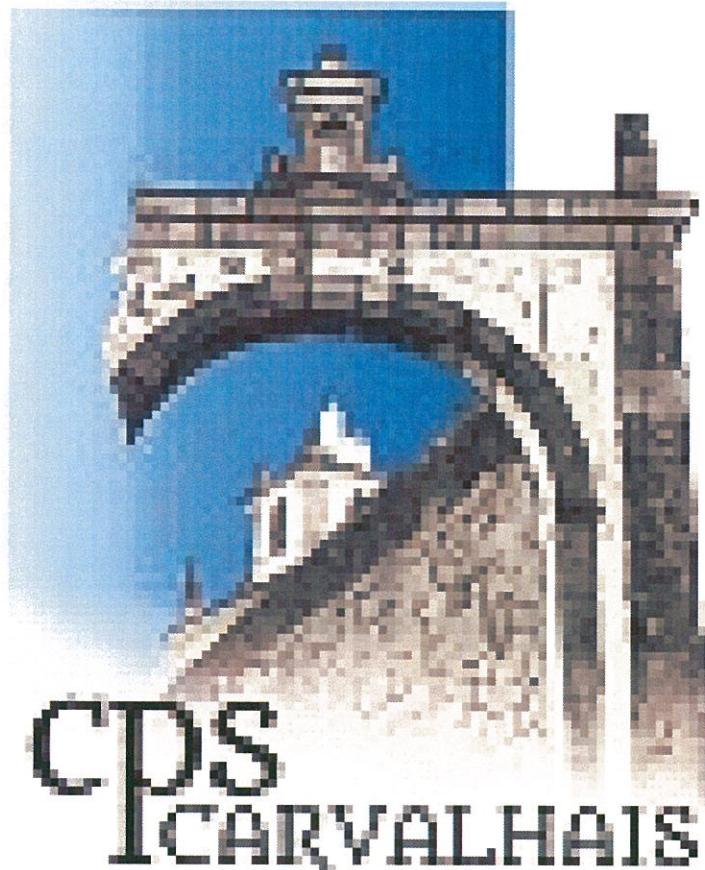


1-11-8
SC

RELATÓRIO E CONTAS 2021



CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

BALANÇO (INDIVIDUAL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

P
J
A
J
A
J

CAE 88101
NIF 502639709

(Montantes expressos em euros)

ACTIVO	Notas	31 Dezembro	
		2021	2020
ACTIVO NÃO CORRENTE:			
Activos fixos tangíveis	4	591 525,33	594 443,32
Activos intangíveis	5	-	-
Outros activos financeiros	16.2.8	128 748,92	128 192,35
Activos por impostos diferidos		-	-
Outros activos não correntes		-	-
Total do activo não corrente		720 274,25	722 635,67
ACTIVO CORRENTE:			
Inventários	7	1 157,87	1 658,45
Clientes	16.2.9	44 830,49	41 914,64
Estados e outros entes públicos	16.2.3	10 677,80	13 813,81
Outras contas a receber	16.2.10	2 610 181,21	1 759 470,81
Diferimentos	16.2.11	922,47	506,48
Caixa e depósitos bancários	16.2.12	99 792,09	87 107,14
Total do activo corrente		2 767 561,93	1 904 471,33
Total do activo		3 487 836,18	2 627 107,00
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
CAPITAL PRÓPRIO:			
Reservas legais		3 658,61	3 658,61
Outras reservas		-	-
Resultados transitados		(71 429,86)	(94 687,33)
Outras variações no capital próprio		232 528,72	242 603,45
Resultado líquido do período		164 757,47	151 574,73
Total do capital próprio		59 019,38	23 257,47
		223 776,85	174 832,20
PASSIVO:			
PASSIVO NÃO CORRENTE:			
Provisões		-	-
Financiamentos obtidos		119 565,26	119 565,26
Total do passivo não corrente		119 565,26	-
PASSIVO CORRENTE:			
Fornecedores	16.2.13	255 504,98	309 970,57
Estado e outros entes públicos	16.2.3	44 564,39	49 880,49
Financiamentos obtidos	6	309 320,56	419 008,56
Outras contas a pagar	16.2.14	587 360,33	689 913,56
Diferimentos	16.2.11	1 947 743,81	983 501,62
Total do passivo corrente		3 144 494,07	2 452 274,80
Total do passivo		3 264 059,33	2 452 274,80
Total do capital próprio e do passivo		3 487 836,18	2 627 107,00

O anexo faz parte integrante deste balanço (individual).

Firma

Direção

cc

Pátria Pauva

SD 214649121

Menabro N 66077

P
J
F-M
A

CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL) DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Montantes expressos em euros)

CAE 88101
NIF 502639709
REP. LEGAL

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2021	2020
Vendas e serviços prestados	16.2.1	152 299,92	148 456,84
Subsídios à exploração e Donativos	16.2.15	1 465 141,95	1 372 955,67
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	(121 606,77)	(112 469,87)
Fornecimentos e serviços externos	16.2.4	(357 259,20)	(369 373,98)
Gastos com o pessoal	16.2.5	(886 252,54)	(811 371,15)
Imparidade de inventários (perdas / reversões)		-	
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	16.2.2	(6 346,81)	(25,00)
Provisões (aumentos / reduções)		-	
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		-	
Aumentos / reduções de justo valor		-	
Outros rendimentos e ganhos	16.2.7	13 432,40	16 149,32
Outros gastos e perdas	16.2.6	(150 874,37)	(153 503,84)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		108 534,58	90 817,99
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	4 e 5	(27 958,81)	(39 008,96)
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		-	-
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		80 575,77	51 809,03
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	6	(21 556,39)	(28 551,56)
Resultado antes de impostos		59 019,38	23 257,47
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		59 019,38	23 257,47
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

Direção

TOC Thácia Paiva

NIT 214649121
Número 66077

CENTRO PROMOÇÃO SOCIAL

Demonstração de Fluxos de Caixa Individuais em 31 de Dezembro de 2021

RUBRICAS			Períodos	
			31/12/2021	31/12/2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimentos de clientes e utentes	16.2.9	+	148 788,52 €	137 844,47 €
Pagamentos a fornecedores	16.2.13	-	-507 500,94 €	-405 270,48 €
Pagamentos ao pessoal	16.2.5	-	-652 701,16 €	-541 143,58 €
Caixa gerada pelas operações		+/-	-1 011 413,58 €	-808 569,59 €
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	16.2.3	-/+	-380 940,20 €	-380 554,42 €
Outros recebimentos/pagamentos	16.2.14 e 16.2.10	+/-	1 416 717,86 €	1 348 373,15 €
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(1)	+/-	24 364,08 €	159 249,14 €
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	+	878 233,64 €	972 060,00 €
Outras operações de Financiamento		+		
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos	6	-	-868 356,38 €	-1 020 419,06 €
Juros e gastos similares	6	-	-21 556,39 €	-28 551,56 €
Outras operações de Financiamento				
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	(3)		-11 679,13 €	-76 910,62 €
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)		12 684,95 €	82 338,52 €
Efeito das diferenças de câmbio		+/-		
Caixa e seus equivalentes no início do período	16.2.12	+/-	87 107,14 €	4 768,62 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		+/-	99 792,09 €	87 107,14 €

O Contabilista Certificado



A Direção

ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS e DEMOSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO DE 2021

(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.

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 2021				
	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	6 421,34			1 776 524,90
Equipamento básico	617 035,76	18 619,48			635 655,24
Equipamento Transporte	196 005,06				196 005,06
Equipamento Administrat.	205 392,66				205 392,66
Outros activos fixos tang.	115 276,56				115 276,56

Amortizações Acumuladas

	ANO 2021				
	Saldo Inicial	Amort. exercicio	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.
Terrenos e recursos natur	0,00				
Edif. e outras construções	1 273 019,44	16 878,73			
Equipamento básico	610 153,28	10 626,31			
Equipamento Transporte	196 005,06				
Equipamento Administrat.	188 109,48	453,77			
Outros activos fixos tang.	115 276,56				

Activo líquido

	2021
Terrenos e recursos natur	73 193,54
Edif. e outras construções	486 626,73
Equipamento básico	14 875,65
Equipamento Transporte	0,00
Equipamento Administrat.	16 829,41
Outros activos fixos tang.	0,00
Total	591 525,33

4.2 - Movimentos ocorridos no exercício transacto.

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 básico	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.
Terrenos e recursos natur	0,00				
Edif. e outras construções	1 258 459,03	7 721,38			6 839,03
Equipamento básico	589 611,95	27 359,08			-6 817,75
Equipamento Transporte	217 468,14	801,07		15 734,83	-6 529,32
Equipamento Administrat.	186 262,85	1 846,63			
Outros activos fixos tang.	115 185,47	112,36			-21,27

Activo líquido

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

Rui
1-11
Nota 5 – Activos fixos intangíveis.

5.1 - Movimentos ocorridos no exercício.

Activo Bruto

ANO 2021

	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transferencia e abates	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

ANO 2021

	Saldo Inicial	Amort. exercício	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.	Abates	Saldo final
Projecto desenvolv.							0,00
Programas computadores							0,00
Propriedade industrial							0,00
Outros activos fixos intang.	12 949,36						12 949,36

Activo líquido

2021

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

ANO 2020

	Saldo Inicial	Aumentos	Alienações	Transferencia e abates	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

ANO 2020

	Saldo Inicial	Amort. exercício	Perdas por imparidade	Alienações	Transfer.	Abates	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

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

	2021	2020
Linha Apoio Covid19 -Caixa Geral Depósitos	119 565,26	0,00

<u>não correntes</u>	2021	2020
Empréstimos bancários	0,00	0,00

Empréstimos correntes

	2021	2020
Empréstimos bancários	309 320,56	419 008,56
Linha Apoio Covid19 -Caixa Geral Depósitos	26 086,92	118 948,56
Conta corrente Credito Agricola	245 000,00	300 000,00
Descobertos bancários	38 233,64	60,00

<u>correntes</u>	2021	2020
Juros	12 779,08	20 885,25
Conta corrente Caixa Geral Depósitos	1 587,59	7 607,01
Linha Apoio Covid19 -Caixa Geral Depósitos	354,14	
Conta corrente Credito Agricola	10 837,35	13 278,24
Outros gastos e perdas	8 326,01	7 330,27
Conta corrente Caixa Geral Depósitos	4 560,84	7 330,27
Conta corrente Credito Agricola	3 765,17	
Total	21 105,09	28 215,52

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.

	2021	2020
Custo Mercadorias Vendidas e Materiais consumidas	Materias Primas	Materias Primas
Existências Iniciais	1 658,45	2 034,48
Compras	121 106,19	112 093,84
Existências Finais	1 157,87	1 658,45
CMVMC	121 606,77	112 469,87

Nota 10– Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Nota 10.1– Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Tipologia	Total investimento	Ano	Taxa	Total subsidiado	Valor liquido 2020	Subsidio Reconhecido 2021	Valor liquido 2020
Edifícios - Infraestruturas	43 000,00	2010	2,00%	32250	25 137,20	645	24 492,20
Edifícios - Construção Lavandaria	64 594,26	2010	2,00%	48 445,70	31 036,95	968,92	30 068,03
Equipamento Básico- Lavandaria	44 993,91	2010	12,50%	33 745,43	0,00	0	0,00
Equipamento Transporte- Viatura	10 833,33	2011	25,00%	8 125,00	0,00	0	0,00
Edifícios- Remodelação Creche IFAP	81457,49	2012	2,00%		47 875,96	1468,57	46 407,39
Edifícios -Obras CLDS	36124,13	2011	10,00%	36124,13	2 961,24	2941,22	20,02
Equipamento Básico- CLDS	2657,92	2011	12,50%	2657,92	0,00		0,00
Equipamento administrativo - CLDS	23070,99	2011	12,50%	23070,99	0,00		0,00
Edifícios - arranjos Exteriores	49552,47	2007	2,00%		12 883,61	495,53	12 388,08
Edifício - Creche	230218,5	2006	2,00%	177774,73	95 957,83	3555,49	92 402,34
Equipamento Básico- Creche	43890,65	2006	16,66%	36659,51	0,00	0	0,00
Total	630 393,65			398 853,41	215 852,79	10 074,73	205 778,06

Nota 16– Outras Divulgações



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

Nota 16.2.1– Redito

	2021	2020
Vendas de Bens	8 629,45	10 719,00
Prestação de Serviços	143 670,47	137 737,84
Quotas dos Utilizadores	139 125,51	130 176,14
Serviços secundarios	165,00	1 235,41
Formativ	1 547,71	2 006,00
Outras atividades	2 832,25	4 320,29
Total	152 299,92	148 456,84

Nota 16.2.2– Imparidades

ANO 2021

	Saldo Inicial	Constituiça	Util/Reduç	Saldo final
Em dívidas a receber	418 769,10	6 346,81		425 115,91
Em investimentos financeiros				

Nota 16.2.3– Impostos

Impostos a pagar e a recuperar

RUBRICAS	2021	2020
Impostos a recuperar		
- IRC a recuperar		
- IVA a recuperar	10 677,80	13 813,81
Outros		
Sub total	10 677,80	13 813,81
Impostos a pagar		
IVA a pagar		
IRC a pagar		
IRS/IRC Retido	11 548,98	14 330,30
Segurança social/CGA/ADSE	33 015,41	35 550,19
Outros		
Sub total	44 564,39	49 880,49

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

Pagamento impostos	2021
IRS/IRC	76 844,26
IVA	86 511,75
TSU, ADSE, CGA	217 584,19
Total	380 940,20

Nota 16.2.4– FSE (Fornecimentos e Serviços Externos)

	2021	2020
Subcontratos	26 972,73	16 467,90
Trabalhos Especializados	11 601,65	16 644,79
Publicidade	30 776,19	19 667,87
Vigilância	453,93	1 275,05
Honorários	110 728,46	173 717,95
Conservação e Reparação	17 273,07	15 200,84
Outros Serviços	0,00	
Ferramentas	6 155,10	4 770,84
Material Escritório	6 833,66	3 816,17
Electricidade	40 474,11	32 583,74
Combustíveis	26 102,56	20 199,01
Água	1 818,04	2 431,18
Outros	9 352,91	6 985,38
Deslocações e Estadas	732,19	193,43
Rendas	23 340,56	16 829,55
Comunicação	6 331,02	3 824,47
Seguros	5 602,78	5 907,59
Contencioso	471,16	150,02
Limpeza e Higiene	18 782,91	16 986,06
Outros	13 456,17	11 722,14
TOTAL	357 259,20	369 373,98

Nota 16.2.5– Custos Com Pessoal

	2021
Saldos iniciais	0,00
Remunerações líquidas	690 772,87
Pagamentos efetuados ao pessoal	652 701,16
Saldos finais	38 071,71

	2021	2020
Remunerações Pessoal	740 738,52	670 855,77
Indemnizações	792,19	334,88
Encargos sobre remunerações	137 506,43	131 762,02
Seguros Acidentes Trabalho	6 227,90	7 591,68
Custos Acção Social/Outros Custos	987,50	826,80
TOTAL	886 252,54	811 371,15

Nota 16.2.6– Outros Gastos e Perdas

	2021	2020
Impostos	13 126,09	14 201,23
Descontos p/p concedidos	1,67	6,33
Outros	137 746,61	139 296,28
Correções exercícios anteriores	9 796,03	7 086,31
Quotizações	1 090,00	1 090,00
Insuficiência Estimativa p/ impostos	462,93	2 447,32
Gastos com formandos- Subsídios	123 578,07	128 652,83
Premio Mérito		
Outros custos	2 819,58	19,82
TOTAL	150 874,37	153 503,84

Nota 16.2.7– Outros Rendimentos e ganhos

	2021	2020
Rendimentos suplementares		500,00
Descontos de p/p obtidos	39,79	21,79
Rend. Ganhos em Invest. n/ financeiros	0,00	
Outros	13 392,61	15 627,63
TOTAL	13 432,40	16 149,42

Nota 16.2.8– Outros Ativos Financeiros

	2021	2020
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	6 700,64	6 144,07
FCT	6 700,64	6 144,07
TOTAL	128 748,92	128 192,35

Nota 16.2.9– Clientes

	2021	2020
Saldos iniciais	41 914,64	38 125,28
Compras de Clientes	151 704,37	141 633,83
Recebimentos Clientes	148 788,52	137 844,47
Saldos finais	44 830,49	41 914,64

	2021	2020
Antiguidade de Saldos	44 830,49	41 914,64
Menos 6 meses	16 037,03	22 243,80
6 meses a 1 ano	5 011,15	1 292,32
Maior 1 ano	23 782,31	18 378,52

Nota 16.2.10 – Outros Contas a Receber

	2021	2019
Outros recebimentos obtidos	1 634 875,67	1 472 190,21
SUBSÍDIO- Município	10 000,00	
Erasmus	202,95	
POCH - Escola Profissional	1 062 256,81	953 997,60
POISE - Formações Modulares	102 184,75	119 013,28
POCH - Qualifica		
Comparticipações SS -Apoios Social	330 353,30	342 516,04
IEFP	20871,01	11831,98
Donativos/Angariação fundos	121,6	1720,35
Restituição Impostos	1557,15	3083,13
Outros recebimentos obtidos	1278,82	
Vendas Bar	9150,31	10719
Recebimentos outros serviços	4544,96	2120,3
Prestação Serviços Formativ		2006
Prestação Serviços Restaurante S. Tiago		1235,41
SS- Apoio manutenção CT COVID 19	24917,62	23947,12
BPI LA CAIXA	0	29840
FUNDAÇÃO CALOUTRE GULBENKIAN	1999	17991
ADAPTAR SOCIAL+	8000	
Alto Comissariado para a migrações - FAMI	57437,39	28348,18
Total	1 634 875,67	1 472 190,21

	2021	2020
Devedores e Credores para acréscimo	0,00	0,00
Rappel		
Outros devedores e credores	63 616,41	63 616,41
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	350,79
Formandos		
Formadores EPC		
Outros Entidades	539 781,13	549 691,77
Progride	9 410,98	9 410,98
Modulares		44 391,49
Erasmus 19/20	47 724,00	47 724,00
Carcorest	212 755,16	212 549,70
Associação Artesãos	1 000,00	1 000,00
BPI la Caixa	7 460,00	7 460,00
Fundação Caloustre Gulbenkien	0,00	1 999,00
Alto Comissariado Migrações	43 068,55	28 348,18
Carvagricola	196 808,42	196 808,42
IEFP	21 554,02	
POPH	2 006 783,67	1 146 162,63
EPC - Cand. 2021/22 FSE 55	911 563,33	
EPC - Cand. 2017/20 FSE 1610	0,00	82 151,48
EPC - Cand. 2018/20 FSE 2032	0,00	28 396,41
EPC - Cand. 2019/20 FSE 2526	0,00	18 261,84
EPC - CAND EQAVET	0,00	10 716,00
EPC- EFA Cand. 1217	724 855,95	0,00
EPC - Cand. 2020/21 FSE 2981	71 875,77	915 589,08
POISE CAND 3595	207 440,80	
Centros Qualifica FSE 537	91 047,82	91 047,82
TOTAL	2 610 181,21	1 759 470,81

Nota 16.2.11- Diferimentos

	2021	2020
Gastos a reconhecer	922,47	506,48
Seguros	922,47	506,48
Rendimentos a reconhecer	1 947 743,81	983 501,62
EPC - Cand. 2020/21 FSE 2981	0,00	679 802,01
EPC - Cand. 2021/22 FSE 55	701 202,56	0,00
EPC - Cand. 2018/20 FSE 2032	0,00	38 336,98
EPC-EFA Cand. 1217	726 796,96	
POISE CAND 3595	209 991,96	
Modulares	0,00	163,80
Erasmus 19/20	140 310,00	140 310,00
Centros Qualifica FSE 537	52 689,61	52 689,61
BPI Ia Caixa	9 756,74	22 576,90
Fundação Caloustre Gulbenkien	0,00	4 042,38
Alto Comissariado Migrações	106995,98	45579,94
Total (Saldo)	1 946 821,34	982 995,14

Nota 16.2.12- Caixa e depósitos Bancários

	2021	2020
Caixas	301,01	1 573,35
Recibos	55,32	1 573,35
CPS	199,36	
CD	46,33	
Depósitos á ordem	99 491,08	85 533,79
Caixa Geral de Depósitos	98 248,85	76 052,55
Credito Agricola	0,00	3 876,82
BPI	1 242,23	5 604,42
Total	99 792,09	87 107,14

Nota 16.2.13- Fornecedores

	2021	2020
Saldos iniciais	309 970,57	316 761,98
Compras a fornecedores	453 035,35	398 479,07
Pagamentos a fornecedores	507 500,94	405 270,48
Saldos finais	255 504,98	309 970,57

	2021	2020
Antiguidade de Saldos	255 504,98	309 970,57
Menos 6 meses	92 402,39	123 468,60
6 meses a 1 ano	30 863,00	36 080,85
1 a 18 meses	27 653,00	34 909,53
18 a 24 meses	11667	40937,36
Maior que 24 meses	92919,59	74574,23

Nota 16.2.14– Outros Contas a Pagar

	2021	2020
Outros pagamentos efetuados	218 157,81	199 996,24
Subsídios Alunos EPC/POISE	70 114,02	36 847,27
Honorários	129 734,37	144 639,32
Iva de Honorários	8 683,63	11 176,23
Diocese de Viseu	6 000,00	0,00
Outros Pagamentos Caixa	3 625,79	7 333,42
Total	218 157,81	199 996,24

P
S
1-11

	2021	2020
Outras Contas a Pagar	587 360,33	689 913,56
Perda por Imparidade - Projeto Progride	9 410,98	9 410,98
Perda por Imparidade - Carvagricola	196 808,42	196 808,42
Perda por Imparidade - Carcorest	212 549,70	212 549,70
Remunerações a liquidar	51 352,54	50 689,85
Outros Gastos	2 413,31	151,20
Pessoal	38 071,71	79 529,55
Profissionais em regime de Prestação serviços	525,00	50 104,64
Alunos EPC e POISE	1 516,93	14 724,97
Fábrica Igreja Carvalhais	24 944,25	24 944,25
Dgest- Curso Vocacional	35 000,00	35 000,00
Diocese de Viseu	10 000,00	16 000,00
POISE	2 235,06	
POPH	2 532,43	
Total	587 360,33	689 913,56

Nota 16.2.15– Subsídios á exploração e Donativos

	2021	2020
A- Estado e Outros Entes Públicos	1 427 213,14	1 329 348,18
A.1 -Instituto de Gestão da Segurança Social	363 270,92	366 463,16
Serviço de Apoio Domiciliário	164 599,60	165 667,20
Creche	117 412,22	105 386,12
Centro de Dia	44 776,66	71 462,72
POAPMC	3 564,82	
Adaptar Social +	8 000,00	
Covid 19- Apoio Manutenção Postos trabalho	24 917,62	23 947,12
A.2-IEFP- Instituto Emprego e Formação Profissional	42 425,03	8 870,01
A.3 -POCH- Programa Operacional Capital Humano	965 584,71	863 065,09
A.4-POISE- Programa Operacional Inclusão Social	55 932,48	90 949,92
B-Outras Entidades	37 807,21	41 887,14
Erasmus	202,95	
BPI la Caixa	12 820,16	14 723,10
Fundação Caloustre Gulbenkien	4 042,38	15 947,62
Alto Comissariado Migrações	10 741,72	11 116,42
Município São Pedro Sul	10 000,00	
IPDJ		100,00
C- Donativos	121,60	1 720,35
Total	1 465 141,95	1 372 955,67

