

ENTREGUE
NO CRSS DO
PORTO

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

ANO DE 2019

NOME: CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

MORADA: LARGO JOAQUIM MAGALHÃES

N.º 22 LOCALIDADE: VILA NOVA DE GAIA

FREGUESIA: SANTA MARINHA - CONCELHO: VILA NOVA DE GAIA

RESERVADO AOS SERVIÇOS

IPSS DIST. CONC

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

CODIGO POSTAL: 4400-185

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DO PORTO

PARECER:

EM ____/____/____

DESPACHO:

EM ____/____/____

A DIRECÇÃO:
LOCAL - VILA NOVA DE GAIA
DATA: 29/03/2020

ASSINATURAS

António Manuel Barros Ferreira
Carla...
Luís...

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

BALANÇO DO EXERCÍCIO

Dezembro 2019

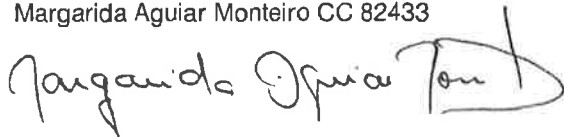
Montantes expressos em euro

RUBRICAS		NOTAS	PERÍODOS	
			2019	2018
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	NOTA 10	119 653,44	122 717,41	
Investimentos financeiros		724,74	571,60	
		120 378,18	123 289,01	
Ativo corrente:				
Inventários	NOTA 9	287,51	205,46	
Clientes	NOTA 5	8 972,73	7 800,46	
Estado e outros entes públicos	NOTA 6		1 376,75	
Diferimentos	NOTA 8		1 256,97	
Outros ativos correntes		79,57		
Caixa e depósitos bancários	NOTA 4	153 132,64	191 359,91	
		162 472,45	201 999,55	
Total do Ativo		282 850,63	325 288,56	

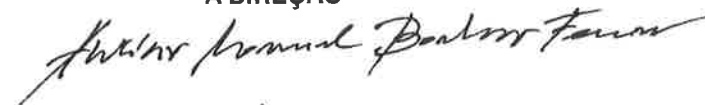
Página 1 de 2

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433



A DIREÇÃO







BALANÇO DO EXERCÍCIO

Dezembro 2019

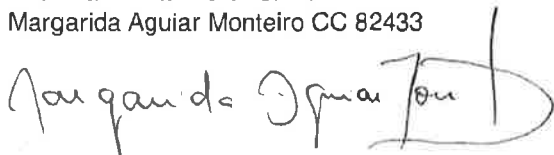
Montantes expressos em euro

RUBRICAS		NOTAS	PERÍODOS	
			2019	2018
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital próprio:				
Capital subscrito	NOTA 11	9 561,04	9 561,04	
Resultados transitados	NOTA 11	198 327,29	243 830,54	
		207 888,33	253 391,58	
Resultado líquido do período		(44 217,16)	(45 503,25)	
Total do capital próprio		163 671,17	207 888,33	
Passivo:				
Passivo não corrente				
Provisões				
Financiamentos obtidos				
Outras dívidas a pagar				
Passivo corrente				
Fornecedores	NOTA 5	10 598,10	7 060,16	
Estado e outros entes públicos	NOTA 6	4 775,55	4 671,74	
Diferimentos				
Outros passivos correntes	NOTA 7	103 805,81	105 668,33	
		119 179,46	117 400,23	
Total do passivo		119 179,46	117 400,23	
Total do Capital Próprio e do Passivo		282 850,63	325 288,56	

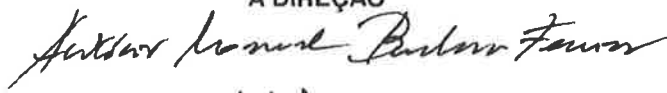
Página 2 de 2

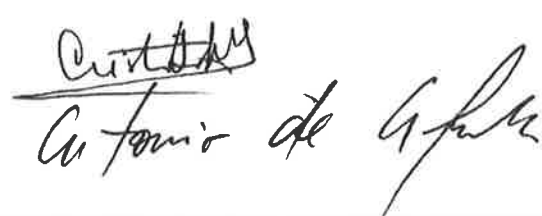
O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433



A DIREÇÃO





CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

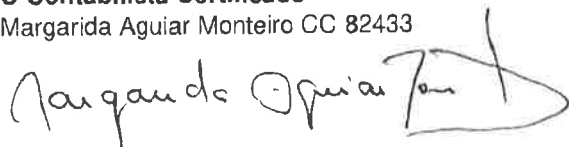
Dezembro 2019

Montantes expressos em EURO

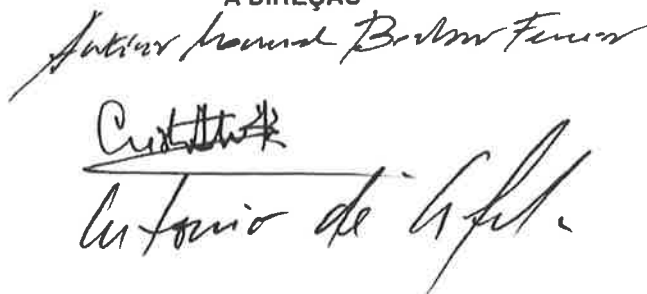
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados	NOTA 12	97 777,17	91 106,64
Subsídios à exploração	NOTA 13	216 697,61	224 899,45
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	NOTA 9	(64 913,39)	(64 669,48)
Fornecimentos e serviços externos	NOTA 14	(85 793,31)	(96 373,03)
Gastos com o pessoal	NOTA 16	(208 027,91)	(197 339,10)
Outros rendimentos	NOTA 12	3 242,35	197,80
Outros gastos	NOTA 15	(135,71)	(96,02)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		(41 153,19)	(42 273,74)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	NOTA 10	(3 063,97)	(2 993,46)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(44 217,16)	(45 267,20)
Gasto de financiamento (líquidos)			
Resultado antes de impostos		(44 217,16)	(45 267,20)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		(44 217,16)	(45 267,20)

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro CC 82433



A DIREÇÃO




DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

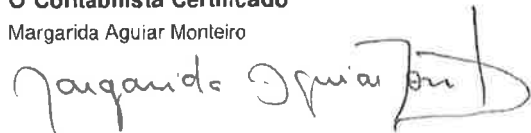
DEZEMBRO 2019

Montantes expressos em EURO

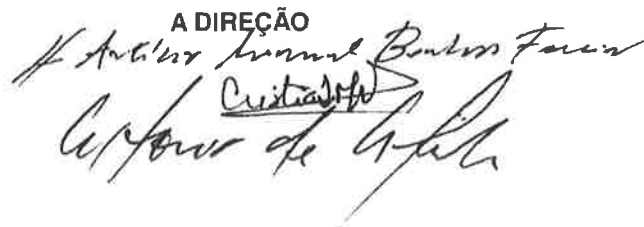
	NOTAS	PERÍODOS	
		2019	2018
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		9 777,17	91 106,64
Pagamentos a Fornecedores		(107 136,48)	(129 495,76)
Pagamentos ao Pessoal		(138 060,63)	(126 262,07)
Caixa gerada pelas operações		(235 419,94)	(164 651,19)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		197 192,70	113 278,02
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		(38 227,24)	(51 373,17)
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(38 227,24)	(51 373,17)
Caixa e seus equivalentes no início do período		191 359,91	242 733,08
Caixa e seus equivalentes no fim do período	NOTA 4	153 132,67	191 359,91

O Contabilista Certificado

Margarida Aguiar Monteiro



A DIREÇÃO



CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

VALÊNCIAS: CRECHE, PRÉ-ESCOLAR E REFEITÓRIO

RESULTADOS POR VALÊNCIAS

ANO DE 2019

CONTAS	VALÊNCIAS	CRECHE	PRÉ ESCOLAR	REFEITÓRIO	TOTAL
71	Vendas				
72	Prestações	35 309,38	59 566,04	2 901,75	97 777,17
721	Matriculas e mensalidades	31 764,38	51 668,62	2 901,75	86 334,75
722/8	Outras Receitas	3 545,00	7 897,42		11 442,42
75	Comparticipações e subsídios à exploração	69 440,09	88 593,58	58 663,94	216 697,61
751	Do Sector Público Administrativo	66 690,09	85 443,58	52 368,00	204 501,67
7511	Centro Regional de Segurança Social	66 690,09	85 443,58	52 368,00	204 501,67
7514/8	Outros				
75/9	De outros sectores	2 750,00	3 150,00	6 295,94	12 195,94
78	Outros Rendimentos e ganhos	1 065,00	1 595,00	582,35	3 242,35
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	105 814,47	149 754,62	62 148,04	317 717,13
61	Custo mercad. vendas e das mat. consumidas	15 700,00	22 825,00	26 388,39	64 913,39
61611	Géneros alimentares	15 700,00	22 825,00	26 388,39	64 913,39
62	Fornecimentos e Serviços externos	32 527,66	46 033,19	7 232,46	85 793,31
	Fornecimentos e serviços externos	32 527,66	46 033,19	7 232,46	85 793,31
63	Custos com o pessoal	74 229,49	100 871,72	32 926,70	208 027,91
631	Remunerações e Encargos	74 229,49	100 871,72	32 926,70	208 027,91
64	Amortizações	815,00	1 333,97	915,00	3 063,97
68	Impostos e taxas	35,00	58,00	42,71	135,71
	TOTAL DOS GASTOS	123 307,15	171 121,88	67 505,26	361 934,29
	RESULTADO LIQUIDO	-17 492,68	-21 367,26	-5 357,22	-44 217,16

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 1

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
11	CAIXA	8,394.36	8,378.24	16.12 D	99,940.82	99,736.42	204.40 D
111	CAIXA C/C	8,394.36	8,378.24	16.12 D	99,940.82	99,736.42	204.40 D
12	DEPOSITOS A ORDEM	29,775.14	32,273.60	2,498.46 C	404,569.65	351,641.41	52,928.24 D
1203	CAIXA GERAL DEPOSITO	29,775.14	32,273.60	2,498.46 C	404,569.65	351,641.41	52,928.24 D
13	OUTR.DEP.BANCARIOS	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00 D
1302	CAIXA G.DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00 D
	Total da Classe 1	38,169.50	40,651.84	2,482.34 C	604,510.47	451,377.83	153,132.64 D
21	CLIENTES	1,547.19	0.00	1,547.19 D	9,347.65	374.92	8,972.73 D
211	CLIENTES E UTENTES C	1,547.19	0.00	1,547.19 D	9,347.65	374.92	8,972.73 D
2117	UTENTES	1,547.19	0.00	1,547.19 D	9,347.65	374.92	8,972.73 D
211702	MENSALIDADES	1,547.19	0.00	1,547.19 D	9,347.65	374.92	8,972.73 D
2117021	CRECHE	344.45	0.00	344.45 D	1,772.94	104.45	1,668.49 D
2117022	JARDIM INFANCIA	1,172.74	0.00	1,172.74 D	6,981.51	243.47	6,738.04 D
2117023	CANTINA COMUNITARIA	30.00	0.00	30.00 D	593.20	27.00	566.20 D
22	FORNECEDORES	10,075.34	11,303.15	1,227.81 C	107,136.48	117,734.58	10,598.10 C
221	FORNECEDORES C/C	10,075.34	11,303.15	1,227.81 C	107,136.48	117,734.58	10,598.10 C
2211	FORNECED.GERAIS	10,075.34	11,303.15	1,227.81 C	107,136.48	117,734.58	10,598.10 C
221101	MEGAVAL	0.00	314.39	314.39 C	1,502.98	1,817.37	314.39 C
221102	ADRIANO F. & FOS.	0.00	736.70	736.70 C	0.00	736.70	736.70 C
221104	J.ESPIRITO SANTO	200.00	0.00	200.00 D	200.00	200.00	0.00
221105	S.C.M.PORTO	0.00	0.00	0.00	23.16	23.16	0.00
221108	SUSTENT EVOLUTION	0.00	0.00	0.00	640.05	640.05	0.00
221112	AGUAS DE GAIA	0.00	32.60	32.60 C	0.00	32.60	32.60 C
221113	ATLANTICARE	0.00	0.00	0.00	460.18	460.18	0.00
221114	LYRECO	0.00	0.00	0.00	373.43	373.43	0.00
221115	CLECE, S.A.	4,171.98	4,171.98	0.00	50,063.76	54,235.74	4,171.98 C
221118	FRIJOBEL, S.A.	212.48	0.00	212.48 D	2,210.26	2,210.26	0.00
221119	ENTREPOSTO EUROPAUTO	0.00	0.00	0.00	273.22	273.22	0.00
221120	NOMADIMPACT UNIP, LD	0.00	0.00	0.00	322.21	322.21	0.00
221136	FARMACIA MAGALHAES	0.00	0.00	0.00	66.25	66.25	0.00
221138	F.3 M.	0.00	490.77	490.77 C	215.25	706.02	490.77 C
221144	LEXILIVROS	94.01	0.00	94.01 D	132.72	132.72	0.00
221146	PORTO EDITORA	0.00	0.00	0.00	742.16	742.16	0.00
221150	E.D.P.	0.00	549.50	549.50 C	0.00	549.50	549.50 C
	>>A Transportar	44,395.16	46,947.78	2,552.62 C	671,083.75	515,274.32	155,809.43 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cntl - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag 2

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	44,395.16	46,947.78	2,552.62 C	671,083.75	515,274.32	155,809.43 D
221157	MOOCHO-UNIFORME ESOL	0.00	0.00	0.00	645.41	645.41	0.00
221162	MAKRO CASH & CARRY P	705.04	705.04	0.00	5,523.97	5,523.97	0.00
221163	TALHO CANDAL	935.37	735.36	200.01 D	7,684.77	8,420.13	735.36 C
221164	AGRIPESCA	1,781.05	1,649.16	131.89 D	15,679.73	17,328.89	1,649.16 C
221167	BROAS & BROINHAS, LDA	203.52	196.91	6.61 D	2,301.04	2,497.95	196.91 C
221169	VAI-ME A LOJA UNIPES	1,761.89	1,710.74	51.15 D	17,343.02	19,053.75	1,710.73 C
221170	QUIMICO DIGITAL	0.00	0.00	0.00	66.00	66.00	0.00
221173	PXMP-PROJETOS, LDA	10.00	10.00	0.00	20.00	30.00	10.00 C
221176	MELHORIA CONTINUA	0.00	0.00	0.00	29.52	29.52	0.00
221177	PRO SALUTE, LDA	0.00	0.00	0.00	353.87	353.87	0.00
221178	JOAO MANUEL PINHEIRO	0.00	0.00	0.00	103.32	103.32	0.00
221179	AM LIVE UNIPESSOAL,	0.00	0.00	0.00	160.20	160.20	0.00
23	PESSOAL	9,327.89	9,327.89	0.00	138,060.63	138,060.63	0.00
231	REMUNER.A.PAGAR	9,327.89	9,327.89	0.00	138,060.63	138,060.63	0.00
2312	PESSOAL	9,327.89	9,327.89	0.00	138,060.63	138,060.63	0.00
24	EST.OUT.ENT.PUBLICOS	9,478.55	4,775.55	4,703.00 D	67,844.77	72,620.32	4,775.55 C
242	RET.IMP.S/RENDIMENTO	1,676.35	965.17	711.18 D	11,392.27	12,357.44	965.17 C
2421	S/TRABALHO DEPENDENT	1,653.00	856.00	797.00 D	11,030.00	11,886.00	856.00 C
2422	S/TRABALHO INDEPENDEN	23.35	109.17	85.82 C	362.27	471.44	109.17 C
243	IMP.S/VALOR ACRESCEN	0.00	0.00	0.00	1,376.75	1,376.75	0.00
2437	IVA A RECUPERAR	0.00	0.00	0.00	1,322.01	1,322.01	0.00
2438	IVA - REEMB.PEDIDOS	0.00	0.00	0.00	54.74	54.74	0.00
24381	EQUIPAMENTO	0.00	0.00	0.00	54.74	54.74	0.00
245	CONT.SEGUR.SOCIAL	7,802.20	3,810.38	3,991.82 D	55,075.75	58,886.13	3,810.38 C
27	OUT.CONT.PAGAR/RECEB	33,938.70	36,096.91	2,158.21 C	45,437.81	149,164.05	103,726.24 C
271	FORNEC.INVESTIMENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	72,000.00	72,000.00 C
2711	FORNEC.INVEST.-GERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	72,000.00	72,000.00 C
271105	BALONAS PROECTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	72,000.00	72,000.00 C
272	DEV.CRED.P/ACRESCIMO	33,446.61	31,484.91	1,961.70 D	33,446.61	64,931.52	31,484.91 C
2722	CRED.P/ACRESC.GASTOS	33,446.61	31,484.91	1,961.70 D	33,446.61	64,931.52	31,484.91 C
27222	REMUN.A LIQUIDAR	33,446.61	31,484.91	1,961.70 D	33,446.61	64,931.52	31,484.91 C
278	OUTR.DEVEDORES/CREDO	492.09	4,612.00	4,119.91 C	11,991.20	12,232.53	241.33 C
2781	DEVEDORES	492.00	4,612.00	4,120.00 C	11,667.57	11,585.00	82.57 D
278101	PENDENTES	0.00	4,120.00	4,120.00 C	4,610.00	4,607.00	3.00 D
278102	FIDELIDADE MUNDIAL	0.00	0.00	0.00	169.57	90.00	79.57 D
278120	M.BELEZA&FONSECA,ADV	492.00	492.00	0.00	6,888.00	6,888.00	0.00
	>>A Transportar	102,537.08	102,155.34	381.74 D	972,014.18	928,684.80	43,329.38 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 3

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	102,537.08	102,155.34	381.74 D	972,014.18	928,684.80	43,329.38 D
2782	CREDORES	0.09	0.00	0.09 D	323.63	647.53	323.90 C
278201	PENHORAS	0.00	0.00	0.00	69.04	69.04	0.00
278203	FIDELIDADE-SINISTROS	0.00	0.00	0.00	221.72	221.72	0.00
278211	MENSALIDADES	0.09	0.00	0.09 D	32.87	356.77	323.90 C
28	DIFERIMENTOS	0.00	0.00	0.00	1,256.97	1,256.97	0.00
281	GASTOS A RECONHECER	0.00	0.00	0.00	1,256.97	1,256.97	0.00
2811	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	1,256.97	1,256.97	0.00
	Total da Classe 2	64,367.67	61,503.50	2,864.17 D	369,084.31	479,211.47	110,127.16 C
31	COMPRAS	5,042.56	0.00	5,042.56 D	52,978.71	79.21	52,899.50 D
312	MAT.PRIM.SUBS.CONSUM	5,042.56	0.00	5,042.56 D	52,978.71	79.21	52,899.50 D
3121	MATERIAS PRIMAS	5,042.56	0.00	5,042.56 D	52,978.71	79.21	52,899.50 D
31211	GENEROS ALIMENTARES	5,042.56	0.00	5,042.56 D	52,978.71	79.21	52,899.50 D
33	MAT.PRIM.SUBS.CONSUM	0.00	0.00	0.00	205.46	0.00	205.46 D
331	MATERIAS PRIMAS	0.00	0.00	0.00	205.46	0.00	205.46 D
3311	GENEROS ALIMENTARES	0.00	0.00	0.00	205.46	0.00	205.46 D
38	REC.REG.INVENTARIO	551.86	0.00	551.86 D	12,095.94	0.00	12,095.94 D
383	MAT.PRIM.SUBS.CONSUM	551.86	0.00	551.86 D	12,095.94	0.00	12,095.94 D
3831	GENEROS ALIMENTARES	551.86	0.00	551.86 D	12,095.94	0.00	12,095.94 D
	Total da Classe 3	5,594.42	0.00	5,594.42 D	65,280.11	79.21	65,200.90 D
41	INVESTIMENTOS FINANC	22.20	0.00	22.20 D	867.54	142.80	724.74 D
415	INVEST.FINANCEIROS	22.20	0.00	22.20 D	867.54	142.80	724.74 D
4151	FUNDOS DE COMPENSACA	22.20	0.00	22.20 D	651.11	142.80	508.31 D
4152	FUNDO REST.S.SOLIDAR	0.00	0.00	0.00	216.43	0.00	216.43 D
43	ACT.FIX.TANGIVEIS	0.00	0.00	0.00	351,370.18	296,152.77	55,217.41 D
433	OUT.ACT.FIX.TANGIVEI	0.00	0.00	0.00	351,370.18	296,152.77	55,217.41 D
4332	OBRAS EM EDIFICIOS A	0.00	0.00	0.00	89,064.71	0.00	89,064.71 D
43321	EDIFICIO FAB.I.S.MAR	0.00	0.00	0.00	89,064.71	0.00	89,064.71 D
4333	EQUIPAM.BASICO	0.00	0.00	0.00	144,285.28	0.00	144,285.28 D
43331	EQUIP.ALOJAM.UTENTES	0.00	0.00	0.00	78,793.71	0.00	78,793.71 D
43333	EQUIPAM.DIDACTICO	0.00	0.00	0.00	16,847.04	0.00	16,847.04 D
43339	OUTRO	0.00	0.00	0.00	48,644.53	0.00	48,644.53 D
	>>A Transportar	108,153.79	102,155.34	5,998.45 D	1,224,447.89	930,811.31	293,636.58 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag 4

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	108,153.79	102,155.34	5,998.45 D	1,224,447.89	930,811.31	293,636.58 D
433391	OUTRO EQUIPAM.	0.00	0.00	0.00	38,650.97	0.00	38,650.97 D
433394	UTENS.COZINHA/LIMPEZ	0.00	0.00	0.00	9,270.96	0.00	9,270.96 D
433398	UTENS.DORMITORIO	0.00	0.00	0.00	722.60	0.00	722.60 D
4334	EQUIPAM.TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	10,973.55	0.00	10,973.55 D
43341	VEICULOS LIGEIROS	0.00	0.00	0.00	10,973.55	0.00	10,973.55 D
4335	EQUIP.ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	0.00	107,046.64	0.00	107,046.64 D
43351	MOB.UTENS.ADMINISTR.	0.00	0.00	0.00	25,028.29	0.00	25,028.29 D
43352	MAQ.ESCRITORIO	0.00	0.00	0.00	1,800.00	0.00	1,800.00 D
43353	MOBIL.EQUIP.SOCIAL	0.00	0.00	0.00	43,244.42	0.00	43,244.42 D
43354	EQUIP.INFORMATICO	0.00	0.00	0.00	19,855.33	0.00	19,855.33 D
43356	PROGR.INFORMATICOS	0.00	0.00	0.00	17,118.60	0.00	17,118.60 D
4338	DEPRECIAC.ACUMULADAS	0.00	0.00	0.00	0.00	296,152.77	296,152.77 C
43382	EDIFIC.OUT.CONSTRUCO	0.00	0.00	0.00	0.00	37,737.38	37,737.38 C
433821	EDIFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	37,737.38	37,737.38 C
43383	EQUIPAM.BASICO	0.00	0.00	0.00	0.00	143,812.85	143,812.85 C
433831	EQUIP.ALOJ.UTENTES	0.00	0.00	0.00	0.00	77,232.76	77,232.76 C
433833	EQUIPAM.DIDACTICO	0.00	0.00	0.00	0.00	16,846.05	16,846.05 C
433839	OUTRO EQUIPAMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	49,734.04	49,734.04 C
4338391	EQUIPAM.COZINHA	0.00	0.00	0.00	0.00	39,740.48	39,740.48 C
4338394	UTENS.COZINHA/LIMPEZ	0.00	0.00	0.00	0.00	9,270.96	9,270.96 C
4338398	UTENS.DORMITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	722.60	722.60 C
43384	EQUIPAM.TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	10,973.55	10,973.55 C
433841	VEICULOS LIGEIROS	0.00	0.00	0.00	0.00	10,973.55	10,973.55 C
43385	EQUIP.ADMINISTRATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	103,628.99	103,628.99 C
433851	MOB.UTENS.ADMINISTRA	0.00	0.00	0.00	0.00	24,363.35	24,363.35 C
433852	MAQ.ESCRITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800.00	1,800.00 C
433853	MOB.EQUIP.SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	43,244.42	43,244.42 C
433854	EQUIP.INFORMATICO	0.00	0.00	0.00	0.00	17,102.65	17,102.65 C
433856	PROGR.INFORMATICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	17,118.57	17,118.57 C
45	INVESTIM.EM CURSO	0.00	0.00	0.00	67,500.00	0.00	67,500.00 D
453	ACT.FIX.TANG.EM CURS	0.00	0.00	0.00	67,500.00	0.00	67,500.00 D
4531	OBRAS AMPLIACAO	0.00	0.00	0.00	67,500.00	0.00	67,500.00 D
	Total da Classe 4	22.20	0.00	22.20 D	419,737.72	296,295.57	123,442.15 D
51	FUNDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	9,561.04	9,561.04 C
511	FUNDO PATRIMONIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	9,561.04	9,561.04 C
56	RESULT.TRANSITADOS	0.00	0.00	0.00	226,739.71	425,067.00	198,327.29 C
	>>A Transportar	108,153.79	102,155.34	5,998.45 D	1,458,612.61	1,236,525.12	222,087.49 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 5

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	108,153.79	102,155.34	5,998.45 D	1,458,612.61	1,236,525.12	222,087.49 D
5601	DO EXERCICIO DE 1991	0.00	0.00	0.00	0.00	35,549.01	35,549.01 C
5602	DO EXERCICIO DE 1992	0.00	0.00	0.00	33,429.81	0.00	33,429.81 D
5603	DO EXERCICIO DE 1993	0.00	0.00	0.00	0.00	13,202.31	13,202.31 C
5604	DO EXERCICIO DE 1994	0.00	0.00	0.00	3,685.77	0.00	3,685.77 D
5605	DO EXERCICIO DE 1995	0.00	0.00	0.00	0.00	3,510.64	3,510.64 C
5606	DO EXERCICIO DE 1996	0.00	0.00	0.00	0.00	2,060.61	2,060.61 C
5607	DO EXERCICIO DE 1997	0.00	0.00	0.00	0.00	4,837.28	4,837.28 C
5608	DO EXERCICIO DE 1998	0.00	0.00	0.00	0.00	17,750.49	17,750.49 C
5609	DO EXERCICIO DE 1999	0.00	0.00	0.00	0.00	33,876.08	33,876.08 C
5610	DO EXERCICIO DE 2000	0.00	0.00	0.00	0.00	24,827.73	24,827.73 C
5611	DO EXERCICIO DE 2001	0.00	0.00	0.00	0.00	57,406.83	57,406.83 C
5612	DO EXERCICIO DE 2002	0.00	0.00	0.00	0.00	79,130.12	79,130.12 C
5613	DO EXERCICIO DE 2003	0.00	0.00	0.00	9,525.70	0.00	9,525.70 D
5614	DO EXERCICIO DE 2004	0.00	0.00	0.00	0.00	11,901.06	11,901.06 C
5615	DO EXERCICIO DE 2005	0.00	0.00	0.00	0.00	35,383.72	35,383.72 C
5616	DO EXERCICIO DE 2006	0.00	0.00	0.00	0.00	23,090.88	23,090.88 C
5617	DO EXERCICIO DE 2007	0.00	0.00	0.00	0.00	45,031.61	45,031.61 C
5618	DO EXERCICIO DE 2008	0.00	0.00	0.00	10,140.01	0.00	10,140.01 D
5619	DO EXERCICIO DE 2009	0.00	0.00	0.00	0.00	20,308.01	20,308.01 C
5620	DO EXERCICIO DE 2010	0.00	0.00	0.00	6,727.56	0.00	6,727.56 D
5621	DO EXERCICIO DE 2011	0.00	0.00	0.00	0.00	17,200.62	17,200.62 C
5622	DO EXERCICIO DE 2012	0.00	0.00	0.00	4,794.08	0.00	4,794.08 D
5623	DO EXERCICIO DE 2013	0.00	0.00	0.00	65,076.83	0.00	65,076.83 D
5624	DO EXERCICIO DE 2014	0.00	0.00	0.00	9,382.43	0.00	9,382.43 D
5625	DO EXERCICIO DE 2015	0.00	0.00	0.00	6,684.14	0.00	6,684.14 D
5626	DO EXERCICIO DE 2016	0.00	0.00	0.00	18,101.80	0.00	18,101.80 D
5627	DO EXERCICIO DE 2017	0.00	0.00	0.00	13,688.33	0.00	13,688.33 D
5628	DO EXERCICIO DE 2018	0.00	0.00	0.00	45,503.25	0.00	45,503.25 D
	Total da Classe 5	0.00	0.00	0.00	226,739.71	434,628.04	207,888.33 C
62	FORNEC.SERV.EXTERNOS	8,421.07	0.00	8,421.07 D	85,809.80	16.49	85,793.31 D
622	SERV.ESPECIALIZADOS	7,078.77	0.00	7,078.77 D	66,027.94	0.00	66,027.94 D
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	5,472.25	0.00	5,472.25 D	61,029.27	0.00	61,029.27 D
6224	HONORARIOS	869.82	0.00	869.82 D	3,957.32	0.00	3,957.32 D
622401	FERNANDO ANDRADE-241	75.72	0.00	75.72 D	422.48	0.00	422.48 D
622403	MARGARIDA M.19166753	0.00	0.00	0.00	307.50	0.00	307.50 D
622405	CARLOS MIGUEL R.OLIV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
622409	TATHYANA MARTINOV-23	56.00	0.00	56.00 D	645.50	0.00	645.50 D
	>>A Transportar	113,757.76	102,155.34	11,602.42 D	1,747,757.07	1,661,592.12	86,164.95 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 6

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	113,757.76	102,155.34	11,602.42 D	1,747,757.07	1,661,592.12	86,164.95 D
622410	MARIA CLARA ELIAS HA	0.00	0.00	0.00	130.00	0.00	130.00 D
622414	RICARDO VILAR-208920	716.50	0.00	716.50 D	1,813.86	0.00	1,813.86 D
622415	CATARINA DE SOUSA AZ	0.00	0.00	0.00	125.00	0.00	125.00 D
622416	ANA COMPLETO-1800713	0.00	0.00	0.00	135.00	0.00	135.00 D
622417	JOSE MIGUEL A.C.MELO	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00	25.00 D
622418	CATIA SOFIA PINTO MA	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00 D
622419	LILIANA ALEXANDRA C.	0.00	0.00	0.00	46.50	0.00	46.50 D
622420	MARIA MANUELA R.S.CO	0.00	0.00	0.00	167.28	0.00	167.28 D
622421	EMANUEL JORGE B.RODR	0.00	0.00	0.00	34.00	0.00	34.00 D
622422	ALEXANDRE JOSE F.RIB	21.60	0.00	21.60 D	43.20	0.00	43.20 D
622423	RICARDO CASTRO R.PIN	0.00	0.00	0.00	12.00	0.00	12.00 D
6226	CONSERV.REPARACAO	736.70	0.00	736.70 D	1,041.35	0.00	1,041.35 D
62262	VIATURA	0.00	0.00	0.00	304.65	0.00	304.65 D
62263	EDIFICIO	736.70	0.00	736.70 D	736.70	0.00	736.70 D
623	MATERIAIS	340.52	0.00	340.52 D	5,365.24	16.49	5,348.75 D
6231	FER.UTENS.DESG.RAPID	13.63	0.00	13.63 D	1,177.75	0.00	1,177.75 D
6233	MAT.ESCRITORIO	326.89	0.00	326.89 D	2,622.30	0.00	2,622.30 D
6235	MATERIAL DIDACTICO	0.00	0.00	0.00	1,565.19	16.49	1,548.70 D
624	ENERGIA E FLUIDOS	668.46	0.00	668.46 D	6,312.60	0.00	6,312.60 D
6241	ELECTRICIDADE	549.50	0.00	549.50 D	5,601.45	0.00	5,601.45 D
6242	COMBUSTIVEIS	30.00	0.00	30.00 D	209.40	0.00	209.40 D
6243	AGUA	88.96	0.00	88.96 D	501.75	0.00	501.75 D
625	DESL. EST. TRANSPORTES	0.00	0.00	0.00	1,621.87	0.00	1,621.87 D
6251	DESL. ESTADAS	0.00	0.00	0.00	1,621.87	0.00	1,621.87 D
62511	PESSOAL	0.00	0.00	0.00	309.96	0.00	309.96 D
62512	UTENTES	0.00	0.00	0.00	1,311.91	0.00	1,311.91 D
626	SERVICOS DIVERSOS	333.32	0.00	333.32 D	5,715.21	0.00	5,715.21 D
6261	RENDAS VIATURA	329.44	0.00	329.44 D	3,953.28	0.00	3,953.28 D
6262	COMUNICACAO	3.88	0.00	3.88 D	41.72	0.00	41.72 D
6263	SEGUROS	0.00	0.00	0.00	1,603.37	0.00	1,603.37 D
62631	ACID.PESSOAIS	0.00	0.00	0.00	534.09	0.00	534.09 D
62633	AUTOMOVEL	0.00	0.00	0.00	1,069.28	0.00	1,069.28 D
6266	DESP.REPRESENTACAO	0.00	0.00	0.00	113.10	0.00	113.10 D
6267	LIMP.HIG.CONFORTO	0.00	0.00	0.00	3.74	0.00	3.74 D
627	ENCARG.C/UTENTES	0.00	0.00	0.00	766.94	0.00	766.94 D
6271	VESTUARIO E CALCADO	0.00	0.00	0.00	645.41	0.00	645.41 D
6272	ENCARGOS COM SAUDE	0.00	0.00	0.00	121.53	0.00	121.53 D
63	GASTOS C/PESSOAL	46,831.37	33,446.61	13,384.76 D	241,474.52	33,446.61	208,027.91 D
	>>A Transportar	116,574.86	102,155.34	14,419.52 D	1,771,182.12	1,661,608.61	109,553.51 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 7

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	116,574.86	102,155.34	14,419.52 D	1,771,162.12	1,661,608.61	109,553.51 D
632	REMUN.DO PESSOAL	37,186.57	27,348.00	9,838.57 D	191,382.06	27,348.00	164,034.06 D
6321	REMUNER.CERTAS	37,186.57	27,348.00	9,838.57 D	191,382.06	27,348.00	164,034.06 D
63213	REMUN.C/TAXA 21.2%	37,186.57	27,348.00	9,838.57 D	191,382.06	27,348.00	164,034.06 D
632131	FUNCIONARIOS	37,186.57	27,348.00	9,838.57 D	191,382.06	27,348.00	164,034.06 D
634	INDEMNIZACOES	0.00	0.00	0.00	993.00	0.00	993.00 D
635	ENC.S/REMUNERACOES	8,294.41	6,098.61	2,195.80 D	42,702.67	6,098.61	36,604.06 D
63511	REMUN.C/TAXA 21.2%	8,292.61	6,098.61	2,194.00 D	42,678.24	6,098.61	36,579.63 D
635111	FUNCIONARIOS	8,292.61	6,098.61	2,194.00 D	42,678.24	6,098.61	36,579.63 D
6354	FUNDOS DE COMPENSAÇÃO	1.80	0.00	1.80 D	24.43	0.00	24.43 D
636	SEG.ACID.TRABALHO	0.00	0.00	0.00	4,674.78	0.00	4,674.78 D
6361	FUNCIONARIOS	0.00	0.00	0.00	4,674.78	0.00	4,674.78 D
638	OUT.GAST.C/PESSOAL	1,350.39	0.00	1,350.39 D	1,722.01	0.00	1,722.01 D
6384	AP.MED.MEDICAMENTOSO	0.00	0.00	0.00	371.62	0.00	371.62 D
6387	OFERTAS A PESSOAL	1,350.39	0.00	1,350.39 D	1,350.39	0.00	1,350.39 D
68	OUTR.GASTOS E PERDAS	0.00	0.00	0.00	135.71	0.00	135.71 D
688	OUTROS	0.00	0.00	0.00	135.71	0.00	135.71 D
6881	COR.REL.PER.ANTERIOR	0.00	0.00	0.00	38.71	0.00	38.71 D
68812	OUTRAS CORRECCOES	0.00	0.00	0.00	38.71	0.00	38.71 D
6882	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	97.00	0.00	97.00 D
	Total da Classe 6	55,252.44	33,446.61	21,805.83 D	327,420.03	33,463.10	293,956.93 D
72	PREST.SERVICOS	0.00	9,891.64	9,891.64 C	1,436.00	99,213.17	97,777.17 C
721	QUOTAS UTILIZADORES	0.00	9,891.64	9,891.64 C	1,436.00	99,213.17	97,777.17 C
7211	MENSAL.MATRICULAS	0.00	8,726.09	8,726.09 C	1,436.00	87,770.75	86,334.75 C
72111	INFANCIA/JUVENTUDE	0.00	8,474.34	8,474.34 C	1,436.00	84,869.00	83,433.00 C
721111	CRECHE	0.00	2,797.30	2,797.30 C	0.00	31,764.38	31,764.38 C
721112	JARDIM INFANCIA	0.00	5,677.04	5,677.04 C	1,436.00	53,104.62	51,668.62 C
72112	FAMILIA/COMUNIDADE	0.00	251.75	251.75 C	0.00	2,901.75	2,901.75 C
721124	CANTINA SOCIAL	0.00	251.75	251.75 C	0.00	2,901.75	2,901.75 C
7212	COMPART.UTENTES	0.00	1,165.55	1,165.55 C	0.00	11,442.42	11,442.42 C
721201	LANCHES	0.00	26.86	26.86 C	0.00	147.07	147.07 C
721206	MULTA	0.00	213.45	213.45 C	0.00	819.31	819.31 C
721209	BATA	0.00	26.21	26.21 C	0.00	632.75	632.75 C
721212	BALLET	0.00	52.00	52.00 C	0.00	958.40	958.40 C
721214	SWEAT SHIRT	0.00	68.79	68.79 C	0.00	203.10	203.10 C
721216	FUTEBOL	0.00	18.00	18.00 C	0.00	90.00	90.00 C
721221	POLO	0.00	22.93	22.93 C	0.00	453.59	453.59 C
	>>A Transportar	163,406.23	144,756.28	18,649.95 D	2,014,208.35	1,786,130.19	228,078.16 D

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 8

Conta	Descrição	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
	>>Transporte	163,406.23	144,756.28	18,649.95 D	2,014,208.35	1,786,130.19	228,078.16 D
721222	PASSEIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	270.00 C
721224	BONE	0.00	0.00	0.00	0.00	41.60	41.60 C
721225	LIVROS	0.00	138.81	138.81 C	0.00	1,208.78	1,208.78 C
721226	FOTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	1,027.00	1,027.00 C
721227	ATIVIDADES	0.00	131.75	131.75 C	0.00	3,399.45	3,399.45 C
721230	XADREZ	0.00	8.40	8.40 C	0.00	52.80	52.80 C
721231	TEATRO	0.00	275.50	275.50 C	0.00	317.50	317.50 C
721232	CALÇÃO	0.00	0.00	0.00	0.00	12.48	12.48 C
721233	TSHIRT	0.00	0.00	0.00	0.00	299.94	299.94 C
721234	CALCAO	0.00	0.00	0.00	0.00	62.40	62.40 C
721235	VESTUÁRIO FINALISTA	0.00	0.00	0.00	0.00	38.50	38.50 C
721236	TENIS	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00 C
721237	JUDO	0.00	99.15	99.15 C	0.00	943.95	943.95 C
721238	CASACO POLAR	0.00	0.00	0.00	0.00	44.10	44.10 C
721239	PATINAGEM	0.00	5.70	5.70 C	0.00	51.30	51.30 C
721240	DANCA	0.00	63.00	63.00 C	0.00	218.40	218.40 C
721241	CARTAO	0.00	15.00	15.00 C	0.00	60.00	60.00 C
75	SUBS.EXPLORACAO	0.00	17,699.38	17,699.38 C	1,489.46	218,187.07	216,697.61 C
751	EST. OUT. ENT. PUBLICOS	0.00	17,047.52	17,047.52 C	1,489.46	205,991.13	204,501.67 C
7511	ISS, IP - CDSSS PORT	0.00	17,047.52	17,047.52 C	1,489.46	205,991.13	204,501.67 C
75111	INFANCIA/JUVENTUDE	0.00	12,683.52	12,683.52 C	1,489.46	153,623.13	152,133.67 C
7511111	CRECHE	0.00	5,674.32	5,674.32 C	0.00	66,690.09	66,690.09 C
7511113	JARDIM INFANCIA	0.00	7,009.20	7,009.20 C	1,489.46	86,933.04	85,443.58 C
75112	FAMILIA/COMUNIDADE	0.00	4,364.00	4,364.00 C	0.00	52,368.00	52,368.00 C
7511214	CANTINA SOCIAL	0.00	4,364.00	4,364.00 C	0.00	52,368.00	52,368.00 C
752	OUTRAS ENTIDADES	0.00	651.86	651.86 C	0.00	12,195.94	12,195.94 C
75201	BANCO ALIMENTAR	0.00	551.86	551.86 C	0.00	12,095.94	12,095.94 C
75203	DONATIVOS DIVERSOS	0.00	100.00	100.00 C	0.00	100.00	100.00 C
78	OUTR.RENDIM.GANHOS	0.00	213.26	213.26 C	0.00	3,242.35	3,242.35 C
788	OUTROS	0.00	213.26	213.26 C	0.00	3,242.35	3,242.35 C
7881	COR.REL.PER.ANTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	211.88	211.88 C
78812	OUTRAS CORRECCOES	0.00	0.00	0.00	0.00	211.88	211.88 C
7885	RESTITUICAO IMPOSTOS	0.00	213.26	213.26 C	0.00	3,030.47	3,030.47 C
	Total da Classe 7	0.00	27,804.28	27,804.28 C	2,925.46	320,642.59	317,717.13 C
81	RESULT.LIQ.EXERCICIO	0.00	0.00	0.00	45,503.25	45,503.25	0.00
	>>A Transportar	163,406.23	163,406.23	0.00	2,015,697.81	2,015,697.81	0.00

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Balancete Geral Financeira

Mensal e Acumulado.

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2019

Mes : Dezembro

Pag. 9

Conta	Descricao	MES			ACUMULADO		
		Debito	Credito	Saldo	Debito	Credito	Saldo
818	>>Transporte	163,406.23	163,406.23	0.00	2,015,697.81	2,015,697.81	0.00
	RESULTADO LIQUIDO	0.00	0.00	0.00	45,503.25	45,503.25	0.00
	Total da Classe 8	0.00	0.00	0.00	45,503.25	45,503.25	0.00
	>>Total	163,406.23	163,406.23	0.00	2,061,201.06	2,061,201.06	0.00

Licenciado a Centro Social Paroquial Sta Marinha/Software Sage Portugal

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

CONTAS DE GERÊNCIA DE 2019

RECEITAS



<u>RECEITAS</u>	<u>ANO 2019</u>
Comparticipações do Utentes	97 777,17 €
Acordos Coop.Segurança Social	204 501,67 €
Donativos - Banco Alimentar	12 195,94 €
Outros Rendimentos	3 242,35 €
TOTAL DOS PROVEITOS	317 717,13 €

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

CONTAS DE GERÊNCIA DE 2019

DESPESAS

Descrição	ANO 2019
Generos Alimentares	64 913,39 €
Trabalhos especializados - Empresa Limpeza	61 029,27 €
Honorário	3 957,32 €
Conservação e Reparações	1 041,35 €
Ferramentas e Utensílios	1 177,75 €
Material de Escritório	2 622,30 €
Material Didático	1 548,70 €
Electricidade	5 601,45 €
Combustíveis	209,40 €
Água	501,75 €
Deslocações	1 621,87 €
Rendas e Alugueres	3 953,28 €
Comunicação	41,72 €
Seguros	1 603,37 €
Despesas Representação	113,10 €
Limpeza Higiene e Conforto	3,74 €
Vestuário utentes	645,41 €
Encargos c/ saúde dos Utentes	121,53 €
Outros Custos	
Custos com Colaboradores	208 027,91 €
Quotizações e Taxas	135,71 €
Total dos Custos e Perdas S/ Amortizações	358 870,32 €
Resultado S/ Amortizações	- 41 153,19 €
Amortizações - Edifício e equipamentos	3 063,97 €
Total dos Custos e Perdas C/ Amortizações	361 934,29 €
Resultado do exercicio Contabilistico	- 44 217,16 €

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Conta de Gerência de 2019

RECEITAS

	Ano 2018	Ano 2019	Dif.
Comparticipações dos Utentes	91 106,64 €	97 777,17 €	6 670,53 €
Comparticipações do Centro Regional	210 347,15 €	204 501,67 € -	5 845,48 €
Donativos do Banco Alimentar	14 552,30 €	12 095,94 € -	2 456,36 €
Donativos	- €	100,00 €	100,00 €
Correções Relativas Per. Anteriores Restituição de IVA	197,80 €	3 242,35 €	3 044,55 €
Total dos Recebimentos	316 203,89 €	317 717,13 €	1 513,24 €

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE SANTA MARINHA

Conta de Gerência Ano de 2019

DESPESAS

	Ano 2018	Ano 2019	Dif
Géneros Alimentares	64 669,48 €	64 913,39 €	243,91 €
Trabalhos especializados	57 279,28 €	61 029,27 €	3 749,99 €
Honorários	6 359,26 €	3 957,32 € -	2 401,94 €
Conservação e reparação	8 691,51 €	1 041,35 € -	7 650,16 €
Ferramentas e Utensílios	1 275,74 €	1 177,75 € -	97,99 €
Material Escritório	2 283,64 €	2 622,30 €	338,66 €
Material Didático	2 115,94 €	1 548,70 € -	567,24 €
Eletricidade	2 605,23 €	5 601,45 €	2 996,22 €
Combustíveis	503,03 €	209,40 € -	293,63 €
Água	262,13 €	501,75 €	239,62 €
Deslocações dos Utentes	1 246,40 €	1 621,87 €	375,47 €
Rendas - Viatura	3 953,28 €	3 953,28 €	- €
Comunicação	31,93 €	41,72 €	9,79 €
Seguros	1 315,78 €	1 603,37 €	287,59 €
Limpeza Higiene e Conforto	7 949,76 €	3,74 € -	7 946,02 €
Vestuário dos Utentes	376,77 €	645,41 €	268,64 €
Encargos C/ Saude dos Utentes	73,35 €	121,53 €	48,18 €
Outros Serviços(portagens e outros)	50,00 €	113,10 €	63,10 €
Custos com o Pessoal	197 339,10 €	208 027,91 €	10 688,81 €
Impostos e Taxas	60,02 €	135,71 €	75,69 €
Quotas	36,00 €	-	36,00 €
Total das Despesas S/ Amortizações	<u>358 477,63 €</u>	<u>358 870,32 €</u>	<u>392,69 €</u>
Resultado Liquido do Exercicio S/Amortizações	- 42 273,74 €	- 41 153,19 €	1 120,55 €
Amortizações(Equipamento e Edificio)	3 229,51 €	3 063,97 € -	165,54 €
Total das Despesas C/ Amortizações	<u>361 707,14 €</u>	<u>361 934,29 €</u>	<u>7 557,92 €</u>
Resultado Liquido Contabilistico	- 45 503,25 €	- 44 217,16 €	1 286,09 €

Handwritten signature and initials:
B
m
J

1. Identificação da entidade

1.1. Dados de identificação

Designação da entidade: Centro Social Paroquial de Santa Marinha
Sede: Largo Joaquim Magalhães, 22
4400-187 Vila Nova de Gaia

Natureza da atividade: Atividades de apoio social sem alojamento

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico usado

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF). Mais especificamente foram utilizadas as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF).

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 adotados a 31 de Dezembro de 2019 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2018.

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.

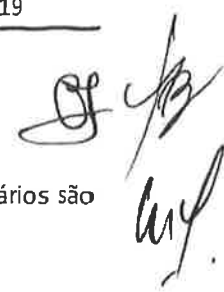
Nos casos de ativos intangíveis, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

- 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	31-12-2019	31-12-2018
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	204,40 €	84,78 €
Depósitos à ordem	52 928,24 €	91 275,13 €
Depósitos a prazo	100 000,00 €	100 000,00 €
Total	153 132,64 €	191 359,91 €

5. Clientes conta corrente e fornecedores conta corrente

A Entidade detinha, a 31 de dezembro de 2019 e 2018 os seguintes saldos na conta de clientes e fornecedores.

Descrição	Saldo devedor 2019	Saldo credor 2019	Saldo devedor 2018	Saldo credor 2018
Clientes e utentes				
Clientes conta corrente	8 972,73 €		7 800,46 €	
Total	8 972,73 €	- €	7 800,46 €	- €
Fornecedores				
Fornecedores C/ C		10 598,10 €		7 060,16 €
Total	- €	10 598,10 €	- €	7 060,16 €

6. Impostos e contribuições

6.1. Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Descrição	Saldo devedor 2019	Saldo credor 2019	Saldo devedor 2018	Saldo credor 2018
Iva a recuperar			1 376,75 €	
Retenção de impostos sobre rendimentos		965,17 €		943,10 €
Contribuições para a Segurança Social		3 810,38 €		3 728,64 €
Total	- €	4 775,55 €	1 376,75 €	4 671,74 €

7. Outras contas a receber e a pagar

As rubricas "outras contas a receber e a pagar" tinham, em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano 2019	Ano 2018
Outras contas a receber		
Total	- €	- €
Outras contas a pagar		
Remunerações a Pagar - Férias e Subs. Férias	31 484,91 €	33 446,61 €
Bolonas Projectos	72 000,00 €	72 000,00 €
Fidelidade Seguros		221,72 €
Total	103 484,91 €	105 668,33 €

8. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2019 e 2018, a rubrica "diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano 2019	Ano 2018
Gastos a reconhecer		
Seguros		1 256,97 €
Total	- €	1 256,97 €

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	
	2019	2018
Saldo inicial	205,46 €	566,76 €
Compras	52 899,50 €	49 755,88 €
Donativos	12 095,94 €	14 552,30 €
Saldo final	287,51 €	205,46 €
Gastos do período	64 913,39 €	64 669,48 €



10. Ativos fixos tangíveis

Divulgação sobre ativos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2018	Adições	Abate	Transferências	31-12-2019
Edifícios e outras construções	89 064,71 €				89 064,71 €
Equipamento básico	144 285,28 €				144 285,28 €
Equipamento de transporte	10 973,55 €				10 973,55 €
Equipamento administrativo	107 046,64 €				107 046,64 €
AFT em curso	67 500,00 €				67 500,00 €
Ativo Fixo Tangível Bruto	418 870,18 €	- €	- €	- €	418 870,18 €
Depreciações acumuladas					
Edifícios e outras construções	37 737,38 €	1 781,29 €			39 518,67 €
Equipamento básico	143 812,85 €	178,29 €			143 991,14 €
Equipamento de transporte	10 973,55 €				10 973,55 €
Equipamento administrativo	103 628,99 €	1 104,39 €			104 733,38 €
Depreciações acumuladas	296 152,77 €	3 063,97 €	- €	- €	299 216,74 €
Ativo Tangível Líquido	122 717,41				119 653,44

11. Fundos patrimoniais

Nos "fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	9 561,04 €			9 561,04 €
Resultados transitados	243 830,54 €		45 503,25 €	198 327,29 €
Total	253 391,58 €	- €	45 503,25 €	207 888,33 €

12. Rédito

Para os períodos de 2019 e 2018 foram reconhecidos os seguintes réditos

Rubricas	31-12-2019	31-12-2018
Prestação de serviços	97 777,17 €	91 106,64 €
Quotas de utilizadores	97 777,17 €	91 106,64 €
Outros rendimentos e ganhos	3 242,35 €	197,80 €
Restituição Iva	3 030,47 €	
Correções Relat.per. anteriores	211,88 €	197,80 €
Total	101 019,52 €	91 304,44 €

13. Subsídios do Governo e outros subsídios

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	2019				2018		
	Natureza	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	não reembolsável			204 501,67			210 347,15
Total IPSS	0,00	0,00	0,00	204 501,67	0,00	0,00	210 347,15
Banco Alimentar Contra Fome -Porto	não reembolsável			12 095,94			14 552,30
Particulares	não reembolsável			100,00			
Total - Outras Entidades				12 195,94			14 552,30
Total de Subsídios				216 697,61			224 899,45

14. Fornecimentos e serviços externos

14.1. Discriminação de fornecimento e serviços externos

Para os períodos de 2019 e 2018 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2019	Ano 2018
Trabalhos especializados	61 029,27 €	57 279,28 €
Honorários	3 957,32 €	6 359,26 €
Conservação e reparação	1 041,35 €	8 691,51 €
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 177,75 €	1 275,74 €
Material de escritório	2 622,30 €	2 283,64 €
Material Didático	1 548,70 €	2 115,94 €
Eletricidade	5 601,45 €	2 605,23 €
Combustíveis	209,40 €	503,03 €
Água	501,75 €	262,13 €
Deslocações e estadas	1 621,87 €	1 246,40 €
Rendas	3 953,28 €	3 953,28 €
Comunicação	41,72 €	31,93 €
Seguros	1 603,37 €	1 315,78 €
Limpeza, higiene e conforto	3,74 €	7 949,76 €
Outros Custos (Portagens, despesas representação, etc)	113,10 €	50,00 €
Vestuário e Calçado	645,41 €	376,77 €
Encargos C/ saúde de utentes	121,53 €	73,35 €
Total	85 793,31 €	96 373,03 €

15. Outros gastos

Para os períodos de 2019 e 2018 os outros gastos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2019	Ano 2018
Correções Rel. Per. Anteriores	38,71 €	8,02 €
Donativo	97,00 €	52,00 €
Quotas		36,00 €
Total	135,71 €	96,02 €

16. Benefícios aos empregados

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2019 foi de 16, colaboradores

16.1. Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	ANO 2018	ANO 2017
Gasto com o pessoal	208 027,91 €	197 339,10 €
Remunerações do Pessoal	164 034,06 €	156 022,42 €
Remunerações Certas	164 034,06 €	156 022,42 €
Indeminizações	993,00 €	
Encargos sobre remunerações	36 604,06 €	34 822,28 €
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	4 674,78 €	3 079,06 €
Outros gastos com o pessoal	1 722,01 €	3 415,34 €
- Apoio médico	371,62 €	309,70 €
- Ofertas a Pessoal	1 350,39 €	3 105,64 €
Total de Gasto com o pessoal	208 027,91 €	197 339,10 €

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 a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações legais nos prazos legalmente estipulados.

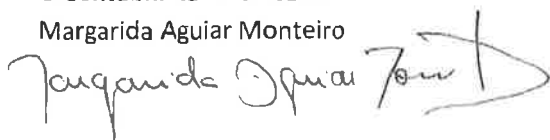
18. Acontecimentos após data de balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2019.

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.

O Contabilista certificado

Margarida Aguiar Monteiro



A DIREÇÃO

