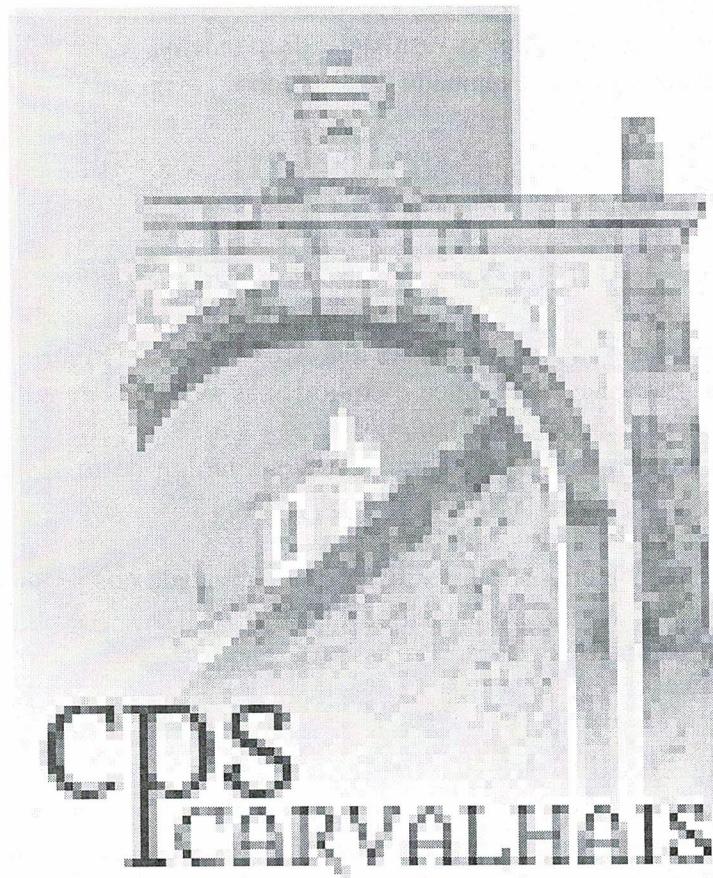


RELATÓRIO E CONTAS

2020



CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

BALANÇO (INDIVIDUAL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

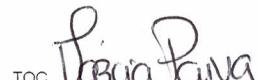
CAE 88101
NIF 502639709
(Montantes expressos em euros)

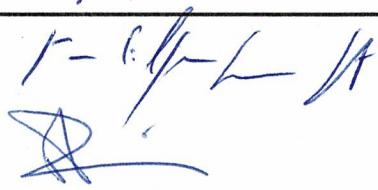
ACTIVO	Notas	31 Dezembro	
		2020	2019
ACTIVO NÃO CORRENTE:			
Activos fixos tangíveis	4	594 443,32	610 948,71
Activos intangíveis	5		1 168,43
Outros activos financeiros	16.2.8	128 192,35	127 360,97
Activos por impostos diferidos		-	-
Outros activos não correntes		-	-
Total do activo não corrente		722 635,67	739 478,11
ACTIVO CORRENTE:			
Inventários	7	1 658,45	2 034,48
Clientes	16.2.9	41 914,64	38 125,28
Estados e outros entes públicos	16.2.3	13 813,81	14 491,27
Outras contas a receber	16.2.10	1 759 470,81	2 025 267,62
Diferimentos	16.2.11	506,48	491,95
Caixa e depósitos bancários	16.2.12	87 107,14	4 768,62
Total do activo corrente		1 904 471,33	2 085 179,22
Total do activo		2 627 107,00	2 824 657,33
<hr/>			
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
CAPITAL PRÓPRIO:			
Reservas legais		3 658,61	3 658,61
Outras reservas			-
Resultados transitados		(94 687,33)	(6 236,96)
Outras variações no capital próprio	10	242 603,45	253 349,37
Resultado líquido do período		151 574,73	250 771,02
		23 257,47	(88 450,37)
Total do capital próprio		174 832,20	162 320,65
PASSIVO:			
PASSIVO NÃO CORRENTE:			
Provisões		-	-
Financiamentos obtidos			-
Total do passivo não corrente	6		-
PASSIVO CORRENTE:			
Fornecedores	16.2.13	309 970,57	316 761,98
Estado e outros entes públicos	16.2.3	49 880,49	52 789,63
Financiamentos obtidos	6	419 008,56	467 383,04
Outras contas a pagar	16.2.14	689 913,56	657 192,95
Diferimentos	16.2.11	983 501,62	1 168 209,08
Total do passivo corrente		2 452 274,80	2 662 336,68
Total do passivo		2 452 274,80	2 662 336,68
Total do capital próprio e do passivo		2 627 107,00	2 824 657,33

O anexo faz parte integrante deste balanço (individual).

Direção



TOC 

CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL) DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Montantes expressos em euros)

CAE 88101
NIF 502639709
REP. LEGAL

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2020	2019
Vendas e serviços prestados	16.2.1	148 456,84	199 276,11
Subsídios à exploração e Donativos	16.2.16	1 372 955,67	1 593 924,39
Ganhos / perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	(112 469,87)	(128 747,34)
Fornecimentos e serviços externos	16.2.4	(369 373,98)	(520 612,42)
Gastos com o pessoal	16.2.5	(811 371,15)	(841 135,92)
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	16.2.2	(25,00)	(212 549,70)
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	16.2.7	16 149,32	54 908,03
Outros gastos e perdas	16.2.6	(153 503,84)	(146 355,81)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		90 817,99	(1 292,66)
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	4 e 5	(39 008,96)	(57 479,48)
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		-	-
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		51 809,03	(58 772,14)
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos	6	(28 551,56)	(29 678,23)
Imposto sobre o rendimento do período		23 257,47	(88 450,37)
Resultado líquido do período		23 257,47	(88 450,37)
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período			
Resultado líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da empresa mãe			
Interesses minoritários			
Resultado por acção básica			

O anexo faz parte integrante desta demonstração (individuais) dos resultados por naturezas

Ricardo Lopes

Tânia Pinto



CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

Demonstração de Fluxos de Caixa Individuais em 31 de Dezembro de 2020

RUBRICAS	16.2.9 16.2.13 16.2.5 Caixa gerada pelas operações 16.2.14 e 16.2.10 (1)	+/-	Unidade monetária: euro Períodos	
			31/12/2020	31/12/2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimentos de clientes e utentes	16.2.9	+	137 844,47 €	170 585,88 €
Pagamentos a fornecedores	16.2.13	-	-405 270,48 €	-576 717,23 €
Pagamentos ao pessoal	16.2.5	-	-541 143,58 €	-569 365,32 €
Caixa gerada pelas operações		+/-	-808 569,59 €	-975 496,67 €
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		+/-	-380 554,42 €	-395 839,14 €
Outros recebimentos/pagamentos	16.2.14 e 16.2.10	+/-	1 348 373,15 €	1 359 362,94 €
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(1)	+/-	159 249,14 €	-11 972,87 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos fixos tangíveis		-		
Ativos intangíveis		-		
Outros ativos		-		
Recebimentos provenientes de:				
Ativos fixos tangíveis		+		
Juros e rendimentos similares		+		
Fluxos de caixa das atividades de investimento	(2)	+/-	0,00 €	0,00 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos	6	+	972 060,00 €	1 152 383,04 €
Outras operações de Financiamento		+		
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos	6	-	-1 020 419,06 €	-1 135 000,00 €
Juros e gastos similares	6	-	-28 551,56 €	-15 387,98 €
Outras operações de Financiamento				
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	(3)		-76 910,62 €	1 995,06 €
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)		82 338,52 €	-9 977,81 €
Efeito das diferenças de câmbio		+/-		
Caixa e seus equivalentes no início do período	16.2.12	+/-	4 768,62 €	14 746,43 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		+/-	87 107,14 €	4 768,62 €

O Técnico Oficial de Contas

Maria Pavia



A Administração

R - L / A


CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS e DEMOSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO DE 2020

(valores expressos em euros)



Nota 1 – Identificação da entidade.

O Centro de Promoção Social, é uma instituição de solidariedade social (IPSS) com sede na Rua Padre José Rodrigues de Barros, nº 82 em Carvalhais. Têm por actividade principal o apoio social nas valências de SAD (serviço de apoio domiciliário), CD (centro de dia) e creche. Além destas áreas desenvolve também a área do ensino e da formação profissional, com o CAE nº 88101.

Nota 2 – Referencial contabilístico

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilístico, tendo sido adoptado pela primeira vez no exercício de 2010. O normativo aplicado foi o das Entidades do Setor Não Lucrativo (ESNL).

Da transição do sistema do Plano Oficial de Contabilidade (POC), para o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), houve uma rubrica do Balanço que foi desreconhecida, nomeadamente a rubrica de despesas de instalação, que anteriormente fazia parte dos activos fixos intangíveis e que de acordo com as normas do SNC deixaram de reunir esse critério, tendo sido ajustado esse valor nos Capitais Próprios.

Nota 3 – Principais políticas contabilísticas

Os valores apresentados, salvo indicação em contrário, são expressos em euros (eur). As demonstrações financeiras foram elaboradas segundo o princípio do custo histórico.

3.1 Activos Fixos Tangíveis

Os activos fixos tangíveis estão relevados pelos valores que resultam da sua aquisição, acrescidos de todos os custos para a sua utilização, líquido das respectivas amortizações acumuladas e perdas de imparidade.

Os ganhos ou perdas na alienação são determinados pela comparação da receita obtida com o valor contabilístico e reconhecida a diferença nos resultados operacionais.

Os custos com a manutenção e reparação que não aumentam a vida útil destes activos fixos são registados como custo do exercício em que ocorrem.

AMORTIZAÇÕES

As amortizações são calculadas, sobre os valores de aquisição, pelo método das quotas constantes, às taxas normais, com imputação duodecimal, em função da vida útil, estimada para cada tipo de bem .

3.2 Activos Fixos Intangíveis

Os activos intangíveis encontram-se registos pelo custo de aquisição deduzidas das amortizações acumuladas e perdas por imparidade.

Despesas com programas de computador (software) e estudos e projectos, são reconhecidos como despesas quando incorridos, excepto quando esses custos sejam directamente associados a projectos de desenvolvimento em que seja quantificável a geração de benefícios económicos futuros, sendo reconhecidos como activos intangíveis incluídos no montante capitalizado das despesas de desenvolvimento.

3.3 Clientes e devedores

Os saldos de clientes e devedores são contabilizados pelo justo valor da transacção subjacente que os originou, deduzidos da provisão para perdas por imparidade necessária para os colocar ao seu valor líquido de realização esperado.

3.4 Caixa e equivalentes de caixa

A rubrica caixa e equivalentes de caixa, inclui a caixa, depósitos á ordem a aplicações de tesouraria com grande liquidez. Os descobertos bancários são apresentados como empréstimos correntes no passivo.

R / R 28.

3.5 Empréstimos

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal. Os custos com emissão são reconhecidos no resultado do exercício no ano de constituição do empréstimo. Este procedimento, traduz-se sem diferenças materiais na aplicação do método do custo amortizado, ou seja , os custos registados reflectem a aplicação da taxa de juro efectiva sobre o empréstimo.

3.6 Imparidade

Os activos são analisados á data de cada balanço de forma a avaliar indicações de eventuais perdas por imparidade. Se essa indicação existir, o valor recuperável do activo é valido.

É determinado o valor recuperável dos activos para os quais existem indicações de potenciais perdas por imparidade. Sempre que o valor contabilístico de um activo excede a sua quantia recuperável, o seu valor é reduzido ao montante recuperável sendo a perda por imparidade reconhecida nos resultados do exercício.

3.7 Provisões

São constituídas provisões no balanço sempre que existe uma organização presente (legal ou implícita) resultante de um acontecimento passado e sempre que é provável que uma diminuição, razoavelmente estimável, de recursos incorporado benefícios económicos será exigida para liquidar a obrigação.

3.8 Fornecedores e outros credores.

Os saldos de fornecedores e outros credores são registados pelo seu valor nominal, na medida em que se tratam de valores a pagar de curto prazo, pelo que o impacto que resultaria da aplicação do custo amortizado não é material. Sendo que o benefício que tal procedimento poderia trazer ás demonstrações financeiras não compensaria o custo envolvido na sua elaboração.

3.9 Proveitos

Prestações de serviços.

Os proveitos associados com as prestações de serviços são reconhecidos em resultados com referencia á fase de acabamento da transacção á data de balanço.

3.10 Custos

Custos financeiros

Os custos líquidos de financiamento representam juros de empréstimos obtidos, juros de investimentos efectuados, e gastos e rendimentos com operações de financiamento.

Os custos líquidos de financiamento são reconhecidos em resultados numa base de acréscimo durante o período a que diz respeito.

3.11 Imposto sobre os lucros

O imposto sobre o rendimento inclui imposto corrente e diferido caso exista. O imposto sobre o rendimento é reconhecido na demonstração dos resultados excepto quando se relate com ganhos ou perdas directamente reconhecidos em reservas caso em que é também reconhecido directamente em reservas.

O imposto sobre o rendimento corrente é calculado de acordo com os critérios fiscais vigentes á data do balanço.

Nota 4 – Activos fixos tangíveis.

4.1 - Movimentos ocorridos no exercício.

Activo Bruto

ANO 2020

	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transferencia e abates	Saldo final
Terrenos e recursos natur.	73 193,54				73 193,54
Edif. e outras construções	1 770 103,56				1 770 103,56
Equipamento basico	611 020,13	6 015,63			617 035,76
Equipamento Transporte	217 672,80		15 734,83	5 932,91	196 005,06
Equipamento Administrat.	190 669,56	14 723,10			205 392,66
Outros activos fixos tang.	115 276,56				115 276,56

Amortizações Acumuladas

ANO 2020

	Saldo Inicial	Amort. exercicio	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.	Abates	Saldo final
Terrenos e recursos natur.	0,00						0,00
Edif. e outras construções	1 258 459,03	7 721,38			6 839,03		1 273 019,44
Equipamento basico	589 611,95	27 359,08			-6 817,75		610 153,28
Equipamento Transporte	217 468,14	801,07		15 734,83	-6 529,32		196 005,06
Equipamento Administrat.	186 262,85	1 846,63					188 109,48
Outros activos fixos tang.	115 185,47	112,36			-21,27		115 276,56

Activo liquido

	2020
Terrenos e recursos natur.	73 193,54
Edif. e outras construções	497 084,12
Equipamento basico	6 882,48
Equipamento Transporte	0,00
Equipamento Administrat.	17 283,18
Outros activos fixos tang.	0,00
Total	594 443,32

4.2 - Movimentos ocorridos no exercício transacto.

Activo Bruto

ANO 2019

	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transferencia e abates	Saldo final
Terrenos e recursos natur.	73 193,54				73 193,54
Edif. e outras construções	1 754 106,40	15 997,16			1 770 103,56
Equipamento basico	605 159,65	5 860,48			611 020,13
Equipamento Transporte	217 672,80				217 672,80
Equipamento Administrat.	189 152,67	1 516,89			190 669,56
Outros activos fixos tang.	115 276,56				115 276,56

Amortizações Acumuladas

ANO 2019

	Saldo Inicial	Amort. exercicio	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.	Abates	Saldo final
Terrenos e recursos natur.	0,00						0,00
Edif. e outras construções	1 239 285,94	19 173,09					1 258 459,03
Equipamento basico	558 491,93	31 305,10			185,08		589 611,95
Equipamento Transporte	216 445,31	1 022,83					217 468,14
Equipamento Administrat.	182 234,22	4 028,63					186 262,85
Outros activos fixos tang.	114 751,07	434,40					115 185,47

Activo liquido

	2019
Terrenos e recursos natur.	73 193,54
Edif. e outras construções	511 644,53
Equipamento basico	21 408,18
Equipamento Transporte	204,66
Equipamento Administrat.	4 406,71
Outros activos fixos tang.	91,09
Total	610 948,71

Nota 5 – Activos fixos intangíveis.

5.1 - Movimentos ocorridos no exercício.

Activo Bruto

	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transferencia e abates	ANO 2020 Saldo final
Projecto desenvolv.					0,00
Programas computadores					0,00
Propriedade industrial					0,00
Outros activos fixos intang.	12 949,36				12 949,36

Amortizações Acumuladas

	Saldo Inicial	Amort. exercicio	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.	Abates	ANO 2020 Saldo final
Projecto desenvolv.							0,00
Programas computadores							0,00
Propriedade industrial							0,00
Outros activos fixos intang.	11 780,93	1 168,44				-0,01	12 949,36

Activo líquido

	2020
Projecto desenvolv.	0,00
Programas computadores	0,00
Propriedade industrial	0,00
Outros activos fixos intang.	0,00
Total	0,00

5.2 - Movimentos ocorridos no exercício transacto

Activo Bruto

	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transferencia e abates	ANO 2019 Saldo final
Projecto desenvolv.					0,00
Programas computadores					0,00
Propriedade industrial					0,00
Outros activos fixos intang.	12 949,36				12 949,36

Amortizações Acumuladas

	Saldo Inicial	Amort. exercicio	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.	Abates	ANO 2019 Saldo final
Projecto desenvolv.							0,00
Programas computadores							0,00
Propriedade industrial							0,00
Outros activos fixos intang.	10 265,50	1 515,43					11 780,93

Activo líquido

	2019
Projecto desenvolv.	0,00
Programas computadores	0,00
Propriedade industrial	0,00
Outros activos fixos intang.	1 168,43
Total	1 168,43

S S
1-17
DR

Nota 6 – Custos de empréstimos obtidos

Esta nota fornece informação sobre os termos dos contratos de empréstimos e outro tipo de formas de financiamento

Empréstimos Correntes e Não correntes

Empréstimos não correntes

	2020	2019
Empréstimos bancários	0,00	0,00

Juros e Custos Similares dos empréstimos não correntes	2020	2019
Empréstimos bancários	0,00	0,00

Empréstimos correntes

	2020	2019
Empréstimos bancários	419 008,56	467 383,04
Conta corrente Caixa Geral Depósitos	118 948,56	172 367,62
Conta corrente Credito Agricola	300 000,00	295 000,00
Descobertos bancários	60,00	15,42

Juros e Custos Similares dos empréstimos correntes	2020	2019
Juros	20 885,25	19 018,89
Conta corrente Caixa Geral Depósitos	7 607,01	6 238,61
Conta corrente Credito Agricola	13 278,24	12 780,28
Outros gastos e perdas	7 330,27	9 581,79
Conta corrente Caixa Geral Depósitos	7 330,27	9 581,79
Conta corrente Credito Agricola	0,00	0,00
Total	28 215,52	28 600,68

Nota 7 – Inventários

Os inventários foram mensurados pelo custo . O custo inclui todos os custos de compra, custos de conservação e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu armazém.

Os custos de compra incluem o preço de compra, direitos de importação e outros impostos e custos com o transporte, manuseamento. Descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes deduzem-se na determinação dos custos de compra.

O custeio utilizado nos bens adquiridos é o FIFO.

	2020	2019
Custo Mercadorias Vendidas e Matérias consumidas	Materias Primas	Materias Primas
Existências Iniciais	2 034,48	772,81
Compras	112 093,84	130 009,01
Existências Finais	1 658,45	2 034,48
CMVMC	112 469,87	128 747,34

Nota 10– Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Nota 10.1– Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Tipologia	Total investimento	Ano	Taxa	Subsídio Reconhecido 2020	Valor líquido 2020
Edifícios - Infraestruturas	43 000,00	2010	2,00%	645	25 137,20
Edifícios - Construção Lavandaria	64 594,26	2010	2,00%	968,92	31 026,95
Equipamento Básico- Lavandaria	44 993,91	2010	12,50%	0	0,00
Equipamento Transporte- Viatura	10 833,33	2011	25,00%	0	0,00
Edifícios- Remodelação Creche IFAP	81 457,49	2012	2,00%	1 468,57	47 875,96
Edifícios -Obras CLDS	36 124,13	2011	10,00%	36 12,41	2 961,24
Equipamento Básico- CLDS	2 657,92	2011	12,50%		0,00
Equipamento administrativo - CLDS	23 070,99	2011	12,50%		0,00
Edifícios - arranjos Exteriores	49 552,47	2007	2,00%	495,53	12 883,61
Edifício - Creche	23 0218,5	2006	2,00%	3 555,49	95 957,83
Equipamento Básico- Creche	43 890,65	2006	16,66%	0	0,00
Total	630 393,65			10 745,92	215 842,79

9/4
1º-TB

Nota 16– Outras Divulgações

Nota 16.2 – Outras Divulgações relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados.

Nota 16.2.1– Redito

	2020	2019
Vendas de Bens	10 719,00	24 222,20
Prestação de Serviços	137 737,84	175 053,91
Quotas dos Utilizadores	130 176,14	148 333,31
Restaurante S. Tiago	1 235,41	15 977,69
Formativ	2 006,00	2 969,90
Outras atividades	4 320,29	7 773,01
Total	148 456,84	199 276,11

Nota 16.2.2– Imparidades

ANO 2020

	Saldo Inicial	Constituição	Util/Redução	Saldo final
Em dívidas a receber	418 744,10	25,00		418 769,10
Em investimentos financeiros				

Nota 16.2.3– Impostos

Impostos a pagar e a recuperar

RUBRICAS	2020	2019
Impostos a recuperar		
- IRC a recuperar		
- IVA a recuperar	13 813,81	14 491,27
Outros		
Sub total	13 813,81	14 491,27
Impostos a pagar		
IVA a pagar		
IRC a pagar		
IRS/IRC Retido	14 330,30	15 364,86
Segurança social/CGA/ADSE	35 550,19	37 424,77
Outros		
Sub total	49 880,49	52 789,63

Destes saldos não existem dívidas em mora ao estado e a segurança social .

Pagamento impostos	2020
IRS/IRC	77 073,84
IVA	101 711,19
TSU, ADSE, CGA	201 769,39
Total	380 554,42

Nota 16.2.4– FSE (Fornecimentos e Serviços Externos)

	2020	2019
Subcontratos	16 467,90	6 838,94
Trabalhos Especializados	16 644,79	14 165,80
Publicidade	19 667,87	23 064,18
Vigilância	1 275,05	581,28
Honorários	173 717,95	164 593,15
Conservação e Reparação	15 200,84	22 568,76
Outros Serviços		
Ferramentas	4 770,84	3 484,65
Material Escritório	3 816,17	10 234,36
Electricidade	32 583,74	32 811,43
Combustíveis	20 199,01	31 014,21
Água	2 431,18	1 049,68
Outros	6 985,38	8 232,11
Deslocações e Estadas	193,43	148 748,51
Rendas	16 829,55	13 535,61
Comunicação	3 824,47	4 944,74
Seguros	5 907,59	6 060,07
Contencioso	150,02	1 199,75
Limpeza e Higiene	16 986,06	11 919,84
Outros	11 722,14	15 565,35
TOTAL	369 373,98	520 612,42

Nota 16.2.5– Custos Com Pessoal

	2020
Saldos iniciais	0,00
Remunerações líquidas	620 673,13
Pagamentos efetuados ao pessoal	541 143,58
Saldos finais	79 529,55

	2020	2019
Remunerações Pessoal	670 855,77	687 160,28
Indemnizações	334,88	
Encargos sobre remunerações	131 762,02	145 732,43
Seguros Acidentes Trabalho	7 591,68	7 201,91
Custos Acção Social/Outros Custos	826,80	1 041,30
TOTAL	811 371,15	841 135,92

Nota 16.2.6– Outros Gastos e Perdas

	2020	2019
Impostos	14 201,23	11 744,38
Descontos p/p concedidos	6,33	0,02
Outros	139 296,28	134 611,51
Correções exercícios anteriores	7 086,31	7 994,90
Quotizações	1 090,00	1 119,88
Insuficiência Estimativa p/ impostos	2 447,32	
Gastos com formandos- Subsídios	128 652,83	124 096,83
Premio Mérito		300,00
Outros custos	19,82	1 099,90
TOTAL	153 503,84	146 355,91

Nota 16.2.7– Outros Rendimentos e ganhos

	2020	2019
Rendimentos suplementares	500,00	2 368,56
Descontos de p/p obtidos	21,79	63,31
Rend. Ganhos em Invest. n/ financeiros		20 061,24
Outros	15 627,63	32 414,92
TOTAL	16 149,42	54 908,03

Nota 16.2.8– Outros Ativos Financeiros

	2020	2019
Participação Capital	122 048,28	122 048,28
Carcorest Lda	97 238,28	97 238,28
Carvagricola Lda	24 750,00	24 750,00
Credito agricola	60,00	60,00
Outros Investimentos Financeiros	6 144,07	5 312,69
FCT	6 144,07	5 312,69
TOTAL	128 192,35	127 360,97

Nota 16.2.9– Clientes

	2020	2019
Saldos iniciais	38 125,28	32 166,08
Compras de Clientes	141 633,83	176 545,08
Recebimentos Clientes	137 844,47	170 585,88
Saldos finais	41 914,64	38 125,28

	2020	2019
Antiguidade de Saldos	41 914,64	38 125,28
Menos 6 meses	22 243,80	20 058,48
6 meses a 1 ano	1 292,32	1 494,89
Maior 1 ano	18 378,52	16 571,91

Nota 16.2.10— Outros Contas a Receber

	2020	2019
Outros recebimentos obtidos	1 548 369,39	1 648 469,83
Diocese de Viseu		16 000,00
Erasmus		151 321,18
POCH - Escola Profissional	953 997,60	1 047 780,84
POISE - Formações Modulares	119 013,28	36 722,90
POCH - Qualifica		9 485,02
Comparticipações SS - Apoios Social	342 516,04	294602,06
IEFP	11831,98	9192,61
Donativos/Angariação fundos	1720,35	7010,62
Restituição Impostos	3083,13	4202,95
Seguros- Sinistros		20061,24
Vendas Bar	10719	24222,2
Recebimentos outros serviços	2120,3	8920,62
Prestação Serviços Formativ	2006	2969,9
Prestação Serviços Restaurante S. Tiago	1235,41	15977,69
SS- Apoio manutenção CT COVID 19	23947,12	
BPI LA CAIXA	29840	
FUNDAÇÃO CALOUTRE GULBENKIEN	17991	
Alto Comissariado para a migrações - FAMI	28348,18	
Total	1 548 369,39	1 648 469,83

	2020	2019
Devedores e Credores para acrescimo	0,00	0,00
Rappel		
Outros devedores e credores	63 616,41	63 437,61
Freguesia de Carvalhais	62 825,84	62 825,84
Silva e Carvalhas	89,78	89,78
Elis	350,00	350,00
Reg IVA	350,79	
Formandos		40,16
Formadores EPC		131,83
Outros Entidades	549 691,77	659 373,47
Progride	9 410,98	9 410,98
Modulares	44 391,49	163 404,77
Erasmus 047056 18/19		28 475,60
Erasmus 19/20	47 724,00	47 724,00
Carcorest	212 549,70	212 549,70
Associação Artesãos	1 000,00	1 000,00
BPI la Caixa	7 460,00	
Fundação Caloustre Gulbenkien	1 999,00	
Alto Comissariado Migrações	28 348,18	
Carvagricola	196 808,42	196 808,42
POPH	1 146 162,63	1 302 456,54
EPC - Cand. 2016/19 FSE 1238		201 377,63
EPC - Cand. 2017/20 FSE 1610	82 151,48	323 874,65
EPC - Cand. 2018/20 FSE 2032	28 396,41	314 324,32
EPC - Cand. 2019/20 FSE 2526	18 261,84	354 055,60
EPC - CAND EQAVET	10 716,00	10 716,00
Curso Vocacional	0,00	7 060,52
EPC - Cand. 2020/21 FSE 2981	915 589,08	
Centros Qualifica FSE 537	91 047,82	91 047,82
TOTAL	1 759 470,81	2 025 267,62

Nota 16.2.11– Diferimentos

	2020	2019
Gastos a reconhecer	506,48	491,95
Seguros	506,48	491,95
Rendimentos a reconhecer	983 501,62	1 168 209,08
EPC - Cand. 2020/21 FSE 2981	679 802,01	0,00
EPC - Cand. 2017/20 FSE 1610	0,00	278 873,23
EPC - Cand. 2018/20 FSE 2032	38 336,98	271 260,62
EPC - CAND EQAVET		9 858,77
EPC - Cand. 2019/20 FSE 2526		259 653,53
Modulares	163,80	155 563,32
Erasmus 19/20	140 310,00	140 310,00
Centros Qualifica FSE 537	52 689,61	52 689,61
BPI Ia Caixa	22 576,90	
Fundação Caloustre Gulbenkien	4 042,38	
Alto Comissariado Migrações	45579,94	
Total (Saldo)	982 995,14	1 167 717,13

Nota 16.2.12– Caixa e depósitos Bancários

	2020	2019
Caixas	1 573,35	2 359,21
EPC	0,00	0,00
Recibos	1 573,35	801,56
CPS		23,52
Bar		6,11
Creche		197,47
SAD		523,38
CD		807,17
Cantinas Sociais		
Depósitos á ordem	85 533,79	2 409,41
Caixa Geral de Depósitos	76 052,55	1 613,75
Credito Agricola	3 876,82	295,66
BPI	5 604,42	500,00
Total	87 107,14	4 768,62

Nota 16.2.13– Fornecedores

	2020	2019
Saldos iniciais	316 761,98	276 148,36
Compras a fornecedores	398 479,07	617 330,85
Pagamentos a fornecedores	405 270,48	576 717,23
Saldos finais	309 970,57	316 761,98
 Antiguidade de Saldos	 309 970,57	 316 761,98
Menos 6 meses	123 468,60	115 525,40
6 meses a 1 ano	36 080,85	99 428,38
1 a 18 meses	34 909,53	28 610,82
18 a 24 meses	40937,36	27729,03
Maior que 24 meses	74574,23	45468,35

Nota 16.2.14– Outros Contas a Pagar

	2020	2019
Outros pagamentos efetuados	199 996,24	288 836,89
Subsídios Alunos EPC/POISE	36 847,27	39 502,82
Honorários	144 639,32	216 165,90
Iva de Honorários	11 176,23	15 472,39
Prémios Mérito	0,00	300,00
Outros Pagamentos Caixa	7 333,42	17 395,78
Total	199 996,24	288 836,89

	2020	2019
Outras Contas a Pagar	689 913,56	657 192,95
Perda por Imparidade - Projeto Progrider	9 410,98	9 410,98
Perda por Imparidade - Carvagricola	196 808,42	196 783,42
Perda por Imparidade - Carcorest	212 549,70	212 549,70
Remunerações a liquidar	50 689,85	47 155,37
Outros Gastos	151,20	141,47
Pessoal	79 529,55	73 497,02
Profissionais em regime de Prestação serviços	50 104,64	35 434,80
Alunos EPC e POISE	14 724,97	6 275,94
Fábrica Igreja Carvalhais	24 944,25	24 944,25
Dgest- Curso Vocacional	35 000,00	35 000,00
Diocese de Viseu	16 000,00	16 000,00
Formadores EPC		
Total	689 913,56	657 192,95

Nota 16.2.15– Subsídios á exploração e Donativos

	2020	2019
A- Estado e Outros Entes Públicos	1 329 348,18	1 484 313,86
A.1 -Instituto de Gestão da Segurança Social	366 463,16	333 666,07
Serviço de Apoio Domiciliário	165 667,20	148 608,25
Creche	105 386,12	106 929,80
Centro de Dia	71 462,72	39 064,01
Covid 19- Apoio Manutenção Postos trabalho	23 947,12	39 064,01
A.2-IEFP- Instituto Emprego e Formação Profissional	8 870,01	9 192,61
A.3 -POCH- Programa Operacional Capital Humano	863 065,09	1 097 747,18
A.4-POISE- Programa Operacional Inclusão Social	90 949,92	43 708,00
B-Outras Entidades	41 887,14	142 378,00
Erasmus		142 378,00
BPI la Caixa	14 723,10	
Fundação Caloustre Gulbenkien	15 947,62	
Alto Comissariado Migrações	11 116,42	
IPDJ	100,00	
C- Donativos	1 720,35	6 296,54
Total	1 372 955,67	1 632 988,40