



# Relatório e Contas 2021

“Hoje por eles amanhã por nós”

*Handwritten signature*

**Índice**

1.	ANÁLISE DAS CONTAS DO EXERCÍCIO DO ANO DE 2021.....	4
1.1	Avaliação das contas de exploração.....	4
1.1.1	Receitas da Associação.....	4
1.1.2	Despesas com a atividade da Associação.....	4
1.1.2.1	Consumo de matérias-primas .....	4
1.1.2.2	Fornecimento e Serviços Externos .....	5
1.1.2.3	Custos com as Colaboradoras .....	5
1.1.2.4	Gastos referentes às depreciações do Imobilizado.....	6
1.1.2.5	Outras Despesas com a atividade .....	6
1.2	Demonstração de Resultados .....	7
1.3	Balanço da Associação .....	8
2.	RELATÓRIO DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS .....	9
3.	PARECER DO CONSELHO FISCAL.....	13

*Handwritten signature*  
*Handwritten signature*  
*Handwritten signature*  
*Handwritten signature*

**Mensagem do Presidente**

**Caros associados,**

**Obrigado,**

**A toda direção, aos membros da mesa da assembleia, aos membros do conselho fiscal, aos associados, a todos um muito obrigado.**

**Com mais um ano sem podermos fazer qualquer evento para angariação de fundos, conseguimos manter a atividade aberta, do nosso centro, investimos na aquisição de uma viatura adaptada, vinda de um quartel de Bombeiros, não criamos qualquer dívida à Instituição e mesmo assim, fechamos o ano com um saldo económico positivo.**

**Um bem-Haja a todos vós.**

**O Presidente**

**Manuel Fernando Lopes da Silva**

*Adriano*

*[Handwritten signature and initials]*

**1. ANÁLISE DAS CONTAS DO EXERCÍCIO DO ANO DE 2021**

**1.1 Avaliação das contas de exploração**

**1.1.1 Receitas da Associação**

Os proveitos da Associação são apresentados discriminadamente no quadro, como seguem:

**Proveitos**

	2021
IPSS - Acordo de Cooperação	7.329,60 €
Município de Penafiel - Subsídio de Março	1.328,13 €
Município de Penafiel - UBER	750 €
Mensalidades	991 €
Segurança Social Lay-off	4.615,48 €
Quotas	2.743 €
Exploração do sintético	3.130 €
Junta de Freguesia - Subsídio	850 €
Outros Donativos	8.819,33 €
<b>Total:</b>	<b>30.556,54 €</b>

**1.1.2 Despesas com a atividade da Associação**

**1.1.2.1 Consumo de matérias-primas**

O consumo das matérias-primas da Associação resume-se às despesas com a aquisição dos géneros alimentícios necessários para os utentes da Associação.

**Compras e Consumo de Matérias-Primas**

	2021
Aquisição de bens alimentares	689,06 €
<b>Total:</b>	<b>689,06 €</b>



### 1.1.2.2 Fornecimento e Serviços Externos

Nesta rubrica são declaradas todas as despesas inerentes à atividade, necessárias para o desenvolvimento da mesma com recurso a terceiros externos à associação.

#### Fornecimento e Serviços Especializados

	2021
Subcontratos	1.000,00€
Honorários	1.045,56 €
Conservação e Reparação Carrinhas	583.89 €
Trabalhos Especializados e subcontratados	348.77 €
Materiais de desgaste rápido	229.79 €
Comissões	5.54 €
Combustível	1.111,89 €
Comunicação	608.84 €
Seguros	1.101,13 €
Limpeza, Higiene e Conforto	119,74 €
<b>Total:</b>	<b>6.155,15 €</b>

O Prazo Médio de Pagamento a Fornecedores é de 0 dias.

A evolução dos custos com fornecedores e serviços externos, está relacionada com o volume de serviços, mas principalmente com a componente variável que cada rubrica possui, isto é, parte destes custos têm uma componente que aumenta à medida que aumenta o volume da prestação de serviços.

### 1.1.2.3 Custos com as Colaboradoras

De seguida apresenta-se o quadro dos Custos com Pessoal da Associação:

#### Remuneração Base Anual

	2021
Remunerações	10.259,97 €
Encargos sobre as remunerações	1.784,21 €
Seguros Acidentes de Trabalho	148,24 €
<b>Total:</b>	<b>12.192,42 €</b>

*Alcides Faria*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*

#### 1.1.2.4 Gastos referentes às depreciações do Imobilizado

O valor bruto do investimento em imobilizado importa em 85.285,74€ (oitenta e cinco mil, duzentos e oitenta e cinco euros e setenta e quatro cêntimos) e as depreciações contabilísticas são as apresentadas no mapa que se segue.

#### Depreciação do Imobilizado

	2021
Instalações	2.098,21 €
Material rolante e de Transporte	3.250 €
Elementos diversos	732,59 €
<b>Total:</b>	<b>6.080,80 €</b>

As taxas de amortizações previstas para a reintegração do imobilizado encontram-se de acordo com as tabelas legais e constituem o Mapa de Património da Instituição.

#### 1.1.2.5 Outras Despesas com a atividade

#### Outras Despesas

	2021
Impostos	8,01 €
Serviços Bancários	197,60 €
<b>Total:</b>	<b>205,61 €</b>



## 1.2 Demonstração de Resultados

De seguida é demonstrado o resultado das contas do ano de 2021 da Associação, de onde se destaca um resultado líquido do exercício de 5.233,50€.

### Demonstração de Resultados

Custos e Perdas	2020	2021
Operacionais		
CMVMC	370,17 €	689,06 €
FSE	5.414,36 €	6.155,15 €
Custos com o Pessoal	11.653,07 €	12.192,42 €
Custos Financeiros	189,60 €	197,60 €
Custos Extraordinários	324,53 €	134,57 €
<b>Total de Custos</b>	<b>17.951,73 €</b>	<b>19.371,80 €</b>
Total dos Proveitos	23.311,99 €	30.556,54 €
<b>Resultado da Atividade</b>	<b>5.360,26 €</b>	<b>11.184,74 €</b>
Amortizações	5.768,30 €	6.080,80 €
<b>Resultado Líquido</b>	<b>-408,04 €</b>	<b>5.106,94 €</b>

### 1.3 Balanço da Associação

#### Balanço a 31 de Dezembro

	2020	2021
<b>Ativo</b>		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	70.082,26 €	66.506,49 €
Investimentos financeiros	104,47 €	199,25 €
	<b>70.186,73 €</b>	<b>66.705,74 €</b>
Ativo corrente		
Diferimentos	1.890,11 €	619,41 €
Outros ativos correntes		1.330 €
Caixa e depósitos bancários	7.535,38 €	12.982,86 €
<b>Total Ativo</b>	<b>79.612,22 €</b>	<b>81.638,01 €</b>
<b>Capital Próprio e Passivo</b>		
Capital Próprio		
Capital subscrito	2.770,29 €	2.770,29 €
Resultados transitados	33.726,23 €	33.318,19 €
Outras variações de capital próprio	41.541,91 €	38.546,94 €
<b>Resultado Líquido</b>	<b>-408,04 €</b>	<b>5.106,94 €</b>
<b>Total do capital próprio</b>	<b>77.630,39 €</b>	<b>77.630,39 €</b>
Passivo corrente		
Fornecedores	76,88 €	0 €
Estado e outras entidades públicas	0	0 €
Outros passivos correntes	1.904,95 €	1.895,65 €
<b>Total Passivo</b>	<b>1.981,83 €</b>	<b>1.895,65 €</b>
<b>Total do capital próprio e do passivo</b>	<b>79.612,22 €</b>	<b>81.638,01 €</b>



## 2. RELATÓRIO DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

A Associação Para O Desenvolvimento de Duas Igrejas em 2021 deu continuidade ao desenvolvimento da resposta social Centro de Convívio que deu apoio a cerca de 13 utentes, 10 dos quais estavam inseridos no Protocolo de Cooperação com o Instituto da Segurança Social, Centro Distrital do Porto, desde 2004.

De forma a ir ao encontro dos interesses dos seus utentes e por conseguinte personalizar os seus serviços, num ano atípico devido aos estados de emergência e ao COVID-19, o Centro de Convívio de Duas Igrejas funcionou de forma dinâmica no que diz respeito á gestão e planeamento das atividades, para as quais destacamos:

- . Semanalmente, e nos meses que tivemos autorização para termos o equipamento aberto, realizamos aulas de educação física, trabalhos manuais, jogos cognitivos e de memória, puzzles, jogos lúdicos, momentos de oração e prestação de cuidados básicos (pédicure);

- . Comemoramos todas as datas que consideramos especiais, como o Dia da Mulher (Gerbéria), a Páscoa (entrega de amêndoas), Dia da Mãe (Flor em Papel), Encerramento do mês de Maria, Comemoração dos Santos populares, Dia dos Avós (entregamos um chocolate e um ida ao parque), Dia do Idoso (Chocolate), Dia do Magusto (Lanche a magusto) e o Natal (almoço e troca de prendas), participamos em alguns concursos instituições;

- . Com o encerramento do equipamento, passamos a prestar alguns cuidados em casa aos utentes: aquisição de medicação e bens de primeira necessidade, medição das tensões, dos diabetes, fizemos pédicure e manicure e jogos cognitivos;

- . Colaboramos com a Unidade Ação Social e Saúde da Câmara Municipal de Penafiel, no âmbito do Plano Municipal Solidário com a finalidade de proceder à descentralização territorial do serviço público de apoio social, numa lógica de proximidade ás populações socioeconómicas desfavorecidas da freguesia;

- . Colaboramos com a Comissão Municipal Para a Proteção do Idoso de Penafiel no acompanhamento de alguns casos assinalados ou denunciados a esta comissão;

- . Colaboramos com “UBER COVID-19”, medida implementada pela Câmara Municipal de Penafiel para dar resposta às famílias que foram atingidas direta ou indiretamente pela pandemia e suas consequências económicas.





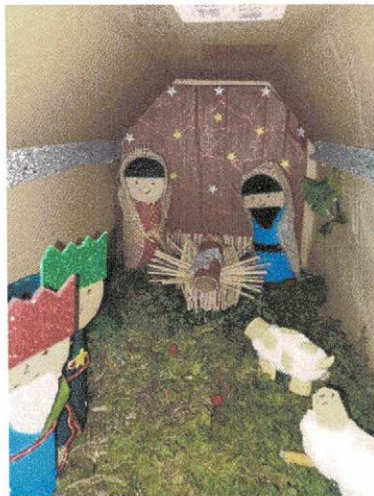


Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and several smaller ones below it.





*Adriano Pereira*







### 3. PARECER DO CONSELHO FISCAL

Caros associados,

Nos termos da alínea b) do n.º1 do art.º 46.º dos Estatutos da Associação Para O Desenvolvimento de Duas Igrejas, vem o Conselho Fiscal emitir parecer sobre o relatório e contas do exercício de 2021.

É da responsabilidade da Direção a preparação das demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira da Associação, o resultado das suas operações, bem como a adoção de políticas contabilísticas adequadas e à manutenção de um sistema de controlo interno apropriado.

É da responsabilidade do Conselho Fiscal a verificação sobre o cumprimento da lei, dos estatutos e dos regulamentos da Associação.

Este parecer teve como base a análise do balancete apresentado, validado através do registo das transacções efectuadas e da documentação de suporte.

Verificou-se com exactidão os valores apresentados perante a documentação de suporte apresentada.

#### **Parecer:**

A ação fiscalizadora desenvolvida, permite concluir que o relatório e contas do exercício de 2021, propostos pela Direção, tem o nosso parecer favorável, pois satisfaz as disposições legais e estatutárias e reflete a atividade desenvolvida e a situação financeira da Associação.

**Duas Igrejas, 25 de março de 2022**

**O Conselho Fiscal**

Carla Cardoso  
Vitor Joaquim A. Sousa Lopes  
Márcia Sofia Pinto Mexilas



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(Euro)

Ordenação por Código

Conta	Descrição	Período		
		Débito	Crédito	Saldo
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	39.369,59	26.386,73	12.982,86 D
11	CAIXA	4.769,50	4.733,74	35,76 D
111	CAIXA A	4.769,50	4.733,74	35,76 D
12	DEPÓSITOS À ORDEM	34.600,09	21.652,99	12.947,10 D
1201	BANCO SANTANDER TOTTA S.A.	34.600,09	21.652,99	12.947,10 D
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR	18.593,95	18.540,19	53,76 D
22	FORNECEDORES	999,44	999,44	0,00
221	FORNECEDORES C/C	999,44	999,44	0,00
2211	FORNECEDORES GERAIS	999,44	999,44	0,00
22111	FORNECEDORES NACIONAIS	999,44	999,44	0,00
22111003	ELIFREITAS LDA	999,44	999,44	0,00
23	PESSOAL	9.131,42	9.131,42	0,00
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	9.131,42	9.131,42	0,00
2312	AO PESSOAL	9.131,42	9.131,42	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	2.718,62	2.718,62	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL	2.718,62	2.718,62	0,00
2451	CONTRIBUIÇÕES MENSAIS	2.718,62	2.718,62	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	4.504,95	5.070,60	565,65 C
272	DEV. E CRED. POR ACRÉSC.(PERIODIZAÇÃO ECONÓ	4.504,95	5.070,60	565,65 C
2721	DEVEDORES POR ACRÉSCIMOS DE RENDIMENTOS	2.600,00	1.270,00	1.330,00 D
27213	OUTROS SEM LIQUIDAÇÃO DE IVA	2.600,00	1.270,00	1.330,00 D
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS	1.904,95	3.800,60	1.895,65 C
27222	REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR	1.904,95	3.800,60	1.895,65 C
28	DIFERIMENTOS	1.239,52	620,11	619,41 D
281	GASTOS A RECONHECER	1.239,52	620,11	619,41 D
2813	PRÉMIOS DE SEGUROS DIFERIDOS / ISENTOS	1.239,52	620,11	619,41 D
4	INVESTIMENTOS	91.194,99	24.489,25	66.705,74 D
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	199,25	0,00	199,25 D
414	INVESTIMENTOS NOUTRAS EMPRESAS	199,25	0,00	199,25 D
4141	PARTICIPAÇÕES DE CAPITAL	199,25	0,00	199,25 D
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	85.285,74	18.779,25	66.506,49 D
431	TERRENOS E RECURSOS NATURAIS	5,03	0,00	5,03 D
4312	ISENTOS	5,03	0,00	5,03 D
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	36.551,70	0,00	36.551,70 D
4321	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	36.551,70	0,00	36.551,70 D
43211	ADQUIRIDOS C/ IVA DEDUTÍVEL	36.551,70	0,00	36.551,70 D
432111	NOVOS	36.551,70	0,00	36.551,70 D
433	EQUIPAMENTO BÁSICO	18.491,17	0,00	18.491,17 D
4331	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	18.491,17	0,00	18.491,17 D
43311	COM IVA DEDUTÍVEL	18.491,17	0,00	18.491,17 D
433111	NOVOS	5.234,26	0,00	5.234,26 D
43311101	LCD LG 43UK6300 PLB	317,28	0,00	317,28 D
43311102	COMBINADO TEKA	1.531,55	0,00	1.531,55 D
43311103	ASPIRADOR ROWENTA	63,45	0,00	63,45 D
43311104	MAQUINA LAVAR PRATOS	1.392,64	0,00	1.392,64 D
43311105	AR CONDICIONADO KAYSUN 12000	1.338,00	0,00	1.338,00 D
43311106	EXAUSTOR	110,00	0,00	110,00 D
	<b>A transportar</b>	<b>143.448,53</b>	<b>63.706,17</b>	<b>79.742,36 D</b>



## Balancete Geral Periódico

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(Euro)

Ordenação por Código

Conta	Descrição	Período		
		Débito	Crédito	Saldo
	<b>Transporte</b>	<b>143.448,53</b>	<b>63.706,17</b>	<b>79.742,36 D</b>
43311107	CILINDRO	138,54	0,00	138,54 D
43311108	MAQUINA DE CAFE	64,99	0,00	64,99 D
43311109	MULTIFUNÇÕES	180,81	0,00	180,81 D
43311110	MUSQUITEIRO 399 1*120W	97,00	0,00	97,00 D
433113	EM ESTADO DE USO	13.256,91	0,00	13.256,91 D
434	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	29.000,00	0,00	29.000,00 D
4341	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	29.000,00	0,00	29.000,00 D
43412	COM IVA NÃO DEDUTIVEL-ART.21	29.000,00	0,00	29.000,00 D
434121	V.TURISMO - NOVOS	23.500,00	0,00	23.500,00 D
434123	V.TURISMO - EM ESTADO DE USO	3.000,00	0,00	3.000,00 D
434124	OUTROS MEIOS DE TRANSPORTE E RECREIO (ART.21)	2.500,00	0,00	2.500,00 D
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	519,33	0,00	519,33 D
4351	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	519,33	0,00	519,33 D
43511	COM IVA DEDUTÍVEL	519,33	0,00	519,33 D
435111	NOVOS	519,33	0,00	519,33 D
437	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	718,51	0,00	718,51 D
4371	FERRAMENTAS	718,51	0,00	718,51 D
43711	AQUISIÇÃO NO MERCADO NACIONAL	718,51	0,00	718,51 D
437111	COM IVA DEDUTÍVEL	718,51	0,00	718,51 D
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS	0,00	18.779,25	18.779,25 C
4382	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	6.278,38	6.278,38 C
4383	EQUIPAMENTO BÁSICO	0,00	2.262,78	2.262,78 C
4384	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	9.125,00	9.125,00 C
4385	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	394,58	394,58 C
4387	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	718,51	718,51 C
43871	FERRAMENTAS	0,00	718,51	718,51 C
44	ATIVOS INTANGÍVEIS	5.710,00	5.710,00	0,00
442	PROJETOS DE DESENVOLVIMENTO	5.710,00	0,00	5.710,00 D
4421	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	5.710,00	0,00	5.710,00 D
44214	ISENTAS	5.710,00	0,00	5.710,00 D
448	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	0,00	5.710,00	5.710,00 C
4486	OUTROS ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	5.710,00	5.710,00 C
5	CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS	10.915,12	85.550,54	74.635,42 C
51	CAPITAL	0,00	2.770,29	2.770,29 C
511	CAPITAL	0,00	2.770,29	2.770,29 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS	7.915,12	41.233,31	33.318,19 C
561	RESULTADOS LÍQUIDOS TRANSITADOS	4.767,04	0,00	4.767,04 D
5611	DO EXERCÍCIO ANTERIOR (N-1)	4.767,04	0,00	4.767,04 D
563	RENDIM. MATERIALM. RELEVANTES, DE ANOS ANTE	3.148,08	41.233,31	38.085,23 C
5635	RENDIM. NÃO SUJEITOS A IVA	3.148,08	41.233,31	38.085,23 C
563501	2004	0,00	2.261,86	2.261,86 C
563502	2005	0,00	8.070,98	8.070,98 C
563503	2006	0,00	2.534,05	2.534,05 C
563504	2007	3.148,08	0,00	3.148,08 D
563505	2008	0,00	853,68	853,68 C
563506	2009	0,00	1.119,30	1.119,30 C
	<b>A transportar</b>	<b>157.073,65</b>	<b>113.419,77</b>	<b>43.653,88 D</b>

## Balancete Geral Periódico

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(Euro)

Ordenação por Código

Conta	Descrição	Período		
		Débito	Crédito	Saldo
	<b>Transporte</b>	<b>157.073,65</b>	<b>113.419,77</b>	<b>43.653,88 D</b>
563507	2010	0,00	2.773,41	2.773,41 C
563508	2011	0,00	1.582,39	1.582,39 C
563509	2012	0,00	3.055,68	3.055,68 C
563510	2013	0,00	2.628,07	2.628,07 C
563511	2014	0,00	1.757,90	1.757,90 C
563512	2015	0,00	5.820,76	5.820,76 C
563513	2016	0,00	1.133,04	1.133,04 C
563514	2017	0,00	7.642,19	7.642,19 C
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO	3.000,00	41.546,94	38.546,94 C
593	SUBSÍDIOS	3.000,00	28.500,00	25.500,00 C
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS	3.000,00	28.500,00	25.500,00 C
594	DOAÇÕES	0,00	13.046,94	13.046,94 C
6	GASTOS	25.449,60	25.449,60	0,00
61	CUSTO INVENTÁRIOS VENDIDOS E MATÉRIAS CONS	689,06	689,06	0,00
612	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSUMO	689,06	689,06	0,00
6121	GÉNEROS ALIMENTARE	689,06	689,06	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	6.155,15	6.155,15	0,00
621	SUBCONTRATOS	1.000,00	1.000,00	0,00
6211	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	1.000,00	1.000,00	0,00
62113	OUTRAS ( REI/REPR)	1.000,00	1.000,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	1.983,76	1.983,76	0,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	348,77	348,77	0,00
62211	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	348,77	348,77	0,00
622113	OUTRAS (REI/REPR)	348,77	348,77	0,00
6224	HONORÁRIOS	1.045,56	1.045,56	0,00
62241	DEVIDOS A RESIDENTES NO TERRITÓRIO NACIONAL	1.045,56	1.045,56	0,00
622413	OUTROS ( REI )	1.045,56	1.045,56	0,00
6225	COMISSÕES	5,54	5,54	0,00
62255	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL (ATIV.ISENTA)	5,54	5,54	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	583,89	583,89	0,00
62261	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	583,89	583,89	0,00
622612	C/ IVA NÃO DEDUTÍVEL (VIAT. DE TURISMO)	583,89	583,89	0,00
623	MATERIAIS	229,79	229,79	0,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPID	84,50	84,50	0,00
62311	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	84,50	84,50	0,00
623115	COMIVA NÃO DEDUTÍVEL - ATIVIDADE ISENTA	84,50	84,50	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	105,29	105,29	0,00
62331	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	105,29	105,29	0,00
623315	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL (ATIV.ISENTA)	105,29	105,29	0,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	40,00	40,00	0,00
62341	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	40,00	40,00	0,00
623413	OUTRAS (REI/REPR)	40,00	40,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	1.111,89	1.111,89	0,00
6242	COMBUSTÍVEIS	1.111,89	1.111,89	0,00
62421	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	1.111,89	1.111,89	0,00
624215	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL (ATIV.ISENTA)	1.111,89	1.111,89	0,00
	<b>A transportar</b>	<b>166.917,86</b>	<b>161.810,92</b>	<b>5.106,94 D</b>



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(Euro)

Ordenação por Código

Conta	Descrição	Período		
		Débito	Crédito	Saldo
	<b>Transporte</b>	<b>166.917,86</b>	<b>161.810,92</b>	<b>5.106,94 D</b>
6242152	PARA OUTRAS VIAT E EQUIPAMENTOS	1.111,89	1.111,89	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	1.829,71	1.829,71	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	608,84	608,84	0,00
62625	COM IVA NÃO DEDUTÍVEL (ATIV.ISENTA)	608,84	608,84	0,00
6263	SEGUROS	1.101,13	1.101,13	0,00
62632	SEGURO DE CRÉDITOS	503,71	503,71	0,00
62633	MULTIRRISCOS / INCÊNDIO / ROUBO	37,73	37,73	0,00
62636	RESPONSABILIDADE CIVIL - VIATURAS	559,69	559,69	0,00
626362	VIATURAS TURISMO - ART.21	559,69	559,69	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	119,74	119,74	0,00
62671	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	119,74	119,74	0,00
626713	OUTRAS (REI/REPR)	69,41	69,41	0,00
626714	ISENTOS	50,33	50,33	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	12.192,42	12.192,42	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	10.259,97	10.259,97	0,00
6321	PRODUÇÃO	10.259,97	10.259,97	0,00
63211	REMUNERAÇÕES	7.935,00	7.935,00	0,00
63212	SUBSÍDIO DE NATAL	774,97	774,97	0,00
63213	FÉRIAS E SUBS. DE FÉRIAS	1.550,00	1.550,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	1.784,21	1.784,21	0,00
6352	PESSOAL	1.774,06	1.774,06	0,00
63521	PRODUÇÃO	1.774,06	1.774,06	0,00
6355	FUNDO DE GARANTIA DE COMPENSAÇÃO DO TRAB/	10,15	10,15	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROI	148,24	148,24	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	6.080,80	6.080,80	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	6.080,80	6.080,80	0,00
6422	EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	2.098,21	2.098,21	0,00
6423	EQUIPAMENTO BÁSICO	732,59	732,59	0,00
6424	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	3.250,00	3.250,00	0,00
68	OUTROS GASTOS	134,57	134,57	0,00
681	IMPOSTOS	7,88	7,88	0,00
6812	IMPOSTOS INDIRETOS:	7,88	7,88	0,00
68123	IMPOSTO DE SELO	7,88	7,88	0,00
681231	IMPOSTO DE SELO SUPORTADO (LIQUID. POR TERC	7,88	7,88	0,00
68123117	OPERAÇÕES FINANCEIRAS	7,88	7,88	0,00
681231172	OPERAÇÕES INSTITUIÇÕES DE CREDITO	7,88	7,88	0,00
6812311724	OUTRAS COMISSÕES	7,88	7,88	0,00
688	OUTROS	126,69	126,69	0,00
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	126,69	126,69	0,00
68884	ISENTOS	126,56	126,56	0,00
68888	OUTROS	0,13	0,13	0,00
688882	MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	0,13	0,13	0,00
6888823	OUTRAS PENALIDADES/INDEMNIZAÇÕES	0,13	0,13	0,00
68888232	ISENTAS	0,13	0,13	0,00
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	197,60	197,60	0,00
698	OUTROS GASTOS DE FINANCIAMENTO	197,60	197,60	0,00
	<b>A transportar</b>	<b>185.523,25</b>	<b>180.416,31</b>	<b>5.106,94 D</b>



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(Euro)

Ordenação por Código

Conta	Descrição	Período		
		Débito	Crédito	Saldo
	<b>Transporte</b>	<b>185.523,25</b>	<b>180.416,31</b>	<b>5.106,94 D</b>
6988	OUTROS	197,60	197,60	0,00
69881	SERVIÇOS BANCÁRIOS	197,60	197,60	0,00
698812	ISENTOS	197,60	197,60	0,00
7	RENDIMENTOS	30.556,54	30.556,54	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	3.734,00	3.734,00	0,00
721	SERVIÇO A	3.734,00	3.734,00	0,00
7211	TERRITÓRIO NACIONAL	3.734,00	3.734,00	0,00
72116	ISENTAS SEM DIREITO DEDUÇÃO (ATIV. ISENTA)	3.734,00	3.734,00	0,00
7211601	Mensalidades	991,00	991,00	0,00
7211602	Quotas	2.743,00	2.743,00	0,00
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	11.945,08	11.945,08	0,00
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	11.945,08	11.945,08	0,00
751001	IPSS - ACORDOS DE COOPERAÇÃO	7.329,60	7.329,60	0,00
751002	OUTROS SUBSIDIOS	4.615,48	4.615,48	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	14.877,46	14.877,46	0,00
788	OUTROS	14.877,46	14.877,46	0,00
7881	CORREÇÕES RELATIVAS A PERÍODOS ANTERIORES	9,32	9,32	0,00
78815	ISENTOS	9,32	9,32	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS	3.000,00	3.000,00	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	11.868,14	11.868,14	0,00
78882	NÃO SUJEITOS A IVA ( ARTº 6 Nº9 DO CIVA )	220,01	220,01	0,00
78888	OUTROS	11.648,13	11.648,13	0,00
788881	DIREITOS DE PROPRIEDADE INDUSTRIAL	11.648,13	11.648,13	0,00
7888812	ISENTOS / NÃO SUJEITOS	11.648,13	11.648,13	0,00
78888121	Donativos	11.648,13	11.648,13	0,00
788881211	Donativos Particulares	2.640,00	2.640,00	0,00
788881212	Donativos Empresas	2.950,00	2.950,00	0,00
788881213	Entidade Públicas - JF/CMP	6.058,13	6.058,13	0,00
8	RESULTADOS	5.514,98	10.621,92	5.106,94 C
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	5.514,98	10.621,92	5.106,94 C
811	RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	5.106,94	5.106,94	0,00
818	RESULTADO LÍQUIDO	408,04	5.514,98	5.106,94 C
	<b>Total</b>	<b>221.594,77</b>	<b>221.594,77</b>	<b>0,00</b>

**Balancete Razão Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(Euro)

Ordenação por Código

Conta	Descrição	Período				
		Débito	Crédito	Saldo	Saldo Dev.	Saldo Cred.
11	CAIXA	4.769,50	4.733,74	35,76 D	35,76	0,00
12	DEPÓSITOS À ORDEM	34.600,09	21.652,99	12.947,10 D	12.947,10	0,00
22	FORNECEDORES	999,44	999,44	0,00	0,00	0,00
23	PESSOAL	9.131,42	9.131,42	0,00	0,00	0,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	2.718,62	2.718,62	0,00	0,00	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	4.504,95	5.070,60	565,65 C	1.330,00	1.895,65
28	DIFERIMENTOS	1.239,52	620,11	619,41 D	619,41	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	199,25	0,00	199,25 D	199,25	0,00
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	85.285,74	18.779,25	66.506,49 D	85.285,74	18.779,25
44	ATIVOS INTANGÍVEIS	5.710,00	5.710,00	0,00	5.710,00	5.710,00
51	CAPITAL	0,00	2.770,29	2.770,29 C	0,00	2.770,29
56	RESULTADOS TRANSITADOS	7.915,12	41.233,31	33.318,19 C	7.915,12	41.233,31
59	OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO	3.000,00	41.546,94	38.546,94 C	0,00	38.546,94
61	CUSTO INVENTÁRIOS VENDIDOS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	689,06	689,06	0,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	6.155,15	6.155,15	0,00	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	12.192,42	12.192,42	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	6.080,80	6.080,80	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS	134,57	134,57	0,00	0,00	0,00
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	197,60	197,60	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	3.734,00	3.734,00	0,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	11.945,08	11.945,08	0,00	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	14.877,46	14.877,46	0,00	0,00	0,00
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	5.514,98	10.621,92	5.106,94 C	0,00	5.106,94
<b>Total</b>		<b>221.594,77</b>	<b>221.594,77</b>	<b>0,00</b>	<b>114.042,38</b>	<b>114.042,38</b>

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (modelo para ME)

UNIDADE MONETÁRIA(1)

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

EUR

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		3.734,00	539,14
Subsídios à exploração		11.945,08	12.156,29
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-689,06	-370,17
Fornecimentos e serviços externos		-6.155,15	-5.414,36
Gastos com o pessoal		-12.192,42	-11.653,07
Imparidade (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outros rendimentos		14.877,46	10.616,56
Outros gastos		-134,57	-324,53
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>11.385,34</b>	<b>5.549,86</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-6.080,80	-5.768,30
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>5.304,54</b>	<b>-218,44</b>
Gastos de financiamento (líquidos)		-197,60	-189,60
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>5.106,94</b>	<b>-408,04</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>5.106,94</b>	<b>-408,04</b>

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

A Administração

O Contabilista Certificado



## BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (modelo para ME)

UNIDADE MONETÀRIA(1)

RUBRICAS	NOTAS	EUR			
		DATAS		DATAS	
ATIVO		31 DEZ	2021	31 DEZ	2020
Ativo não corrente					
Ativos fixos tangíveis			66.506,49		70.082,26
Ativos intangíveis			0,00		0,00
Investimentos financeiros			199,25		104,47
Créditos e outros ativos não correntes			0,00		0,00
			66.705,74		70.186,73
Ativo corrente					
Inventários			0,00		0,00
Clientes			0,00		0,00
Estado e outros entes públicos			0,00		0,00
Capital subscrito e não realizado			0,00		0,00
Diferimentos			619,41		620,11
Outros ativos correntes			1.330,00		1.270,00
Caixa e depósitos bancários			12.982,86		7.535,38
			14.932,27		9.425,49
Total do ativo			81.638,01		79.612,22
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO					
Capital próprio					
Capital subscrito			2.770,29		2.770,29
Outros instrumentos de capital próprio			0,00		0,00
Reservas			0,00		0,00
Resultados transitados			33.318,19		33.726,23
Outras variações no capital próprio			38.546,94		41.541,91
Resultado líquido do período			5.106,94		-408,04
Total do capital próprio			79.742,36		77.630,39
Passivo					
Passivo não corrente					
Provisões			0,00		0,00
Financiamentos obtidos			0,00		0,00
Outras dívidas a pagar			0,00		0,00
			0,00		0,00
Passivo corrente					
Fornecedores			0,00		76,88
Estado e outros entes públicos			0,00		0,00
Financiamentos obtidos			0,00		0,00
Diferimentos			0,00		0,00
Outros passivos correntes			1.895,65		1.904,95
			1.895,65		1.981,83
Total passivo			1.895,65		1.981,83
Total do capital próprio e do passivo			81.638,01		79.612,22

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

A Administração

O Contabilista Certificado





TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR .....		7.917,74 €	7.917,74 €	219,38 €	1.616,87 €	219,38 €	219,38 €	- €	- €
------------------------------------	--	------------	------------	----------	------------	----------	----------	-----	-----

**MAPA DE DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES**

IRC

MODELO 32

**MÉTODOS UTILIZADOS**

Quotas Constantes  
 Quotas Decrescentes  
 Outro

**NATUREZA DOS ACTIVOS**  
 Activos Tangíveis  
 Activos Intangíveis  
 Propriedades de Investimento

**Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL**  
 5 1 4 6 6 7 6 6 4

**PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO**  
 2 0 2 1

Código de acordo com a tabela anexa ao DR nº 25/2009	Descrição dos elementos do Activo	Data		Activos		Depreciações / amortizações e perdas por imputação contabilizadas no período	Depreciações e amortizações aceites em períodos anteriores	Gastos Fiscais			Depreciações / amortizações e perdas por imputação não aceites como gastos recuperados no período	Depreciações / amortizações e perdas por imputação não aceites como gastos recuperados no período		
		Início de utilização	Mês	ANO	Valor contabilístico registado			Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Depreciações e amortizações	Taxa %			Taxa de amortização	Limite Fiscal do período
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = [(10) x (8)] ou [(6) - (9)] x (11)	(13)	(14)	(15)
	<b>Transporte</b>													
	<b>Tabela I/Divisão I</b>													
	<b>Grupo 2 - Instalações</b>													
2095	Rede de iluminação	2019		4.874,92 €	4.874,92 €		243,75 €	487,50 €	5,0%		243,75 €			
2195	Portão	2019		950,00 €	950,00 €		23,75 €	47,50 €	2,5%		23,75 €			
2195	carpinteiro	2019		775,00 €	775,00 €		19,38 €	38,76 €	2,5%		19,38 €			
2195	Obras adaptação	2019		35.901,70 €	35.901,70 €		1.795,09 €	3.590,18 €	5,0%		1.795,09 €			
	<b>Grupo 3 - Maq. Aparelhos e ferramentas</b>													
2265	Utensílios de Cozinha	2019		1.122,45 €	1.122,45 €		70,15 €	140,30 €	6,25%		70,15 €			
2265	Utensílios de Cozinha	2019		55,57 €	55,57 €		3,47 €	6,94 €	6,25%		3,47 €			
2265	Exaustor	2019		110,00 €	110,00 €		6,88 €	13,76 €	6,25%		6,88 €			
2275	Multifunções	2018		180,81 €	180,81 €		11,30 €	22,60 €	6,25%		11,30 €			
2295	Cilindro	2019		138,54 €	138,54 €		8,66 €	17,32 €	6,25%		8,66 €			
2295	Máquina de Café	2019		64,99 €	64,99 €		4,06 €	8,12 €	6,25%		4,06 €			
2295	Mosquiteiro 399 120w	2019		97,00 €	97,00 €		6,06 €	12,12 €	6,25%		6,06 €			
2295	Forno eléctrico	2019		79,99 €	79,99 €		5,00 €	10,00 €	6,25%		5,00 €			
2295	microondas	2019		100,00 €	100,00 €		6,25 €	12,50 €	6,25%		6,25 €			
	<b>Grupo 4 - Material rolante e de transporte</b>													
2375	Viatura 41-ZE-36	9	2019	23.500,00 €	23.500,00 €		2.937,50 €	5.875,00 €	12,5%		2.937,50 €			
	<b>TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR .....</b>						5.360,67 €	11.899,47 €			5.360,67 €			

6422  
6422  
6422  
6422

6424



