

RELATÓRIO E CONTAS

2020



APROVAÇÃO DE CONTAS

acta
relatório de gestão



CONFIDENCIAL

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

balanço

demonstração de resultados

anexo





DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

ANO 2020



LEGADO DO CAIXEIRO ALENTEJANO-Associação Mutualista

Índice

Balanço	4
Demonstração dos Resultados por Naturezas	5
Demonstração dos Resultados de Atividades	6
Demonstração dos Fluxos de Caixa	7
Anexo	8
1. Identificação da Entidade	8
2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	8
3. Principais Políticas Contabilísticas	9
3.1. Bases de Apresentação	9
3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração	10
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	16
5. Ativos Fixos Tangíveis	17
6. Inventários	18
7. Rédito	18
8. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	18
9. Subsídios do Governo e Apoios do Governo	20
10. Ativos Biológicos	21
11. Benefícios dos empregados	21
12. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	22
13. Outras Informações	22
13.1. Investimentos Financeiros	22
13.2. Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	22
13.3. Clientes e Utentes	23
13.4. Outros Ativos Correntes	23
13.5. Diferimentos	23
13.6. Caixa e Depósitos Bancários	23
13.7. Fundos Patrimoniais	24
13.8. Fornecedores	24
13.9. Estado e Outros Entes Públicos	24
13.10. Outros Passivos Correntes	25
13.11. Subsídios, doações e legados à exploração	25

13.12. Fornecimentos e serviços externos	25
13.13. Outros rendimentos.....	26
13.14. Outros gastos	26
13.15. Resultados Financeiros	26
13.16. Acontecimentos após data de Balanço	27

Balança

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	DATAS	
		31-12-2020	31-12-2019
Ativo			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	5 169 621,52	5 238 310,56
Ativos Biológicos	6 e 10	1 840,00	3 095,00
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	13.2	109 844,92	120 448,53
Subtotal		5 281 306,44	5 361 854,09
Ativo corrente			
Inventários	6	1 304,32	2 159,95
Ativos Biológicos	6 e 10	1 820,00	792,00
Clientes	13.3	9 951,93	3 368,33
Estado e outros Entes Públicos	13.9	2 684,48	4 140,10
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	13.2	10 124,22	12 803,31
Outras contas a receber	13.4	13 715,00	105 699,29
Diferimentos	13.5	4 572,91	4 468,80
Outros Ativos financeiros	13.1	3 537,02	2 381,54
Caixa e depósitos bancários	13.6	152 365,89	243 095,31
Subtotal		200 075,77	378 908,63
Total do Ativo		5 481 382,21	5 740 762,72
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	13.7	5 034 952,42	5 111 107,28
Fundos		1 614 235,90	1 614 235,90
Reservas		125 219,02	125 219,02
Resultados transitados		(303 555,93)	(231 829,88)
Excedentes de revalorização		2 785 652,56	2 785 652,56
Outras variações nos fundos patrimoniais	9	813 400,87	817 829,68
Resultado Líquido do período		(229 952,39)	(71 726,05)
Total do fundo do capital		4 805 000,03	5 039 381,23
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	8	528 496,51	553 296,08
Subtotal		528 496,51	553 296,08
Passivo corrente			
Fornecedores	13.8	18 513,33	22 547,30
Estado e outros Entes Públicos	13.9	18 364,52	17 290,88
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	13.2	2 139,25	4 680,25
Diferimentos	13.5	1 186,08	-
Outras contas a pagar	13.10	107 682,49	103 566,98
Subtotal		147 885,67	148 085,41
Total do passivo		676 382,18	701 381,49
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		5 481 382,21	5 740 762,72

Contabilista Certificado nº 33314

A DIRECÇÃO

Demonstração dos Resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas		
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	7	755 178,06	815 876,48
Subsídios, doações e legados à exploração	9/13.11	401 821,45	384 741,47
Variação nos inventários da produção	6	1 138,00	1 462,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(121 513,01)	(123 460,02)
Fornecimentos e serviços externos	13.12	(167 966,70)	(170 140,02)
Gastos com o pessoal	11	(728 152,98)	(686 270,59)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-	-
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)	8	24 799,57	23 345,12
Aumentos/reduções de justo valor	10	(1 365,00)	260,00
Outros rendimentos e ganhos	13.13	125 645,20	135 743,55
Outros gastos e perdas	13.14	(453 690,58)	(387 496,33)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		(164 105,99)	(5 938,34)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	(71 651,62)	(71 903,23)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(235 757,61)	(77 841,57)
Juros e rendimentos similares obtidos	13.15	5 805,22	6 409,94
Juros e gastos similares suportados	13.15	-	(294,42)
Resultados antes de impostos		(229 952,39)	(71 726,05)
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		(229 952,39)	(71 726,05)

Contabilista Certificado nº 33314

A DIRECÇÃO

Demonstração dos Resultados de Atividades

RENDIMENTOS E GASTOS	TOTAL	Mutualismo	Agricultura	Apóio à Juventude			Apóio à Terceira Idade				Carençados P.E.A.
				Creche	Pre escolar	TOTAL	Lar	Centro Dia	Apóio Dom	TOTAL	
Vendas e serviços prestados	755 178,06	226 813,50	945,00	39 693,94	40 185,47	79 879,41	391 918,47	6 150,50	49 471,18	447 540,15	
Subsídios, doações e legados à exploração	401 821,45	4 180,04	3 205,80	127 663,83	84 391,85	212 055,68	15 168,63	8 996,17	143 907,63	168 072,43	14 307,50
Imparidades de ativos	-										
Variação nos inventários da produção	1 138,00		1 138,00								
Custo das matérias consumidas	- 121 513,01		3 358,08	- 11 241,58	- 15 125,88	- 26 367,46	- 43 341,67	- 4 516,47	- 27 222,26	- 75 080,40	- 16 707,07
Fornecimentos e serviços externos	- 167 966,70	- 30 875,53	- 2 544,96	- 11 549,40	- 18 173,98	- 29 723,38	- 74 039,82	- 5 781,79	- 18 822,57	- 98 644,18	- 6 178,65
Gastos com o pessoal	- 728 152,98	- 109 481,33		- 120 976,14	- 105 949,35	- 226 925,49	- 226 595,98	- 12 728,81	- 152 421,37	- 391 746,16	
Provisões (aumentos / reduções)	24 799,57	24 799,57									
Ganhos/perdas de justo valor	- 1 365,00		- 1 365,00								
Outros rendimentos e ganhos	125 645,20	113 628,41		1 576,03	2 044,23	3 620,26	2 859,90	165,90	5 370,73	8 396,53	
Outros gastos e perdas	- 453 690,58	- 452 475,15	- 7,21				- 1 208,22			- 1 208,22	
	-										
	- 164 105,99	- 223 410,49	- 1 986,45	25 166,68	12 627,66	12 539,02	64 761,31	7 714,50	283,34	57 330,15	- 8 578,22
Gastos de depreciação e de amortização	- 71 651,62	- 4 671,34	- 420,02	- 10 356,71	- 999,83	- 11 356,54	- 45 192,02	- 4 369,11	- 5 311,06	- 54 872,19	- 331,53
	-										
	- 235 757,61	- 228 081,83	- 2 406,47	14 809,97	13 627,49	1 182,48	19 569,29	12 083,61	5 027,72	2 457,96	- 8 909,75
Resultado operacional											
Juros e rendimentos similares obtidos	5 805,22	5 805,22									
Juros e gastos similares suportados	-										
Resultados antes de impostos											
	- 229 952,39	- 222 276,61	- 2 406,47	14 809,97	13 627,49	1 182,48	19 569,29	12 083,61	5 027,72	2 457,96	- 8 909,75
Resultado líquido do período											
	- 229 952,39	- 222 276,61	- 2 406,47	14 809,97	13 627,49	1 182,48	19 569,29	12 083,61	5 027,72	2 457,96	- 8 909,75

Demonstração dos Fluxos de Caixa

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		575 062,23	629 945,02
Proveitos inerentes a associados		171 052,64	185 524,90
Pagamentos de capitais vencidos a associados		(332 067,37)	(259 486,63)
Pagamentos de bolsas			
Pagamento a fornecedores		(294 918,99)	(298 413,03)
Pagamentos ao pessoal		(740 553,90)	(683 573,93)
Caixa gerada pelas operações		(621 425,39)	(426 003,67)
Outros recebimentos/pagamentos		424 141,71	367 307,83
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(197 283,68)	(58 695,84)
Fluxos de caixa das actividade de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>		(2 962,58)	(5 351,30)
<i>Investimentos financeiros</i>		2 024,52	(517,72)
Recebimentos provenientes de:			
<i>Rendimentos propriedades de investimentos</i>		88 037,75	128 031,69
<i>Outros Ativos-Alienação propriedades de investimentos</i>			
<i>Juros e rendimentos similares</i>		5 805,22	6 409,94
<i>Dividendos</i>			
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		92 904,91	128 572,61
Fluxos de caixa das actividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Realizações de fundos -reembolsos empréstimo ao pessoal/associados</i>		9 753,23	14 905,26
<i>Doações</i>		3 896,12	5 045,98
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>		-	(21 203,76)
<i>Juros e gastos similares</i>		-	(294,42)
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		13 649,35	(1 546,94)
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
		(90 729,42)	68 329,83
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		243 095,31	174 765,48
Caixa e seus equivalentes no fim do período	13.6	152 365,89	243 095,31

Contabilista Certificado nº 33314

A DIRECÇÃO

Anexo

1. Identificação da Entidade

LEGADO DO CAIXEIRO ALENTEJANO- Associação Mutualista, com sede na Rua Nova nº 10-1º em Évora, contribuinte numero 500 877 386, existente desde 15/10/1926 tutelada pelo Ministério da Segurança Social.

Com estatuto aprovado de Instituição Particular de Segurança Social, pelo D/L 119/83 de 25 de Fevereiro, registada na Direção Geral de Ação Social sob o nº 13/81 de 18/8/1991 fls 12 e verso do livro nº 1 das Associações Mutualista, publicada em Diário da Republica em 12/7/1989.

A Instituição goza das regalias que o decreto lei 9/85 concede às Instituições Particulares de Solidariedade Social.

Entidade isenta em IRC conforme despacho de Direção Geral das Contribuições e Impostos, datada de 1/3/1989

- Categoria C – rendimento das atividades desenvolvida no âmbito dos seus fins estatutários
- Categoria E- rendimentos de capitais
- Categoria F – rendimentos prediais
- Categoria G- ganhos de mais-valias

Atividades económicas desenvolvidas de acordo com o quadro infra:

TIPO	CAE	Designação
PRINCIPAL	65112	OUTRAS ACTIVIDADES COMPLEMENTARES DE SEGURANÇA SOCIAL
SECUNDARIO	88910	ACTIVIDADES DE CUIDADOS PARA CRIANÇAS, SEM ALOJAMENTO
PRINCIPAL	87301	ACTIVIDADES APOIO A IDOSOS COM ALOJAM,ENTO
SECUNDARIO	88990	OUTRAS ACTIVIDADES DE APOIO SOCIAL SEM ALOJAMENTO, N.E.
SECUNDARIO	85100	EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

As presentes Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) que é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 218/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 8259/2015 de 29 de julho; e
- Normas Interpretativas (NI).

3. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1. Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1. Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas “*Devedores e credores por acréscimos*” e “*Diferimentos*”

3.1.3. Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4. Materialidade e Agregação:

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Itens que não são materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras, podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5. Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) A natureza da reclassificação;
- b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) Razão para a reclassificação.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os “*Ativos Fixos Tangíveis*” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam susceptíveis de permitir atividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	12
Equipamento de transporte	4
Equipamento biológico	

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

As “Propriedades de Investimento” estão registadas pelo custo histórico e por força da norma aplicável a partir de 2016- Norma 7, alinea 5 - por serem reconhecidas como ativos fixos tangíveis.

Incluem essencialmente edifícios e outras construções detidos para obter rendimento e/ou valorização do capital. Estes ativos não se destinam à produção de bens ou ao fornecimento de serviços. Também não se destinam a fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente dos negócios.

As despesas com manutenção, reparação, seguros, Imposto Municipal sobre Imóveis, entre outros que decorram da utilização, são reconhecidas nas respetivas rubricas da Demonstração dos Resultados. No entanto as benfeitorias que permitam atividades presentes e futuras acrescem ao valor das Propriedades de Investimento.

3.2.2. Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles permitam atividades presentes e futuras para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as “Despesas de investigação” incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais permitam atividades presentes e futuras. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta/do saldo decrescente em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Programas de Computador	3

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.2.3. Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os “Investimentos Financeiros” são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas.

Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

3.2.4. Inventários

Os “*Inventários*” estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários (matérias primas) o o FIFO (*first in, first out*).

Os Inventários que não sejam geralmente intermutáveis deve ser atribuído custos individuais através do uso de identificação específica.

3.2.5. Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros que se encontram com saldo no final do período sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade estão registados no ativo pela quantia realizável.

Clientes e outros passivos correntes

Os “*Cientes*” e as “*Outros passivos correntes*” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As “*Perdas por Imparidade*” são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente).

Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE)

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “*Caixa e depósitos bancários*” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outros passivos correntes

As dívidas registadas em “*Fornecedores*” e “*Outros passivos correntes*” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.6. Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos permanentes das modalidades de benefícios sujeitas a reservas matemáticas;
- fundo de reserva legal e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

3.2.7. Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo de recursos que incorporem contributos para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da entidade. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.2.8. Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “*Empréstimo Obtidos*” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “*Encargos Financeiros*” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “*Juros e gastos similares suportados*”.

Os “*Encargos Financeiros*” de “*Empréstimos Obtidos*” relacionados com a aquisição, construção ou produção de “*Investimentos*” são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo. A capitalização destes encargos só inicia quando começam a ser incorridos dispêndios com o ativo e prolongam-se enquanto estiverem em curso as atividades indispensáveis à preparação do ativo para o seu uso ou venda. A capitalização cessa quando todas as atividades necessárias para preparar o ativo para o seu uso ou venda estejam concluídas.

Há suspensão da capitalização durante períodos extensos em que o desenvolvimento das atividades acima referidas seja interrompido. Rendimentos que advenham dos empréstimos obtidos antecipadamente relacionados com um investimento específico são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

Locações

Os contratos de locações (*leasing*), quando ocorridos, são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de *"Fornecimentos e Serviços Externos"*.

3.2.9. Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este, inclui as tributações autónomas.

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC):

- a) "As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;*
- b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;*
- c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente."*

A Entidade reúne as condições necessárias para a isenção de IRC no desenvolvimento da sua atividade.

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

No presente ano a Entidade não alterou a política contabilísticas .

5. Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no ano corrente e ano transato, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com os seguintes quadros:

31 de Dezembro de 2019

	Saldo em 01-Jan-2019	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Saldo em 31-Dez-2019
Custo					
Terrenos e recursos naturais	26 935,09				26 935,09
Edifícios de rendimentos	862 148,64				862 148,64
Edifícios -Valencias	5 076 076,12				5 076 076,12
Equipamento básico	182 913,44	4 477,44			187 390,88
Equipamento de transporte	102 034,21				102 034,21
Equipamento administrativo	428 520,45	873,86			429 394,31
Total	6 678 627,95	5 351,30	-	-	6 683 979,25
Depreciações acumuladas					
Propriedades de Investimento	-		-	,	-
Edifícios -Valencias	682 739,24	63 051,45	-		745 790,69
Equipamento básico	172 235,10	4 966,10		-	177 201,20
Equipamento de transporte	91 406,27	3 643,88		-	95 050,15
Equipamento administrativo	427 384,85	241,80		-	427 626,65
Total	1 373 765,46	71 903,23	-	-	1 445 668,69
				Ativo Líquido	5 238 310,56

31 de Dezembro de 2020

	Saldo em 01-Jan-2020	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Saldo em 31-Dez-2020
Custo					
Terrenos e recursos naturais	26 935,09				26 935,09
Edifícios de rendimento	862 148,64				862 148,64
Edifícios -Valencias	5 076 076,12				5 076 076,12
Equipamento básico	187 390,88	2 676,02			190 066,90
Equipamento de transporte	102 034,21				102 034,21
Equipamento administrativo	429 394,31	286,56			429 680,87
Total	6 683 979,25	2 962,58	-	-	6 686 941,83
Depreciações acumuladas					
					-
Edifícios e Outras Construções	745 790,69	63 051,45			808 842,14
Equipamento básico	177 201,20	4 635,12			181 836,32
Equipamento de transporte	95 050,15	3 643,88			98 694,03
Equipamento administrativo	427 626,65	321,17			427 947,82
Total	1 445 668,69	71 651,62	-	-	1 517 320,31
				Ativo Líquido	5 169 621,52

6. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2019 e de 2020 a rubrica “*Inventários*” apresentava os seguintes valores:

Descrição	Custo	Inventário em 31-Dez-2019	Compras	Reclassificações e regularizações	Inventário em 31-Dez-2020
Mercadorias	-	-	-	-	-
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	118 154,93	2 159,95	117 344,30	(45,00)	1 304,32
Compras p/ativos biológicos	3 358,08	-	3 358,08	-	-
Ativos Biológicos consumíveis	-	792,00	-	-	1 820,00
Ativos Biológicos reprodutores	-	3 095,00	-	-	1 840,00
Total	121 513,01		120 702,38	(45,00)	4 964,32
Custo dos ativos biológicos		1455,64			3 358,08
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		122 004,38			118 154,93
Variações nos inventários da produção		1 462,00			1 138,00

De referir que os valores da rubrica “*Matérias-primas, subsidiárias e de consumo*” correspondem a Matérias primas, sendo utilizado o método de custeio de FIFO, respeitando assim os prazos de validade das matérias primas.

7. Rédito

Para os períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2020	2019
Vendas - ativos biológicos	945,00	-
Prestação de Serviços	754 233,06	815 876,48
Proveitos inerentes a associados	171 052,64	185 524,90
Quotas e Jóias	55 520,86	58 488,69
Quotas dos utilizadores - serviços apoio social	527 419,56	571 556,34
Promoções para captação de recursos	240,00	306,55
Total	755 178,06	815 876,48

8. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões Matemáticas das Modalidades Mutualistas

Nos termos previstos no nº1 do artigo 62º do Código das Associações Mutualistas (CAM), aprovado pelo Decreto Lei nº 59/18, de 2 de agosto, as Associações Mutualistas devem organizar um Balanço Técnico com vista a apurar o montante das suas responsabilidades futuras para com os Associados.

Deste modo, sempre que uma Mutualidade prossiga modalidades de benefícios que, designadamente, impliquem a atribuição/pagamento futuro de benefícios pecuniários, está a mesma obrigada a periodicamente, calcular o valor actuarial dessas suas responsabilidades.

O valor actuarial das responsabilidades futuras assumidas pela Associação perante os seus Associados em determinada modalidade de benefícios é designado por Reserva Matemática.

Nos termos previsto no 57º do CAM, em relação a cada modalidade de benefícios que implique a existência de reservas matemáticas, deve ser constituído um Fundo Permanente destinado a garantir a Reserva Matemática dessa modalidade. Este Fundo Permanente não deve ser inferior ao valor das reservas Matemáticas (artigo 57º, nº1).

Neste mesmo sentido, vai o disposto nos Estatutos do Legado do Caixeiro Alentejano -Associação Mutualista.

Por forma a ser dado cumprimento ao supra referido a Entidade tem como actuarial titular o membro da IAP -235 Henrique Oliveira Pêgas que em 1 fevereiro 2021 elaborou o mapa de reservas Matemáticas por modalidade associativa cujo relatório faz parte integrante deste Anexo.

Os movimentos de variação do calculo das provisões matemáticas, agrupado em 5 classes de modalidades, resumem-se no seguinte mapa:

O valor do calculo actuarial para 2020 ascendeu a 1.223.652,77 euros e está reconhecido na nota 13.7- Capitais Próprios.

Modalidade	2019	Aumentos	Diminuições	2020	Ativo afeto às modalidades	Grau de cobertura
Vida Inteira	438 569,05		(946,32)	437 622,73	Bem do Ativo nº2004/009 Edifício Quinta dos Apostolos	127%
Subsidio Misto	581 838,40		(112 905,83)	468 932,57		
Transf. Misto Crescente	12 928,17		(71,54)	12 856,63		
Trans.Subsidio Repartido	11 945,59	(2 286,64)	-	9 658,95		
Subsidio Repartido	313 722,69		(19 140,80)	294 581,89		
Total	1 359 003,90	(2 286,64)	(135 351,13)	1 223 652,77	1 727 176,20	
Nº subscrições	2097			1928		

De acordo com o estabelecido no nº 1 e nº 2, do artigo 70º do CAM, as associações mutualistas devem evidenciar, o património afeto aos fundos permanentes e aos fundos próprios de cada modalidade de benefícios. Nesse sentido a Entidade tem afeto o Ativo mencionado no quadro supra, registando-se um grau de cobertura de 127%.

Outras Provisões – Pensões a pagamento

O reconhecimento da provisão tem por base a actualização da responsabilidade, conforme mapa infra:

Descrição	2019	Aumentos	Diminuições	2020
Outras provisões-Pensões vitalícias	553 296,08	-	(24 799,57)	528 496,51
Total	553 296,08	-	(24 799,57)	528 496,51

9. Subsídios do Governo e Apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2020 e 2019, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Subsídios do Governo” não tendo havido quaisquer “Apoios do Governo”:

As doações encontram-se detalhadas no mapa 13.11

Descrição	2020	2019	Fluxo financeiro em 2020	
			Protocolado	fluxo recebido
Subsídios apoio social	369 536,16	358 429,24	366 988,96	388 756,66
Infância e Juventude	207 322,34	206 414,55	207 322,34	
Terceira Idade	145 359,12	136 349,69	145 359,12	
Cantinas sociais	14 307,50	15 665,00	14 307,50	
Subsidio Covid creche	2 547,20		2 547,20	
Outros	23 583,25	20 612,24	24 769,33	18 351,86
IFAP	3 205,80	2 194,88	3 205,80	3 205,80
IEFP	13 848,35	18 417,36	15 034,43	14 232,32
Apoio Covid-familia e adaptar	6 529,10		6 529,10	913,74
Total Subsídios do Governo	393 119,41	379 041,48		
Total dos Subsídios e Doações	401 821,45	384 741,47		

Subsidio atribuído à Entidade, a fundo perdido, para financiamento de ativos tangíveis, conforme mapa infra:

Investimento		Depreciação do exercício			LIQUIDO
Descrição	Valor	Taxa	do exercício	Acumulada	
Obra Segurança Contra Incêndios	49 991,40	2%	999,83	14 997,45	34 993,95
Subsidio ao investimento					
ISSS	25 256,00	2%	505,12	7 576,80	17 679,20
Fundo Socorro Social	14 744,00	2%	294,88	3 813,24	10 930,76
Projeto -apoio domiciliário	45 192,52	div.taxas	5 234,11	41 852,34	3 340,18
Viatura	29 151,00		3 643,88	25 810,82	3 340,18
Equipamentos básicos	15 377,72		1 590,23	15 377,72	-
Equipamentos Informáticos	663,80			663,80	-
Subsidio ao investimento-Proder	31 333,99		3 628,81	29 016,26	2 317,73

10. Ativos Biológicos

Ativos mensurados ao justo valor conforme paragrafo 13 da NCRF 17, na classe de animais Ovinos reprodutores e respetivas Crias, discriminado por categorias como segue.

Em 31/12/2020 e 31/12/2019, esta classe de ativos registou os seguintes movimentos:

DESCRIÇÃO	2020			2019
	Unidades	Unitário	Valor Total	Valor
Produção	-	-	-	-
Femeas reprodutores	43	40,00	1 720,00	2 720,00
Macho reprodutor	1	120,00	120,00	375,00
			-	-
Consumíveis			-	-
Crias	28	65,00	1 820,00	792,00
Total	72,00		3 660,00	3 887,00

Justo valor Animais Produção	-	1 365,00	260,00
Variação da produção - Crias		1 028,00	
Variação da produção - reprodutores		110,00	

11. Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, no período de 2020, foram, "5"

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

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2020	2019
Remunerações aos Órgãos Sociais	-	-
Remunerações ao Pessoal	551 204,90	526 105,92
Benefícios Pós-Emprego	41 968,31	41 968,31
Indemnizações		
Encargos sobre as Remunerações	128 124,22	112 908,58
Seguros Acidentes Trabalho+HST	6 061,26	5 167,78
Gastos de Acção Social		
Outros Gastos com o Pessoal	794,29	120,00
Total	728 152,98	686 270,59

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 2020 foi de "48". e em 2019 foi de "45".

12. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

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

13. Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

13.1. Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2020	2019
Investimentos em subsidiárias	-	-
Outros Ativos Financeiros	3 537,02	2 381,54
FGCT	3 537,02	2 381,54
Perdas por Imparidade Acumuladas	-	-
Total	3 537,02	2 381,54

13.2. Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros

A 31 de Dezembro de 2020 e 2019, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Ativo		
Fundadores/associados/membros	10 124,22	1 249,89
Quotas		11 553,42
Ativo corrente	10 124,22	12 803,31
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	109 844,92	120 448,53
Empréstimos concedidos a MLP	109 844,92	120 448,53
Total	119 969,14	133 251,84
Passivo		
Fundadores/associados/membros	2 139,25	4 680,25
Total	2 139,25	4 680,25

13.3. Clientes e Utentes

Para os períodos de 2020 e 2019 a rubrica “*Clientes*” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2020	2019
Clientes e Utentes c/c		
Utentes	9 951,93	3 368,33
Total	9 951,93	3 368,33

13.4. Outros Ativos Correntes

A rubrica “*Outros ativos correntes* ” tinha, em 31 de Dezembro de 2020 e 2019, a seguinte decomposição:

Descrição	2020	2019
Empréstimos ao pessoal -MLP	-	54,20
Outras operações com o pessoal-penhoras	-	46,44
Outros Devedores, dos quais:	13 279,58	105 598,65
Devedores de rendas	-	101 576,65
Adiantamentos ao pessoal	435,42	
Total	13 715,00	105 699,29

13.5. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019, a rubrica “*Diferimentos*” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Gastos a reconhecer		
Seguros	3 024,47	2 961,03
Outros Custos	1 548,44	1 507,77
Total	4 572,91	4 468,80
Rendimentos a reconhecer		
Subsídios IEFP	1 186,08	-
Total	1 186,08	-

13.6. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “*Caixa e Depósitos Bancários*”, a 31 de Dezembro de 2020 e 2019, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Caixa	575,22	356,81
Depósitos à ordem	151 790,67	242 738,50
Total	152 365,89	243 095,31

13.7. Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 31-Dez-2019	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2020
Fundos permanentes	1 614 235,90			1 614 235,90
Excedentes técnicos	-			-
Reservas	125 219,02			125 219,02
Resultados transitados	(231 829,88)		(71 726,05)	(303 555,93)
Excedentes de revalorização	2 785 652,56			2 785 652,56
Outras variações- Subsídios ao investimento	35 356,50		(4 428,81)	30 927,69
Outras variações- Reexpressões	782 473,18			782 473,18
Total	5 111 107,28	-	(76 154,86)	5 034 952,42

O valor dos Fundos Permanentes -1.614.235,90- corresponde ao valor das reservas matemáticas das várias modalidades associativas que a Entidade tem como responsabilidade financeira futura perante os seus mutuários.

Tendo por base o relatório do Técnico Actuarial a responsabilidades à presente data atinge o montante de 1.223.652,77euros estando por isso perfeitamente acautelados os direitos futuros dos associados.

13.8. Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Fornecedores c/c	18 513,33	22 547,30
Total	18 513,33	22 547,30

13.9. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “Estado e outros Entes Públicos” está dividida como segue:

Descrição	2020	2019
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	248,09	1 703,71
Outros Impostos e Taxas	2 436,39	2 436,39
Total	2 684,48	4 140,10
Passivo		
Imposto Rend. Pessoas Singualres (IRS)	4 625,73	4 202,50
Segurança Social	13 628,34	12 978,71
Outros Impostos e Taxas	110,45	109,67
Total	18 364,52	17 290,88

13.10. Outros Passivos Correntes

A rubrica “*Outros passivos correntes*” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2020		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	-	203,00	-	47,12
Remunerações a pagar		-	-	47,12
Outras operações	-	203,00	-	-
Credores por acréscimos de gastos		100 771,82		94 078,97
Outros credores, dos quais:	-	6 707,67	-	9 440,89
Cauções de rendas e residentes		2 761,58		2 722,85
IGFSS-Subsídios de diferença de utentes		876,15		2 576,58
Total		107 682,49		103 566,98

13.11. Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos em análise os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2020	2019
Doações em espécie	4 805,92	654,01
Legados	3 896,12	5 045,98
Total	8 702,04	5 699,99

Total dos Subsídios e Doações	401 821,45	384 741,47
--------------------------------------	-------------------	-------------------

Os “*Subsídios e Apoios do Governo*” estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 9.

13.12. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “*Fornecimentos e serviços externos*” nos períodos em reporte, foi a seguinte:

Descrição	2020	2019
Subcontratos		
Serviços especializados	25 265,07	50 533,51
Materiais	7 551,21	4 554,08
Energia e fluidos	58 795,95	67 258,66
Conservação e reparação	11 211,56	17 744,13
Limpeza ,Higiene e conforto	32 680,96	14 696,58
Outros fornecimentos e serviços, dos quais:	32 461,95	15 353,06
Comunicação	5 296,68	4 832,99
Despesas com os utentes	18 578,65	22 319,11
Total	167 966,70	170 140,02

13.13. Outros rendimentos

A rubrica de “*Outros rendimentos*” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Descontos de pronto pagamento obtidos		2,44
Rendas e outros rendimentos	102 937,75	128 831,69
Outros rendimentos e ganhos, dos quais:	22 707,45	6 909,42
Imputação subsídios ao investimento	4 428,81	4 849,67
Total	125 645,20	135 743,55

13.14. Outros gastos

A rubrica de “*Outros gastos*” encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2020	2019
Impostos	1 712,88	1 217,69
Descontos de pronto pagamento concedidos		
Dívidas incobráveis	116 476,65	85 699,09
Perdas em inventários		
Outros Gastos	3 433,68	1 092,92
Gastos e perdas nos restantes activos financeiros	-	40 000,00
Perda na alienação de propriedades investimento	-	-
Capitais vencidos a associados	332 067,37	259 486,63
Total	453 690,58	387 496,33

Na sequência processo de insolvência nº P914/20.1T8EVR, foi reconhecido uma dívida incobrável no valor global de 116.476,65 euros, sendo o valor de 14.900.00 euros referente às rendas de 2020 e o restante valor de 101.576,65 euros referente à confissão de dívida assinado em novembro de 2019 pelo arrendatário TDJ Cafés Lda. - Café Arcada.

13.15. Resultados Financeiros

Nos períodos em reporte foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2020	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	-	294,42
Total	-	294,42
Juros e rendimentos similares obtidos		
De financiamentos concedidos	4 751,17	6 409,44
Juros de mora	1 054,05	0,50
Total	5 805,22	6 409,94
Resultados financeiros	5 805,22	6 115,52

13.16. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2020.

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.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2020 foram aprovadas pelo Órgão de Gestão em ___ de Março de 2021.

Évora, ___ de Março de 2021

Contabilista Certificado

O Órgão de Gestão

ANÁLISE ORÇAMENTAL



ANÁLISE DE VALÊNCIAS



Centro : 01 - Administrativo-Mutualismo

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	30 875,53	
63	GASTOS COM O PESSOAL	109 481,33	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	4 671,34	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	452 475,15	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		226 813,50
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		4 180,04
76	REVERSÕES		24 799,57
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		113 628,41
79	JUROS, DIVID. E OUT.RENDIM.SIMILARES		5 805,22
	Totais:	222 276,61	
	Saldo devedor:	597 503,35	
	Saldo credor:		375 226,74

Centro : 02 - Creche

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	11 241,58	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	11 549,40	
63	GASTOS COM O PESSOAL	120 976,14	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	10 356,71	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		39 693,94
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		127 663,83
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		1 576,03
	Totais:		14 809,97
	Saldo devedor:	154 123,83	
	Saldo credor:		168 933,80

Centro : 03 - Lar

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	43 341,67	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	74 039,82	
63	GASTOS COM O PESSOAL	226 595,98	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	45 192,02	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1 208,22	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		391 918,47
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		15 168,63
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		2 859,90
	Totais:		19 569,29
	Saldo devedor:	390 377,71	
	Saldo credor:		409 947,00

Centro : 04 - Centro de Dia

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	4 516,47	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	5 781,79	
63	GASTOS COM O PESSOAL	12 728,81	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	4 369,11	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		6 150,50
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		8 996,17
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		165,90
	Totais:	12 083,61	
	Saldo devedor:	27 396,18	
	Saldo credor:		15 312,57

Centro : 05 - - Apoio Domiciliário

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	27 222,26	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	18 822,57	
63	GASTOS COM O PESSOAL	152 421,37	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	5 311,06	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		49 471,18
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		143 907,63
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		5 370,73
	Totais:	5 027,72	
	Saldo devedor:	203 777,26	
	Saldo credor:		198 749,54

Centro : 06 - Jardim de Infancia

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	15 125,88	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	18 173,98	
63	GASTOS COM O PESSOAL	105 949,35	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	999,83	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		40 185,47
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		84 391,85
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS		2 044,23
	Totais:	13 627,49	
	Saldo devedor:	140 249,04	
	Saldo credor:		126 621,55

Centro : 08 - -Exploração agricola

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	3 358,08	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	2 544,96	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	420,02	
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	1 365,00	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	7,21	
71	VENDAS		945,00
73	VARIAÇÕES NOS INVENT. DA PRODUÇÃO		1 138,00
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		3 205,80
	Totais:	2 406,47	
	Saldo devedor:	7 695,27	
	Saldo credor:		5 288,80

Centro : 10 - PEA

Conta de: 61 a 99, centro de: 01 a 11

Conta	Nome	Débito S.	Crédito S.
61	CUSTO DAS MERC. VEND. E MAT. CONSUMIDAS	16 707,07	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	6 178,65	
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZ.	331,53	
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO		14 307,50
	Totais:	8 909,75	
	Saldo devedor:	23 217,25	
	Saldo credor:		14 307,50

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Administrativo-Mutualismo]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)																
1 - EXISTENCIAS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
3121-Compras generos alimentare:																
3122-Materiais consumo agricola																
3123-Materiais diversas																
3124-Embalagens de consumo																
32-MERCADORIAS																
EXISTENCIAS(2020)																
2 - OUTRAS DESPESAS																
621-Subcontratos																
6221711-Comissões cobrança	360	207	202	221	201	202	247	191	192	260	221	517	3 020			
6221712-Outros	56	79	135	17	33	39	51	42	45	19	28	40	583			
622178-Outros não especificado										74			74			
622191-Serviços técnicos administ	100	3 539	194	150	150	581	150	150	150	150	150	150	5 613			
622192-Serviço técnicos higiene																
622193-Outros serviços especializ	1 953	34	34	34	1 953	79	1 953	34	34	1 953	34	57	8 149			
6222-Publicidade e propaganda	5	16				5	5			25			54			
6223-Vigilancia e segurancia																
62237-Rep/conservação adap.edifi.											216		216			
6224-Honorarios				86								18	237			
6225-Comissoes																
62261-Conservação e reparacao et				28			66						94			
62262-Conservação edificios rendir																
62263-Conservação veiculos	138	3	159	62			58		38	125		22	605			
62264-Conservação equip*							1 046			159			1 205			
6228-Outros fornecimentos e servic																
62299-Serviços Eventuais																
6231-Fer. e utensilios de desgaste			6		95	7	39	155	42	170	30	332	878			
6232-Livros e documentacao tecnic																
6233-Material de escritorio	112		6	47	60	15	22	22		27	22	13	346			
6234-Artigos para oferta (sídeuçar																
6238-Outros materiais		169											169			
6241-Electricidade			1 419	306	258	266	212	200	195	217	270	980	4 273			
6242-Combustiveis	33	33	38	20	7	11	29	8	24	20	23	10	258			
6243-Agua	4	54	47	49	56	15	45	47	-36	17	34	82	415			
6248-Outros fluidos																
6251-Deslocacoes e estadas	71		33			102	0	1	2		1	212				
6252-Transportes do pessoal																
6253-Transportes de mercadorias																
6258-Outros																
6261-Rendas e alugueres													102			

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Administrativo-Mutualismo]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
6262-Comunicação /internet/movei	651	140	164	132	371	183	174	100	204	130	224	186	2 659		
62631-Seguros edificios proprios	260														
62632-Seguros edificios rendimento	248	140			328	64					6		798		
62633-Seguros veiculos	133									52			300		
62634-Seguros equipamentos	11									30		3	166		
62635-Outros seguros	43		164	-32				107			21		303		
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser															
6266-Despesas representacao (s/d															
6267-Limpeza, higiene e conforto															
6268-Outros serviços															
6269-Actividades c/apoio exterior															
6272-Serviço clinicos															
6273-Material de Higiene- Utentes															
6274-Material didactico															
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações	3 453	3 025	3 167	3 453	3 453	3 453	3 453	3 453	3 453	3 453	3 453	11 338	48 607		
6322-Remunerações adicionais	555	435	548	563	540	488	518	495	503	533	548	525	6 248		
6323-Boisa de Est gjo															
6324-Ferias/sub vencidos ano ante															
633-Benefícios pós-emprego	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	3 320	5 450	41 968		
635-Administrativo/	816	711	688	817	806	971	815	813	1 423	815	975	2 572	12 222		
636-Custos acid trabalho	235		25							109	29	-2	396		
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c										40			40		
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACAO E												4 671	4 671		
65-OUTROS CUSTOS E															
66-PERDAS POR REDUÇAO DE J															
67-PROVISOES DO EX															
681-Impostos	100							273			137		510		
683-Dívidas incobráveis												116 477	116 477		
685-Gastos e perdas em substd, as															
687-Gastos e perdas em investim. i															
688-Outros-Donativos /Quotizaçoes	582		300				0			4			3 421		
689-Custos inerente a Associados	27 478	33 433	15 910	27 653	32 536	35 733	37 569	25 772	2 249	39 886	33 102	20 746	332 067		
69-GASTOS E PERDAS FINANCI/															
OUTRAS DESPESAS(2020)	40 717	45 209	26 861	36 943	44 166	45 533	49 873	35 184	11 838	51 588	42 917	166 675	597 503		
GASTOS E PERDAS (2020)	40 717	45 209	26 861	36 943	44 166	45 533	49 873	35 184	11 838	51 588	42 917	166 675	597 503		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															
Documento emitido em: EUR															

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Administrativo-Mutualismo]

Mensal 2020

Conta	RENDIMENTOS E GANHOS (2020)												Variação	%Var
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez		
3 - PROVEITOS														
714-Ativos Biológicos														
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC	18 495	13 503	13 557	14 183	14 292	14 403	16 729	12 813	13 356	13 998	12 528	13 197	171 053	
721-Serviços apoio social														
722-Quotizações próprias	13 027	3 747	3 443	3 721	3 942	4 382	6 380	3 126	3 416	3 927	3 145	3 265	55 521	
73-OUTROS PROVEITOS (serviços exp)	10	130	30		10	10	30		10		10		240	
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA														
751-Subsídios do Estado e outros €														
752-Subsídios de outras entidades														
753-Doações e heranças														
76-REVERSÕES														
781-Rendimentos suplementares														
782-Descontos de pronto pagamen														
7871-Alienações ativos														
7873-Rendas e outros rendim. em l	10 146	9 964	9 982	10 377	10 375	10 190	10 132	5 903	6 409	6 604	6 584	6 272	102 938	
788-Outros Rendimentos e Ganhos														
79-Juros e Outros Rendimentos Sir	128	128	381	128	905	128	2 760	54	355	54	732	8 598	10 691	
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	41 806	30 575	29 302	28 414	29 524	29 113	36 030	21 895	23 730	24 582	22 999	57 266	375 227	
Resultados (2020)	1 089	-14 633	2 441	-8 530	-14 642	-16 420	-13 843	-13 288	11 892	-27 006	-19 918	-109 418	-222 277	
													0	

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv.Contab.Gestão, Lda.

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : -Exploração agrícola]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)																
1 - EXISTENCIAS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
3121-Compras generos alimentare:																
3122-Materiais consumo agrícola	991	29	841	16	74	142	166	82	212	10	510	284	3 358			
3123-Materiais diversas																
3124-Embalagens de consumo																
32-MERCADORIAS																
EXISTENCIAS(2020)	991	29	841	16	74	142	166	82	212	10	510	284	3 358			
2 - OUTRAS DESPESAS																
621-Subcontratos																
6221711-Comissões cobrança																
6221712-Outros																
622178-Outros não especificado																
622191-Serviços técnicos administr																
622192-Serviço tecnicos higiene																
622193-Outros serviços especializ																
6222-Publicidade e propaganda																
6223-Vigilancia e segurancia																
62237-Rep/conservação adap.edifi																
6224-Honorários																
6225-Comissoes																
62261-Conservacao e reparacao er										40	54		94			
62262-Conservação edificios rendir																
62263-Conservação veículos	42	1	49	19			18	12	39	7	186		186			
62264-Conservação equipº							87			64	151		151			
6228-Outros fornecimentos e servit						1 698							1 698			
62299-Serviços Eventuais																
6231-Fer. e utensilios de desgaste						10		14	12			127	163			
6232-Livros e documentacao tecnic																
6233-Material de escritorio																
6234-Artigos para oferta (s/deduçar																
6238-Outros materiais															11	
6241-Electricidade																
6242-Combustiveis	25	25	29	15	5	8	22	6	18	15	17	8	193			
6243-Agua																
6248-Outros fluidos																
6251-Deslocaoes e estadas																
6252-Transportes do pessoal																
6253-Transportes de mercadorias																
6268-Outros																
6261-Rendas e alugueres																

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : -Exploração agrícola]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
2 - OUTRAS DESPESAS															
Cônta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
6262-Comunicação /internet/moveis:															
62631-Seguros edificios proprios															
62632-Seguros edificios rendimento:															
62633-Seguros veiculos	40														
62634-Seguros equipamentos										9			1		50
62635-Outros seguros															
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser)															
6266-Despesas representacao (s/d)															
6267-Limpeza, higiene e conforto															
6268-Outros serviços															
6269-Actividades apoio exterior															
6272-Serviço clinicos															
6273-Material de Higiene- Utentes															
6274-Material didactico															
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações															
6322-Remunerações adicionais															
6323-Bolsa de Est gio															
6324-Ferias/sub vencidos ano ante															
633-Benefícios pós-emprego															
635-Administrativo/															
636-Custos acid trabalho															
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c															
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACAO E												420	420		
65-OUTROS CUSTOS E															
66-PERDAS POR REDUÇAO DE J															
67-PROVISÕES DO EX															
681-Impostos															
683-Dividias incobráveis															
685-Gastos e perdas em subsid, as															
687-Gastos e perdas em investim. i															
688-Outros-Donativos /Quotizaçøes															
689-Custos inerente a Associados															
69-GASTOS E PERDAS FINANCIA															
OUTRAS DESPESAS(2020)	107	26	89	34	5	1 716	127	19	42	102	71	634	2 972		
GASTOS E PERDAS (2020)	1 098	55	929	50	79	1 859	293	102	254	113	581	918	6 330		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : -Exploração agrícola]

Mensal 2020

Conta	RENDIMENTOS E GANHOS (2020)												%Var				
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez		Acumulado	Varição		
714-Ativos Biológicos																	
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																	
721-Serviços apoio social													945	945			
722-Quotizações próprias																	
723-Outros proveitos (serviços exp																	
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																	
751-Subsídios do Estado e outros €						91		516		1 181		1 417	3 206				
752-Subsídios de outras entidades																	
753-Doações e heranças																	
76-REVERSOES																	
781-Rendimentos suplementares																	
782-Descontos de pronto pagamen																	
7871-Alienções ativos																	
7873-Rendas e outros rendim. em I																	
788-Outros Rendimentos e Ganhos																	
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																	
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	-1 098	-55	-929	-50	-79	-1 767	-293	414	-254	1 069	-581	1 444	2 362	4 151	-2 179	0	
Resultados (2020)																	

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv.Contab.Gestão, Lda.

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Creche]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
1 - EXISTENCIAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
3121-Compras generos alimentares:	1 412	1 052	479		461	872	1 256	1 024	1 391	1 440	846	1 188	11 421		
3122-Materiais consumo agricola															
3123-Materiais diversas															
3124-Embalagens de consumo															
32-MERCADORIAS															
EXISTENCIAS(2020)	1 412	1 052	479		461	872	1 256	1 024	1 391	1 440	846	1 188	11 421		
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
621-Subcontratos															
6221711-Comissões cobrança															
6221712-Outros															
622178-Outros não especificado															
622191-Serviços técnicos administ	75	117	146	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1 350		18
622192-Serviço tecnicos higiene															
622193-Outros serviços especializ	8	8	8	8	8	19	8	8	8	8	8	14	114		41
6222-Publicidade e propaganda	3		12			3	3			19					
6223-Vigilancia e segurança															
62237-Rep/conservação adap.edifi.															
6224-Honorarios			65	100											
6225-Comissoes															
62261-Conservação e reparacao er	55	5	106	93	25		8	70	176	119	10	22	689		
62262-Conservação edificios rendir															
62263-Conservação veiculos	21	0	25	10			9		6	19		3	93		
62264-Conservação equipm'															
6228-Outros fornecimentos e servic															
62299-Serviços Eventuais															
6231-Fer. e utensilios de desgaste			6	3	95	7	39	155	42	170	30	332	882		
6232-Livros e documentacao tecnic															
6233-Material de escritorio	95					15	22	22		27	22	13	330		
6234-Artigos para oferta (s/deduca															
6238-Outros materiais															
6241-Electricidade	188	569	469	336									1 940		
6242-Combustiveis	13	12	14	8	3	4	11	3	9	8	8	4	97		
6243-Agua															
6248-Outros fluidos															
6251-Deslocaoes e estadas	71		33	44		102	52	1	2	54	1	56	263		
6252-Transportes do pessoal															
6253-Transportes de mercadorias															
6258-Outros															
6261-Rendas e alugueres															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Creche]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
6262-Comunicação (internet/movei:	55	24	25	27	43	32	29	25	31	25	38	35	389		
62631-Seguros edificios proprios															
62632-Seguros edificios rendimento:															
62633-Seguros veiculos	20									5			1		25
62634-Seguros equipamentos	25														25
62635-Outros seguros															
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser															
6266-Despesas representacao (s/d															
6267-Limpeza, higiene e conforto	117	103	139	426	363	227	146	359	205	342	321	1 188	3 936		
6268-Outros serviços															
6269-Actividades d'apoio exterior															
6272-Serviço clinicos															
6273-Material de Higiene- Utentes	38	77	124	118		34	24		66	94	16	7	599		
6274-Material didactico	104	20	34	63			96		11	4		77	408		
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações	6 818	6 940	6 486	6 225	6 867	6 211	7 314	6 867	7 072	5 648	7 121	22 427	95 997		
6322-Remunerações adicionais	14	10	200	193									416		
6323-Bolsa de Est gio															
6324-Ferias/sub vencidos ano ante															
633-Benefícios pós-emprego															
635-Administrativo/	1 520	1 548	1 446	1 388	1 512	1 892	1 631	1 901	2 053	1 886	2 010	5 001	23 489		
636-Custos acid trabalho	637									297	79	-4	1 074		
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c															
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E												10 357	10 357		
65-OUTROS CUSTOS E															
66-PERDAS POR REDUÇÃO DE J															
67-PROVISÕES DO EX															
681-Impostos															
683-Dividias incobráveis															
685-Gastos e perdas em subsid, as															
687-Gastos e perdas em investim. i															
688-Outros-Donativos /Quotizações:															
689-Custos inerente a Associados															
69-GASTOS E PERDAS FINANCIAI/															
OUTRAS DESPESAS(2020)	9 879	9 489	9 411	9 202	9 089	8 661	9 506	9 524	9 794	8 535	9 795	40 038	142 921		
GASTOS E PERDAS (2020)	11 291	10 541	9 889	9 202	9 550	9 532	10 762	10 547	11 184	9 975	10 641	41 226	154 342		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Creche]

Mensal 2020

RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																
3 - PROVEITOS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
714-Ativos Biológicos																
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																
721-Serviços apoio social	3 877	3 902	3 697	1 849	1 849	4 197	3 720	995	4 566	3 743	3 548	3 754	39 694			
722-Quotizações próprias																
723-Outros proveitos (serviços expi																
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																
751-Subsídios do Estado e outros €	10 392	10 118	10 118	11 535	10 472	10 472	10 472	10 472	9 921	9 921	9 921	12 468	126 285			
752-Subsídios de outras entidades						572							572			
753-Doações e heranças																
76-REVERSÕES					4							803	807			
781-Rendimentos suplementares												1 576	1 576			
782-Descontos de pronto pagamen																
7871-Alienações ativos																
7873-Rendas e outros rendim. em l																
788-Outros Rendimentos e Ganhos																
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	14 269	14 020	13 815	13 388	12 321	15 241	14 192	11 467	14 487	13 664	13 469	18 602	168 934			
Resultados (2020)	2 978	3 479	3 926	4 186	2 771	5 709	3 430	920	3 302	3 689	2 828	-22 625	14 592			0

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv.Contab.Gestão, Lda.

Pág.:

3

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Jardim de Infancia]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
1 - EXISTENCIAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
3121-Compras generos alimentares:	1 887	1 405	640	615	1 162	1 677	1 374	1 857	1 923	1 236	1 587	15 365			
3122-Materiais consumo agricola															
3123-Materiais diversas															
3124-Embalagens de consumo															
32-MERCADORIAS															
EXISTENCIAS(2020)	1 887	1 405	640	615	1 162	1 677	1 374	1 857	1 923	1 236	1 587	15 365			
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
621-Subcontratos															
6221711-Comissões cobrança															
6221712-Outros															
622178-Outros não especificado															
622191-Serviços técnicos administrativos	75	117	146	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1 350	18	1.34%
622192-Serviço tecnico higiene															
622193-Outros serviços especializados	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	14	114	14	12.27%
6222-Publicidade e propaganda	3	12				3	3			19			41	41	136.36%
6223-Vigilancia e segurança															
62237-Rep/conservação adap.edifi															
6224-Honorarios															
6225-Comissoes															
62261-Conservação e reparação edif	81	29	130	346	84	31	15	85	215	145	12	27	1 202	1 202	100.00%
62262-Conservação edificios rendir															
62263-Conservação veiculos	21	0	25	10			9		6	19		3	93	93	442.86%
62264-Conservação equipm		741				42							783	783	105.81%
6228-Outros fornecimentos e servic															
62299-Serviços Eventuais															
6231-Fer. e utensilios de desgaste															
6232-Livros e documentacao tecnic															
6233-Material de escritorio	95	6	6	47	60	15	22	22	22	27	22	13	330	330	350.53%
6234-Artigos para oferta (s/deduca															
6238-Outros materiais															
6241-Electricidade	188	569	469	336	375	276	293	331	283	306	460	1 082	4 967	4 967	264.15%
6242-Combustiveis	13	12	14	8	3	4	11	3	9	8	8	4	97	97	746.15%
6243-Agua															
6248-Outros fluidos															
6251-Deslocações e estadas	107		49	44		153	52	0	4	54	1	56	263	263	245.79%
6252-Transportes do pessoal															
6253-Transportes de mercadorias															
6258-Outros															
6261-Rendas e alugueres															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Jardim de Infancia]

Mensal 2020

Conta	2 - OUTRAS DESPESAS												Acumulado	Variação	%Var
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez			
6262-Comunicação (internet/moveis):	55	24	25	27	43	32	29	25	31	25	38	35	389		
62631-Seguros edificios propios	55				124								180		
62632-Seguros edificios rendimento:															
62633-Seguros veiculos	20									5		1	25		
62634-Seguros equipamentos	31												31		
62635-Outros seguros									45				45		
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser)															
6266-Despesas representacao (s/d)															
6267-Limpeza, higiene e conforto	155	138	185	569	484	303	194	478	274	456	428	1 554	5 217		
6268-Outros serviços															
6269-Actividades c/rapio exterior															
6272-Serviço clinicos															
6273-Material de Higiene- Utentes	7	77	98	118		34	24		94	16	7	7	475		
6274-Material didactico	414	141	188	407			99	169	22	4	119		1 564		
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações	5 684	5 666	6 403	6 332	5 864	5 989	5 814	5 894	6 291	4 918	5 500	17 925	82 261		
6322-Remunerações adicionais	252	244		255	244	244	253	236	185	229	241	255	2 393		
6323-Bolsa de Est gio															
6324-Ferias/sub vencidos ano ante															
633-Benefícios pós-emprego															
635-Administrativo/	1 263	1 264	1 428	1 422	1 248	1 755	1 296	1 314	1 719	1 709	1 622	3 997	20 038		
636-Custos acid trabalho	767		60	25		25	25		267	71		-4	1 235		
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c															
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACÃO E													23		
65-OUTROS CUSTOS E													1 000		
66-PERDAS POR REDUÇÃO DE J															
67-PROVISORES DO EX															
681-Impositos															
683-Dividias incobráveis															
685-Gastos e perdas em subsid, as															
687-Gastos e perdas em investim, i															
688-Outros-Donativos /Quotizaçõe															
689-Custos inerente a Associados															
69-GASTOS E PERDAS FINANCIF															
OUTRAS DESPESAS(2020)	9 274	9 086	9 326	9 911	8 685	9 040	8 260	8 694	9 204	8 405	8 557	26 732	125 174		
GASTOS E PERDAS (2020)	11 161	10 491	9 966	9 911	9 301	10 202	9 938	10 069	11 061	10 328	9 793	28 319	140 540		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															
Documento emitido em: EUR															

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Jardim de Infancia]

Mensal 2020

RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																
3 - PROVEITOS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
714-Ativos Biológicos																
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																
721-Serviços apoio social	3 619	3 695	3 793	1 786	1 748	3 420	3 106	861	5 171	4 471	3 968	4 546	40 185			
722-Quotizações próprias																
723-Outros proveitos (serviços expi																
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																
751-Subsídios do Estado e outros €	6 308	6 484	6 484	6 484	6 484	6 659	6 484	6 484	8 061	7 885	7 885	7 885	83 585			
752-Subsídios de outras entidades																
753-Doações e heranças																
76-REVERSÕES												803	807			
781-Rendimentos suplementares																
782-Descontos de pronto pagamen																
7871-Alienações ativos																
7873-Rendas e outros rendim. em l																
788-Outros Rendimentos e Ganhos																
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	9 927	10 179	10 277	8 273	8 232	10 078	9 589	7 345	13 232	12 356	11 854	15 279	126 622			
Resultados (2020)	-1 234	-313	311	-1 638	-1 069	-123	-348	-2 724	2 171	2 029	2 061	-13 040	-13 918			0

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv.Contab.Gestão, Lda.

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Lar]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
1 - EXISTENCIAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
3121-Compras generos alimentares:	4 337	3 291	3 365	3 352	3 630	2 730	3 923	3 315	4 349	4 461	2 639	3 691	43 084		
3122-Materiais consumo agricola															
3123-Materiais diversas															
3124-Embalagens de consumo															
32-MERCADORIAS															
EXISTENCIAS(2020)	4 337	3 291	3 365	3 352	3 630	2 730	3 923	3 315	4 349	4 461	2 639	3 691	43 084		
2 - OUTRAS DESPESAS															
621-Subcontratos															
6221711-Comissões cobrança															
6221712-Outros											3		3		
622178-Outros não especificado															
622191-Serviços técnicos administ	100	156	194	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1 800		
622192-Serviço tecnicos higiene															
622193-Outros serviços especializ	8	8	8	8	8	19	8	8	8	8	8	8	18		
6222-Publicidade e propaganda	5	16				5	5			25			14		
6223-Vigilancia e segurancia															
62237-Rep/conservação adap.edifi															
6224-Honorarios															
6225-Comissoes				133									18		
62261-Conservação e reparacao et	16		70		95	140	72			174	82	106	755		
62262-Conservação edificios rendir															
62263-Conservação veiculos	170	3	196	76			72		46	154		27	744		
62264-Conservação equipº	74	21					498	272	237	207	238		1 546		
6228-Outros fornecimentos e servic													247		
62299-Serviços Eventuais															
6231-Fer. e utensilios de desgaste	18	8	6	36	115	7	39	191	89	212	47	400	1 170		
6232-Livros e documentacao tecnic															
6233-Material de escritorio															
6234-Artigos para oferta (s/deduca															
6238-Outros materiais		57					120	81	25	100			326		
6241-Electricidade		2 995	2 353	2 325	3 274	2 661	2 361	2 638	2 347	2 356	2 569	4 642	30 523		
6242-Combustiveis	67	66	77	41	14	23	59	15	48	40	45	21	516		
6243-Agua	85		714	284	251	241	276	268	150	266	226	251	3 013		
6248-Outros fluidos		593		470			555			575	9	592	2 793		
6251-Deslocaoes e estadas	36		16			51	0	1	1			1	106		
6252-Transportes do pessoal															
6253-Transportes de mercadorias															
6258-Outros															
6261-Rendas e alugueres													111		

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Lar]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
6262-Comunicação /internet/movei:	148	84	87	97	117	104	96	92	95	90	117	112	1 239		197
62631-Seguros edificios proprios															
62632-Seguros edificios rendiment															
62633-Seguros veiculos	159									37			4		200
62634-Seguros equipamentos															
62635-Outros seguros	179	61						62							302
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser															
6266-Despesas representacao (s/d															
6267-Limpeza, higiene e conforto	359	400	540	1 315	1 147	701	449	1 343	647	1 054	1 019	3 461	12 436		
6268-Outros serviços															
6269-Actividades cl/ apoio exterior	60														
6272-Serviços clínicos	1 316	900	1 284	909	160	680	900	900	962	838	1 024	4 211	14 083		60
6273-Material de Higiene- Utentes	210	154	197	236		69	47			198	32	25	1 168		
6274-Material didactico	20	47	40		47		20		101		6		281		
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações	12 361	15 130	10 138	9 380	12 861	13 843	12 735	12 932	12 983	11 760	12 277	37 561	173 960		
6322-Remunerações adicionais			154	147				624	44	3		44	1 016		
6323-Bolsa de Est gto			424	439	439	439	439	1 053	1 097	483	439	1 097	6 348		
6324-Fenias/sub vencidos ano ante															
633-Benefícios pós-emprego															
635-Administrativo/	2 703	3 242	1 978	1 950	2 819	3 503	2 840	3 593	3 272	2 784	4 021	9 253	41 937		
636-Custos acid trabalho	363		115	1 832	70	21	17			149	39	-2	2 603		
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c								620					620		
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACAO E															
65-OUTROS CUSTOS E															
66-PERDAS POR REDUÇAO DE J															
67-PROVISOES DO EX															
681-Impostos										137			1 203		
683-Dívidas incobráveis															
685-Gastos e perdas em subsid, ac															
687-Gastos e perdas em investim. i															
688-Outros-Donativos (Quotizaçõe	2	0								0			5		
689-Custos inerente a Associados															
69-GASTOS E PERDAS FINANCIA															
OUTRAS DESPESAS(2020)	18 569	23 926	18 695	20 351	21 901	22 656	21 894	24 901	22 304	21 781	22 365	107 813	347 155		
GASTOS E PERDAS (2020)	22 906	27 217	22 060	23 703	25 530	25 387	25 818	28 216	26 652	26 243	25 004	111 504	390 239		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Lar]

Mensal 2020

RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																
3 - PROVEITOS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
714-Ativos Biologicos																
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																
721-Serviços apoio social	32 309	36 642	36 028	39 536	33 480	33 768	33 420	30 176	31 565	28 196	28 496	28 303	391 918			
722-Quotizações próprias																
723-Outros proveitos (serviços exp																
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																
751-Subsídios do Estado e outros €	2 128			342		1 273	3 245				1 273		7 918			
752-Subsídios de outras entidades												5 615	5 957			
753-Doações e heranças	217			5							1 071		1 293			
76-REVERSÕES																
781-Rendimentos suplementares																
782-Descontos de pronto pagamen																
7871-Alienções ativos																
7873-Rendas e outros rendim. em l						123						2 737	2 860			
788-Outros Rendimentos e Ganhos																
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	34 654	36 642	36 028	39 883	33 603	35 041	36 665	30 176	31 565	28 196	29 769	37 727	409 947			
Resultados (2020)	11 748	9 425	13 968	16 180	8 073	9 654	10 847	1 960	4 913	1 953	4 765	-73 778	19 708			0

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv.Contab.Gestão, Lda.

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Centro de Dia]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
1 - EXISTENCIAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
3121-Compras generos alimentares:	467	353	348	335	375	295	422	356	464	481	283	397	4 576		
3122-Materiais consumo agricola															
3123-Materiais diversas															
3124-Embalagens de consumo															
32-MERCADORIAS															
EXISTENCIAS(2020)	467	353	348	335	375	295	422	356	464	481	283	397	4 576		
2 - OUTRAS DESPESAS															
621-Subcontratos															
6221711-Comissões cobrança															
6221712-Outros															
622178-Outros não especificado															
622191-Serviços técnicos administ	25	39	49	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	450	3
622192-Serviço tecnicos higiene															
622193-Outros serviços especializ	1	1	1	1	1	3	1	1	1	1	1	2	19		
6222-Publicidade e propaganda	1		4			1				6			14		
6223-Vigilancia e segurancia															
62237-Rep/conservação adap.edifi.															
6224-Honorarios			22	32									4	58	
6225-Comissoes															
62261-Conservacao e reparacao ei															
62262-Conservação edificios rendir			12											12	
62263-Conservação veiculos	170	3	196	76			72		46	154		27	744		
62264-Conservação equip*															
6228-Outros fornecimentos e servic															
62299-Serviços Eventuais															
6231-Fer. e utensilios de desgaste			6		95	7	39	155	42	170	30	332	878		
6232-Livros e documentacao tecnic															
6233-Material de escritorio	95		6	47	60	15	22	22		27	22	13	330		
6234-Arigos para oferta (s/deduçar															
6238-Outros materiais															
6241-Electricidade	230	181		179										149	739
6242-Combustiveis	67	66	77	41	14	23	59	15	48	40	45	21	516		
6243-Agua															
6248-Outros fluidos		22		18											
6251-Deslocaoes e estadas	71		33			102	0	1	2	22	0	22	105		
6252-Transportes do pessoal														1	212
6253-Transportes de mercadorias															
6258-Outros															
6261-Rendas e alugueres															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Centro de Dia]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)																
2 - OUTRAS DESPESAS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
6282-Comunicação (internet/movei:	11													74		
62831-Seguros edificios propios																
62832-Seguros edificios rendimeti:																
62833-Seguros veiculos																
62834-Seguros equipamentos																
62835-Outros seguros										37			4	200		
6284-Royalties																
6285-Contencioso e notariado (Iser																
6286-Despesas representacao (s/d																
6287-Limpeza, higiene e conforto	39			142	128	76	49	120	68	114	107	494		1 441		
6288-Outros serviços																
6289-Actividades c/apoio exterior																
6272-Serviço clinicos																
6273-Material de Higiene- Utentes																
6274-Material didactico																
6275-Cultura recreio utentes																
6321-Remunerações	890	852	586	883	666	689	689	689	689	689	689	2 266		10 277		
6322-Remunerações adicionais																
6323-Bolsa de Est gio																
6324-Ferias/sub vencidos ano ante																
633-Beneficios pós-emprego																
635-Administrativo/	198	190	131	178	148	154	154	154	154	154	301	505		2 420		
636-Custos acid trabalho	19															
637-Custos de accao social			2							9	2	0		32		
638-Outros custos c																
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACÃO E																
65-OUTROS CUSTOS E																
66-PERDAS POR REDUÇÃO DE J																
67-PROVISÕES DO EX																
681-Impostos																
683-Dívidas incobráveis																
685-Gastos e perdas em subsid, as																
687-Gastos e perdas em investim, i																
688-Outros-Donativos /Quotizações																
689-Custos inerente a Associados																
69-GASTOS E PERDAS FINANCIF																
OUTRAS DESPESAS(2020)	1 745	1 444	1 380	1 640	1 159	1 113	1 150	1 200	1 095	1 465	1 246	8 255		22 893		
GASTOS E PERDAS (2020)	2 212	1 796	1 728	1 975	1 534	1 408	1 573	1 557	1 559	1 946	1 529	8 652		27 469		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : Centro de Dia]

Mensal 2020

RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																
3 - PROVEITOS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
714-Ativos Biológicos																
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																
721-Serviços apoio social	1 572	1 572	1 572	33	111	111	115	115	278	227	214	230	6 151			
722-Quotizações próprias																
723-Outros proveitos (serviços expi																
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																
751-Subsídios do Estado e outros €	703	703	703	801	727	727	727	727	727	727	727	727	8 727			
752-Subsídios de outras entidades																
753-Doações e heranças																
76-REVERSÕES													268	269		
781-Rendimentos suplementares																
782-Descontos de pronto pagamen																
7871-Alienações ativos																
7873-Rendas e outros rendim. em I																
788-Outros Rendimentos e Ganhos													166	166		
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	2 275	2 275	2 275	835	838	838	843	842	1 005	954	941	1 391	15 313			
Resultados (2020)	63	478	547	-1 140	-695	-570	-730	-714	-554	-992	-588	-7 261	-12 156	0		

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : - Apoio Domiciliário]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
1 - EXISTENCIAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
3121-Compras generos alimentares:	2 541	1 928	2 570	3 017	2 794	1 564	2 302	1 960	2 519	2 602	1 572	2 169	27 536		
3122-Materiais consumo agricola															
3123-Materiais diversas															
3124-Embalagens de consumo															
32-MERCADORIAS															
EXISTENCIAS(2020)	2 541	1 928	2 570	3 017	2 794	1 564	2 302	1 960	2 519	2 602	1 572	2 169	27 536		
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
621-Subcontratos															
6221711-Comissões cobrança															
6221712-Outros															
622178-Outros não especificado															
622191-Serviços técnicos administ	125	195	243	188	188	188	188	188	188	188	188	188	2 250		
622192-Serviço técnicos higiene													18		
622193-Outros serviços especializ	8	8	8	8	8	19	8	8	8	8	8	14	114		
6222-Publicidade e propaganda	6		20			6	6			31			68		
6223-Vigilancia e segurancia															
62237-Rep/conservação adap.edifi.															
6224-Honorarios			108										22		
6225-Comissoes															
62261-Conservacao e reparacao er															
62262-Conservação edificios rendir			28										28		
62263-Conservação veiculos	424	8	491	191			179		116	385		68	1 861		
62264-Conservação equipm'															
6228-Outros fornecimentos e servic															
62299-Serviços Eventuais															
6231-Fer. e utensilios de desgaste			6		95	7	39	155	42	170	30	332	878		
6232-Livros e documentacao tecnic															
6233-Material de escritorio	95		6	47	60	15	22	22		27	22	13	330		
6234-Artigos para oferta (s/deduçã															
6238-Outros materiais															
6241-Electricidade		922	724	716											
6242-Combustiveis	167	166	192	102	35	56	147	38	120	100	113	52	2 956		
6243-Agua													1 289		
6248-Outros fluidos		224		177			209			217	3	223	1 054		
6251-Deslocaoes e estadas															
6252-Transportes do pessoal															
6253-Transportes de mercadorias															
6258-Outros															
6261-Rendas e alugueres															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : - Apoio Domiciliário]

Mensal 2020

Conta	GASTOS E PERDAS (2020)												Acumulado	Variação	%Var
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez			
2 - OUTRAS DESPESAS															
6262-Comunicação /internet/movei	67	30	28	37	54	42	36	32	36	30	52	48	491		
62631-Seguros edificios proprios															
62632-Seguros edificios rendiment	397														
62633-Seguros veiculos										92					
62634-Seguros equipamentos															499
62635-Outros seguros															
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser															
6266-Despesas representacao (s/d															
6267-Limpeza, higiene e conforto	204	181	261	746	641	398	255	628	359	598	561	1 925	6 757		
6268-Outros serviços															
6269-Actividades c/apoio exterior															
6272-Serviços clínicos															
6273-Material de Higiene- Utentes															
6274-Material didactico															
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações	10 064	9 585	10 883	10 145	8 059	7 584	7 292	8 085	8 641	7 338	7 808	24 493	119 977		
6322-Remunerações adicionais	368	306	215	231	223	327	310	440	327	266	359	335	3 706		
6323-Bolsa de Est.gio															
6324-Ferias/sub vencidos ano ante															
633-Benefícios pós-emprego															
635-Administrativo/	2 193	2 137	2 431	2 262	1 656	1 954	1 485	2 059	2 458	1 837	2 203	5 344	28 018		
636-Custos acid trabalho	427		45							199	53	-3	720		
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c															
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACAO E															
65-OUTROS CUSTOS E															
66-PERDAS POR REDUÇAO DE J															
67-PROVISOES DO EX															
681-Impostos															
683-Dividias incobráveis															
685-Gastos e perdas em subsid, as															
687-Gastos e perdas em investim. I															
688-Outros-Donativos /Quotizações															
689-Custos inerente a Associados															
69-GASTOS E PERDAS FINANCIF															
OUTRAS DESPESAS(2020)	14 543	13 760	15 688	15 017	11 019	10 597	10 176	11 655	12 294	11 487	11 418	38 970	176 622		
GASTOS E PERDAS (2020)	17 084	15 688	18 258	18 034	13 812	12 160	12 478	13 615	14 813	14 089	12 990	41 138	204 159		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															
Documento emitido em: EUR															

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : - Apoio Domiciliário]

Mensal 2020

RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																
3 - PROVEITOS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var	
714-Ativos Biológicos																
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																
721-Serviços apoio social	5 125	4 429	4 815	523	4 033	4 333	4 385	4 697	4 452	4 578	4 690	3 411	49 471			
722-Quotizações próprias																
723-Outros proveitos (serviços exp.																
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																
751-Subsídios do Estado e outros €	10 785	10 785	11 378	12 889	11 756	11 756	11 756	13 541	11 979	11 979	11 979	11 979	142 562			
752-Subsídios de outras entidades																
753-Doações e heranças																
76-REVERSOES												1 339	1 345			
781-Rendimentos suplementares																
782-Descontos de pronto pagamen																
7871-Alienações ativos																
7873-Rendas e outros rendim. em																
788-Outros Rendimentos e Ganhos																
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	15 910	15 214	16 193	13 418	15 789	16 088	16 141	18 238	16 431	16 557	16 669	22 100	198 750			
Resultados (2020)	-1 174	-474	-2 065	-4 616	1 977	3 928	3 663	4 624	1 618	2 469	3 679	-19 039	-5 409			0

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv.Contab.Gestão, Lda.

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : PEA]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
1 - EXISTENCIAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
3121-Compras generos alimentares:	1 227	933	1 366	1 676	1 488	748	1 112	950	1 215	1 254	765	1 048	13 782		
3122-Materiais consumo agricola															
3123-Materiais diversas															
3124-Embalagens de consumo	95	34	122	588	41	278	140	419	85	270	117	885	3 075		
32-MERCADORIAS															
EXISTENCIAS(2020)	1 322	967	1 488	2 264	1 529	1 026	1 282	1 369	1 301	1 524	882	1 934	16 857		
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
621-Subcontratos															
6221711-Comissões cobrança															
6221712-Outros															
622178-Outros não especificado															
622191-Serviços técnicos administ															
622192-Serviço técnicos higiene															
622193-Outros serviços especializz															
6222-Publicidade e propaganda															
6223-Vigilancia e segurança															
62237-Rep/conservação adap.edifi.															
6224-Honorários															
6225-Comissoes															
62261-Conservacao e reparacao ei															
62262-Conservação edificios rendir															
62263-Conservação veiculos	74	1	86	33			31		20	67		12	326		
62264-Conservação equip*															
6228-Outros fornecimentos e servic															
62299-Serviços Eventuais															
6231-Fer. e utensilios de desgaste															
6232-Livros e documentacao tecnic															
6233-Material de escritorio															
6234-Artigos para oferta (s/deduçar															
6238-Outros materiais															
6241-Electricidade		461	362	358								297	1 478		
6242-Combustiveis	33	33	38	20	7	11	29	8	24	20	23	10	258		
6243-Agua															
6248-Outros fluidos		168		133			157			163	3	167	790		
6251-Deslocaoes e estadas															
6252-Transportes do pessoal															
6253-Transportes de mercadorias															
6258-Outros															
6261-Rendas e alugueres															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : PEA]

Mensal 2020

GASTOS E PERDAS (2020)															
2 - OUTRAS DESPESAS															
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Varição	%Var
6262-Comunicação /internet/movent	3	5											5	5	56
62631-Seguros edificios proprios															
62632-Seguros edificios rendiment															
62633-Seguros veiculos	69														
62634-Seguros equipamentos						16									87
62635-Outros seguros															
6264-Royalties															
6265-Contencioso e notariado (Iser															
6266-Despesas representacao (s/d															
6267-Limpeza, higiene e conforto	97	86	123	355	305	190	121	299	171	285	267	916	3 215		
6268-Outros serviços															
6269-Actividades c/apoio exterior															
6272-Serviço clinicos															
6273-Material de Higiene- Utentes															
6274-Material didactico															
6275-Cultura recreio utentes															
6321-Remunerações															
6322-Remunerações adicionais															
6323-Bolsa de Est gio															
6324-Ferias/sub vencidos ano ante															
633-Beneficios pós-emprego															
635-Administrativo/															
636-Custos acid trabalho															
637-Custos de accao social															
638-Outros custos c															
639-Outros gastos com o pessoal (
64-GASTOS DE DEPRECIACAO E															
65-OUTROS CUSTOS E															
66-PERDAS POR REDUÇAO DE J															
67-PROVISOES DO EX															
681-Impostos															
683-Dividas incobráveis															
685-Gastos e perdas em subsid, as															
687-Gastos e perdas em investim. i															
688-Outros-Donativos /Quotizações															
689-Custos inerente a Associados															
69-GASTOS E PERDAS FINANCIA/															
OUTRAS DESPESAS(2020)	277	754	614	905	316	206	344	312	220	556	297	1 741	6 542		
GASTOS E PERDAS (2020)	1 600	1 720	2 102	3 169	1 845	1 231	1 596	1 681	1 521	2 079	1 179	3 675	23 399		
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)															

Documento emitido em: EUR

Análise de Resultados

Listagem até ao mês de Dezembro [Centro Custo : PEA]

Mensal 2020

RENDIMENTOS E GANHOS (2020)																
3 - PROVEITOS																
Conta	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Acumulado	Variação	%Var	
714-Ativos Biológicos																
720-PROVEITOS MUTUO ASSOC																
721-Serviços apoio social																
722-Quotizações próprias																
723-Outros proveitos (serviços exp)																
73-VARIAÇÕES NOS INVENT. DA																
751-Subsídios do Estado e outros €	1 318	1 215	1 215	1 305	1 170	1 170	1 170	1 215	1 170	1 175	1 148	2 253	14 308			
752-Subsídios de outras entidades																
753-Doações e heranças																
76-REVERSÕES																
781-Rendimentos suplementares																
782-Descontos de pronto pagamen																
7871-Alienções ativos																
7873-Rendas e outros rendim. em l																
788-Outros Rendimentos e Ganhos																
79-Juros e Outros Rendimentos Sir																
RENDIMENTOS E GANHOS (2020)	1 318	1 215	1 215	1 305	1 170	1 170	1 170	1 215	1 170	1 175	1 148	2 253	14 308			
Resultados (2020)	-1 600	-403	-887	-1 864	-675	-61	-426	-466	-351	-904	-31	-1 423	-9 091			0

Documento emitido em: EUR

Celeste Barbosa -Serv. Contab. Gestão, Lda.