal		166,50 €
Total	109 835,06 €	108 485,71 €

8. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a rubrica "diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano 2021	Ano 2020
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 614,54 €	665,98 €
Total	1 614,54 €	665,98 €
Rendimentos a Reconhecer		
Proj. Caminhada P/inclusão	7 161,52 €	
I.E.F.P - Estágios	27 550,15 €	18 128,99 €
Donativo Modelo Continente	3 334,42 €	
Total	38 046,09 €	18 128,99 €

9. Inventários

9.1. Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre esta natureza de inventários, conforme quadro seguinte:

Movimentos	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	
	2021	2020
Saldo inicial	1 302,52 €	780,36 €
Compras	53 201,50 €	53 237,71 €
Recl. Reg. Inventário-Doações Alimentos	54 073,25 €	22 009,97 €
Saldo final	1 998,72 €	1 302,52 €
Gastos do período	106 578,55 €	74 725,52 €

10. Activos fixos tangíveis

Divulgação sobre activos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2020	Adições	Abate	Transf.	31-12-2021
Terrenos e recursos naturais	95 000,00 €				95 000,00 €
Edifícios e outras construções	1 535 513,19 €				1 535 513,19 €
Equipamento básico	199 803,92 €				199 803,92 €
Equipamento de transporte	171 372,25 €	13 990,00 €			185 362,25 €
Equipamento administrativo	33 124,05 €	2 333,67 €			35 457,72 €
Outros AFT	1 079,46 €				1 079,46 €
Ativo Fixo Tangível Bruto	2 035 892,87 €	16 323,67 €	- €	- €	2 052 216,54 €
Edifícios e Outras Construções	278 244,37 €	30 689,30 €			308 933,67 €
Equipamento básico	176 924,18 €	4 406,42 €			181 330,60 €
Equipamento de transporte	149 727,42 €	13 620,40 €			163 347,82 €
Equipamento administrativo	36 458,55 €	694,64 €			37 153,19 €
Outros AFT	1 965,05 €	955,73 €			2 920,78 €
Depreciações acumuladas	643 319,57 €	50 366,49 €	- €	- €	693 686,06 €
Ativo Tangível Líquido	1 392 573,30				1 358 530,48


11. Fundos patrimoniais

Nos "fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Diminuições	Regular.	Saldo Final
Fundo Inicial	7 026,92 €				7 026,92 €
Resultados transitados	634 118,56 €	91 769,27 €			725 887,83 €
Outras Variações F.Patrimoniais	789 026,67 €	- €	24 596,02 €	- €	764 430,65 €
Subsídios ao Investimentos	789 026,67 €		24 596,02 €		764 430,65 €
Total dos Fundos Patrimoniais	1 430 172,15 €				1 497 345,40 €

12. Rédito

Para os períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes réditos

Rubricas	31-12-2021	31-12-2020
Prestação de serviços	299 533,56 €	289 196,52 €
Quotas de utilizadores	299 533,56 €	289 196,52 €
Outros rendimentos e ganhos	34 255,63 €	28 039,88 €
Desc.pronto Pag. Obtido		111,72 €
Correções Rel. Per. Anteriores	7 670,56 €	190,60 €
Subsídios ao investimento	24 596,02 €	24 596,02 €
Restituição de Impostos	1 989,05 €	3 141,54 €
Total dos Réditos	333 789,19 €	317 236,40 €

13. Subsídios e Outros Apoio das Entidades Publicas

13.1. Política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras

13.2. Natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que diretamente se beneficiou:

Descrição	2021				2020		
	Natureza	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	não reembolsável			419 291,31			397 243,84
Total	0,00	0,00	0,00	419 291,31	0,00	0,00	397 243,84
Outras Entidades							
I.E.F.P	não reembolsável			52 384,40			50 232,74
Município de Penafiel	não reembolsável			1 000,00			4 050,00
IAPMEI	não reembolsável			2 366,00			
I.P.D.J	não reembolsável			22 838,48			
Banco Alimentar	não reembolsável			22 460,21			29 114,96
Modelo Continente	não reembolsável			35 843,64			
Doações de Particulares	não reembolsável			8 849,11			7 448,92
Total				145 741,84			98 846,62
Total				565 033,15			496 090,46

14. Fornecimentos e serviços externos

14.1. Discriminação de fornecimento e serviços externos

Para os períodos de 2021 e 2020 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2021	Ano 2020
Trabalhos especializados	20 610,48 €	6 577,32 €
Publicidade e Propaganda	478,73 €	
Honorários	8 197,28 €	5 733,04 €
Conservação e reparação	25 193,78 €	28 292,49 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	4 090,57 €	2 077,79 €
Material de escritório	1 792,90 €	879,36 €
Material didático	834,09 €	1 698,54 €
Eletricidade	17 152,66 €	25 605,69 €
Combustíveis	9 727,57 €	6 958,81 €
Água	8 094,55 €	5 619,06 €
Outros fluidos - gás	20 341,58 €	11 227,92 €
Deslocações e Estadas	198,50 €	12,00 €
Comunicação	1 380,74 €	1 211,90 €
Seguros	3 757,36 €	3 878,09 €
Despesas de Representação	54,00 €	
Limpeza, higiene e conforto	17 267,39€	18 711,63 €
Encargos c/ saúde dos Utentes e vestuário e calçado	9 312,11 €	8 736,78 €
Outros Serviços	106,73 €	116,36 €
Total	148 591,02 €	127 336,78 €

15. Outros gastos e perdas e Juros e gastos similares

Para os períodos de 2021 e 2020 os outros gastos e perdas e juros e gastos similares foram os seguintes:

Descrição	Ano 2021	Ano 2020
Taxas e impostos	273,23 €	87,84 €
Quotizações	396,00 €	396,00 €
Donativos e apoio a Carenciados	6 877,85 €	7 095,05 €
Cor. Rel. Per. Anteriores	560,92 €	306,73 €
Proj. Caminho para Inclusão	22 838,48 €	
Total	30 946,48 €	7 885,62 €


16. Benefícios aos empregados

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2021 foi de 33 colaboradores

16.1. Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	ANO 2021	ANO 2020
Gasto com o pessoal	482 125,23 €	461 477,41 €
Remunerações	343 296,21 €	335 527,49 €
Remunerações Curtas	343 296,21 €	335 527,49 €
Remunerações Adicionais	377,00 €	2 533,36 €
Indeminizações	8 734,48 €	213,78 €
Encargos sobre remunerações	74 776,98 €	73 881,31 €
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	4 857,45 €	5 851,12 €
Outros Gastos C/ Pessoal	50 083,11 €	43 470,35 €
- Formação - Estágios e programa Mares	47 487,78 €	40 256,45 €
- Formação	40,00 €	
- Apoio Médico	879,90 €	1 169,94 €
- Vestuário e Calçado	815,43 €	2 043,96 €
- Gratificações -Cartão continente	860,00 €	
Gasto com o pessoal	482 125,23 €	461 477,41 €

17. Divulgações exigidas por diplomas legais**17.1. Outras divulgações exigidas por diplomas legais****- Impostos de mora**

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

- Dívidas à Segurança Social em mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante o Estado e Outros Entes Públicos, tendo liquidado as suas obrigações legais nos prazos legalmente estipulados.

18. Acontecimentos após data de balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2021.

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

A Direção

O contabilista Certificado

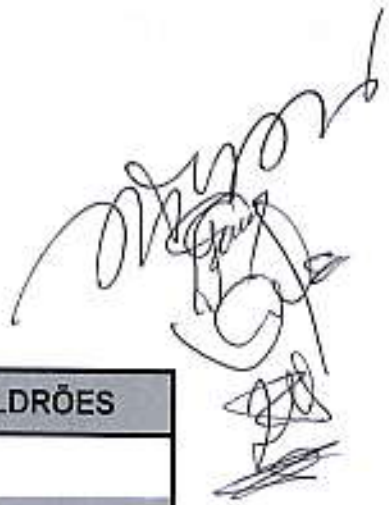
Margarida Aguiar Monteiro

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL SANTO ESTÊVÃO DE OLDRÕES

VALÊNCIAS: CRECHE, ERPI, CENTRO DE DIA E APOIO DOMICILIÁRIO

RESULTADOS POR VALÊNCIAS
ANO 2021

CONTAS	VALÊNCIAS	CRECHE	ERPI	CENTRO DIA	APOIO DOMICIÁRIO	TOTAL
71	Vendas					
72	Prestações	32 263,23	141 391,49	57 483,01	60 386,83	299 533,66
721	Matrículas e mensalidades	31 289,23	132 208,44	54 309,01	67 371,83	205 176,51
722/6	Outras	974,00	9 183,05	3 174,00	1 024,00	14 357,05
75	Comparticipações e subsídios à exploração	161 200,36	159 006,92	86 070,85	158 756,02	565 033,15
751	Do Sector Público Administrativo	147 768,95	124 750,74	76 660,44	148 632,08	497 800,21
7511	Centro Regional de Segurança Social	132 052,17	80 748,74	65 667,12	140 823,20	419 291,31
7512/8	IEFP, Câmara e Junta Freguesia	15 717,78	44 010,00	11 002,32	7 858,80	78 588,90
753	Doações	13 430,40	34 248,18	9 401,41	10 072,94	67 152,94
707	Correcções fav. Rel.Exerc. Anteriores	4 018,28	2 018,34	655,10	802,04	7 670,56
7883	Subsídios ao Investimento	7 132,85	6 140,01	3 889,40	7 624,77	24 598,02
7883	Outros Proveitos	375,00	1 144,05	185,00	285,00	1 989,05
TOTAL DOS PROVEITOS		204 987,71	309 707,81	148 083,37	236 043,46	898 822,34
61	Custo mercad. vendidas e das mat. consumidas	12 875,00	41 685,55	18 565,00	33 453,00	106 578,55
61611	Géneros alimentares	12 875,00	41 685,55	18 565,00	33 453,00	106 578,55
62	Fornecimentos e Serviços externos	28 518,20	49 559,17	22 208,66	48 225,00	148 591,02
62	Fornecimentos e serviços externos	28 518,20	49 559,17	22 208,66	48 225,00	148 591,02
63	Custos com o pessoal	144 637,57	151 280,07	80 140,04	106 067,55	482 125,23
6311	Remunerações e encargos	144 637,57	151 280,07	80 140,04	106 067,55	482 125,23
64	Amortizações	2 155,00	10 666,49	8 026,00	21 620,00	50 366,49
69	Outros gastos e Perdas	4 641,97	13 307,65	6 189,30	6 807,57	30 946,48
68	Gastos Financeiros - Juros					
TOTAL DOS CUSTOS		192 827,74	274 498,93	135 207,98	216 073,12	818 607,77
81	Resultados Líquidos	12 159,96	35 208,88	12 875,38	19 970,35	80 214,57



CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES	
Conta de Gerência de 2021	
<u>RENDIMENTOS</u>	
Comparticipações dos Utentes	299 533,56 €
Comparticipações do Centro Regional	419 291,31 €
Instituto Emprego Formação Profissional	52 384,40 €
Câmara Municipal de Penafiel	1 000,00 €
IAPMEI	2 366,00 €
Projeto "Caminhada para inclusão"	22 838,48 €
Donativos do Banco Alimentar	22 460,21 €
Donativos Modelo Continente	35 843,64 €
Donativos Diversos	8 849,11 €
Correções Rel. Per.Anteriores - Acordos S. Social	7 670,56 €
Restituição Impostos	1 989,05 €
Total dos Rendimentos S/ Sub.Investimento	<u>874 226,32 €</u>
Amortização Subs. Ao Investimento-Pares	24 596,02 €
Total dos Rendimentos	<u>898 822,34 €</u>

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES

Conta de Gerência de 2021

GASTOS

Gêneros Alimentares	106 578,55 €	
Trabalhos especializados	21 089,21 €	
Honorários	8 197,28 €	
Conservação e reparação (edif e equipamentos)	25 193,78 €	
Ferramentas e Utensílios	4 090,57 €	
Material de Escritório	1 792,90 €	
Material Didático	834,09 €	
Eletricidade	17 152,66 €	
Combustíveis - Gasoleo	9 727,57 €	
Água	8 094,55 €	
Outros fluidos - gás	20 341,58 €	
Deslocações	198,50 €	
Comunicação	1 380,74 €	
Seguros	3 757,36 €	
Limpeza Higiene e conforto	17 267,39 €	
Encargos C/ Saude dos utentes	9 312,11 €	
Diversos(Portagens e atividades)	160,73 €	148 591,02 €
Custos com o Pessoal	482 125,23 €	
Impostos, Taxas, Donativos e Correções	8 108,00 €	
Projeto "Caminhada para inclusão"	22 838,48 €	

Total dos Gastos S/ Amortizações 768 241,28 €

Resultado Líquido do Exercício S/Amortizações 105 985,04 €

Amortizações(desgaste de Equipamento e Edifício) 50 366,49 €

Total dos Gastos C/ Amortizações 818 607,77 €

Resultado Líquido Contabilístico 80 214,57 €

A DIREÇÃO

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDRÕES**Conta de Gerência de 2020/2021 - Mapa comparativo****RENDEIMENTOS**

Contas	ANO 2020	ANO 2021	DIFERENÇA
Comparticipações dos Utentes	274 702,79 €	285 298,51 €	10 593,72 €
Outras Comp.Utentes-Transportes, medicação, e fraldas	14 493,73 €	14 237,05 €	- 256,68 €
Comparticipações do Centro Regional	397 243,84 €	419 291,31 €	22 047,47 €
Instituto Emprego e formação Profissional	58 232,74 €	52 384,40 €	- 5 848,34 €
Câmara Municipal de Penafiel	4 050,00 €	1 000,00 €	- 3 050,00 €
IAPMEI	- €	2 366,00 €	2 366,00 €
Projeto "Caminhada para inclusão"		22 838,48 €	22 838,48 €
Donativos do Banco Alimentar	29 114,98 €	22 460,21 €	- 6 654,75 €
Donativos Modelo Continente		35 843,64 €	35 843,64 €
Donativos Diversos	7 448,92 €	8 849,11 €	1 400,19 €
Restituição de Impostos	3 141,54 €	1 989,05 €	- 1 152,49 €
Correc.Rel.Per. Anteriores-Acordos S. Social	190,60 €	7 670,56 €	7 479,96 €
Desconto pronto pag. Obtidos	111,72 €	- €	- 111,72 €
Total dos Rendimentos S/ Sub. Investimento	788 619,12 €	874 226,32 €	85 607,20 €
Amortizações Sub. Ao Investimento-Pares	24 596,02 €	24 596,02 €	- €
Total dos Rendimentos	813 215,14 €	898 822,34 €	85 607,20 €

A DIREÇÃO

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL SANTO ESTEVÃO DE OLDROES

Conta de Gerência de 2020 / 2021 - Mapa comparativo

GASTOS

CONTAS	ANO 2020	ANO 2021	Diferença
Generos Alimentares	74 725,52 €	106 578,55 €	31 853,03 €
Trabalhos especializados	6 577,32 €	21 089,21 €	14 511,89 €
Honorários	5 733,04 €	8 197,28 €	2 464,24 €
Conservação e reparação (Edif. E Equipamentos)	28 292,49 €	25 193,78 €	3 098,71 €
Ferramentas e Utensílios	2 077,79 €	4 090,57 €	2 012,78 €
Material Escritório	879,36 €	1 792,90 €	913,54 €
Material Didáctico	1 898,54 €	834,09 €	864,45 €
Eletricidade	25 605,69 €	17 152,86 €	8 453,03 €
Combustíveis - Gasoleo	6 958,81 €	9 727,57 €	2 768,76 €
Água	5 619,06 €	8 094,55 €	2 475,49 €
Outros Fluidos - gás	11 227,92 €	20 341,58 €	9 113,66 €
Deslocações de Utentes	12,00 €	198,50 €	186,50 €
Comunicações	1 211,90 €	1 380,74 €	168,84 €
Seguros	3 678,09 €	3 757,36 €	120,73 €
Limpeza Higiene e Conforto	18 711,63 €	17 267,39 €	1 444,24 €
Encargos c/ Saúde dos Utentes	8 736,78 €	9 312,11 €	575,33 €
Diversos(Portagens, Publicidade, Serviços eventuais etc..)	116,36 €	160,73 €	44,37 €
Custos com o Pessoal	461 477,41 €	462 125,23 €	20 647,82 €
Projeto "Caminhada para inclusão"		22 838,48 €	22 838,48 €
Impostos, Taxas, Donativos e correcções	7 886,62 €	8 108,00 €	222,38 €
Total de despesas S/ Amortizações	671 425,33 €	768 241,28 €	96 815,95 €
Resultado Líquido do Exercício S/ Amortizações	117 193,79 €	105 986,04 €	11 208,75 €
Amortizações (desgaste de Equipamento e Edifício)	50 132,26 €	50 366,49 €	234,23 €
Total de despesas S/ Amortizações	721 557,59 €	818 607,77 €	97 050,18 €
Resultado Líquido Contabilístico	91 657,55 €	80 214,67 €	

A Direção

Centro Social Paroquial de Santo Estêvão de Oldrões

Com sede na Rua Nova do Outeiro, nº. 261, freguesia de Oldrões e concelho Penafiel – Pessoa Coletiva nº 505936097

Livro de Atas da Direção**Ata número duzentos e setenta e três**

Aos vinte e três dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e dois pelas vinte e uma horas, e nos termos do artigo 19º dos Estatutos, teve lugar a reunião extraordinária da Direção, na sala de reuniões da Direção do Centro Social e Paroquial Santo Estêvão de Oldrões, com a presença de Padre António de Sousa Alves, que presidiu, Henrique Carlos Soares da Silva, Agostinho Gomes dos Santos, Ana Maria da Cunha Baptista Neves e Carlos Manuel Oliveira Coelho, que secretariou, tendo a seguinte ordem de trabalhos: -----

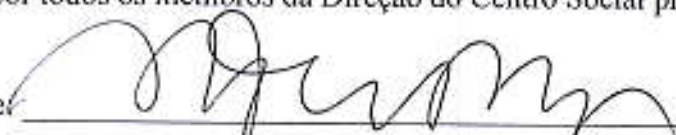
Ponto único: Análise e votação das contas do exercício do ano de dois mil e vinte e um; -----

- Declarada aberta a reunião e abordado o tema referente ao ponto único da agenda, procedeu-se à análise e verificação dos documentos da conta gerência da Direção do Centro Social, e referente ao ano de dois mil e vinte e um com a presença da T.O.C., Dr.ª. Margarida, que esclareceu todos os pontos em análise.

- Postos os documentos à votação, e que aqui se anexam a esta ata, foram todos aprovados por unanimidade. -----

-A Direção propõe que o resultado líquido do exercício deve transitar para resultados transitados (80.214.57 €), oitenta mil, duzentos e catorze euros e cinquenta e sete cêntimos. -----

-E nada mais havendo a tratar, encerrou-se esta Reunião, cerca das vinte e duas horas, da qual se lavrou a presente ata subscrita por mim, Carlos Manuel Oliveira Coelho, que, depois de lida e aprovada, vai ser assinada por todos os membros da Direção do Centro Social presentes: -----

Presidente: 

Vice-Presidente: 

Secretário: 

Tesoureiro: 

Vogal: 

Morada: Rua Nova do Outeiro, nº 281, Oldrões
Localidade: 4575-269 OLDRÕES PNF
CAE: 88101; NIF: 505 936 097; NISS: 20 016 927 430
IPSS - Inscrição nº 29/02, a fl. 80 do livro nº 6 das Fundações de Solidariedade Social

ATA N.º 1/22

Aos vinte e quatro dias do mês de março de dois mil vinte e dois, pelas dezassete horas, em cumprimento da alínea b)- do artigo 26º dos Estatutos do Centro Social Paroquial de Santo Estêvão de Oldrões, o Conselho Fiscal da Instituição, reuniu ordinariamente na Sede Social, com a presença do Presidente João Luís Ferreira de Sousa, dos Vogais Joaquim de Barros Moreira, que secretariou e Manuel da Rocha Cruz, com a seguinte ordem de trabalhos: -----

Ponto único: Dar parecer sobre a conta de Gerência relativa ao Exercício de 2021; -----

A Direção do Centro Social Paroquial de Santo Estêvão de Oldrões, apresentou as peças finais da Conta de Gerência, depois de aprovadas na sua reunião ordinária e referentes ao Exercício findo, em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e um. -----

O Conselho Fiscal analisou, por amostragem, os documentos que compõem as peças finais de apresentação de contas referente ao ano de 2021, os mapas contabilísticos e outros documentos que suportam os registos de contabilidade, que vão ficar anexos à presente ata. --

O resultado do período, exercício de 2021, foi: -----

Receitas: 898 822,34€ (oitocentos e noventa e oito mil oitocentos e vinte e dois euros e trinta e quatro cêntimos); -----

Despesas: 818 607,77€ (oitocentos e dezoito mil seiscentos e sete euros e setenta e sete cêntimos); -----

A que corresponde o **valor líquido contabilístico de 80 214,57€ (oitenta mil, duzentos e catorze euros, e cinquenta e sete cêntimos)** a ser integrado em resultados transitados; -----

Colocados os documentos à votação, foram aprovados por unanimidade os documentos anexos à prestação de contas, pelo que o Conselho Fiscal dá o seu: **parecer favorável à aprovação de contas do ano de 2021 (dois mil e vinte e um).** -----

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão pelas dezoito horas e trinta minutos, da qual se lavrou a presente ata que, depois de lida e aprovada vai ser assinada pelos membros do Conselho Fiscal. -----

O Presidente: 

O Vogal (Secretário): 

O Vogal: 

Processado por computador