

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

RELATÓRIO E CONTAS

ANO DE 2022

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

RELATÓRIO DE GESTÃO 2022

Este relatório e contas contém

1) - Relatório de Gestão -----	2/3
2) - Demonstração de resultados por natureza -----	4
3) - Balanço em 31 de Dezembro de 2022 -----	5
4) - Demonstração dos fluxos de caixa -----	6
5) - Demonstração dos fundos patrimoniais -----	6
6) - Anexo ao balanço e às demonstrações financeiras - -	1/8

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

RELATÓRIO DE GESTÃO 2022

Conforme estipulam os Estatutos desta Associação, submetemos à vossa apreciação o Relatório de Gestão, Balanço, Demonstração de Resultados e Anexo ao Balanço e à Demonstração de resultados, partes integrantes das Contas de Gestão, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2022. Como é nosso timbre, dirigimos mais e nossa gestão na contenção de custos, pois os tempos difíceis em que vivemos também afetam a nossa instituição. Esforçamo-nos para diminuir despesas mas, é inevitável a sua redução, pois isso iria afetar o bom funcionamento dos serviços e o apoio adequado aos nossos utentes, que nos merecem da nossa parte o maior carinho e dedicação, verificando-se os gastos em 516.414,04 euros, um aumento nos gastos em relação ao ano de 2021 em 16.612,82 euros. Tivemos de rendimentos 480.258,92 euros verificando-se um aumento em relação ao ano de 2021 de 15968,91 euros tendo-se verificado um resultado líquido negativo no ano de 2022 no valor de 36.155,12 euros.

Assim propomos que o resultado líquido negativo do ano de 2022 seja levado a resultados transitados.

Apresentamos no mapa abaixo os resultados por valências/atividade:

Mapa de valências /atividades Por Naturezas	Notas	Período							
		2022						2021	
		Apoio Domiciliário	Centro de Dia	Lar de Idosos	Cantina Social	Prest serviços aos Urentes	Total do Ano	Total do ano	
RENDIMENTOS E GASTOS									
Vendas e serviços prestados		19 698,00	2 523,00	181 910,00	0,00	10 400,00	0,00	214 531,00	209 192,70
Quotas dos utilizadores		19 498,00	2 323,00	180 880,00		10 340,00		213 041,00	207 702,60
Quotas de associados		200,00	200,00	1 030,00		60,00		1 490,00	1 490,10
Subsídios, doações e legados à exploração		64 146,49	1 723,45	157 103,27	0,00	660,00	0,00	223 633,21	211 353,80
Instituto da Segurança Social		57 936,49	1 363,45	133 696,67				192 996,61	182 381,85
Município de Arronches		6 000,00	300,00	23 100,00		600,00		30 000,00	25 000,00
Junta Freguesia de Esperança		60,00	10,00	100,00		30,00		200,00	1 200,00
CEFP projeto 099/CEI+/20		0,00	0,00	0,00				0,00	1 423,30
Outros Diversos		150,00	50,00	206,60		30,00		436,60	1 348,65
Custos dos generos alimentares e das matérias consumidas		-15 000,00	-700,00	-57 489,67				-73 189,67	-67 220,34
Fornecimentos e serviços externos		-15 000,00	-600,00	-55 283,29		-3 400,00		-74 283,29	-74 816,80
Castos com o pessoal		-63 000,00	-3 100,00	-242 275,82		-7 300,00		-315 675,82	-308 212,54
Outros rendimentos		8 200,00	380,00	32 733,69		90,00		41 403,69	43 654,17
Outros gastos e perdas		-870,00	-40,00	-3 542,82		-80,00		-4 532,82	-229,86
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-1 825,51	186,45	13 155,36	0,00	370,00	0,00	11 886,30	13 721,13
Gastos de depreciação e de amortização		-9 700,00	-400,00	-38 032,44		-600,00		-48 732,44	-49 321,68
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-11 525,51	-213,55	-24 877,08	0,00	-230,00	0,00	-36 846,14	-35 600,55
Juros e rendimentos similares obtidos		65,00	5,00	621,02				691,02	89,43
Juros e gastos similares suportados								0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-11 460,51	-208,55	-24 256,06	0,00	-230,00	0,00	-36 155,12	-35 511,12
Imposto sobre o rendimentos do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-11 460,51	-208,55	-24 256,06	0,00	-230,00	0,00	-36 155,12	-35 511,12

Explicamos o número médio de utentes em cada valência durante o ano de 2022.

Lar	Centro dia	Apoio domicilio	Cantina Social	Limpezas Domicilio	Refeições escolares
26	1	11		16	

No ano de 2022 não houve qualquer valor gasto em bens de investimento

Estamos a trabalhar no sentido de ampliar as instalações do edifício sede, para a criação de mais 12 quartos, afim de rentabilizar recursos de que já dispomos e dar possibilidade à população em que estamos inseridos e para a qual trabalhamos, afim de dar uma melhor resposta às necessidades dessa mesma idoso população.

Temos ao serviço em média 20 colaboradores/as a trabalhar a tempo inteiro e 2 em avenças (1 contabilista certificado e 1 Técnico em Segurança Conta Incêndios).

Por fim resta agradecer a todos os elementos que compõem os Órgãos Sociais, pelo apoio que nos demonstraram, às entidades Públicas e Privadas toda a sua colaboração e a todos os colaboradores desta instituição que no dia a dia, com boa vontade, disponibilidade e dedicação, contribuíram para um bom funcionamento de todos os serviços.

Nos mapas seguintes apresentamos a DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA, BALANÇO À DATA DE 31 DE DEZEMBRO DE 2022, DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA NO PERÍODO DE 2022 E DEMONSTRAÇÃO DOS FUNDOS PATRIMONIAIS À DATA DE 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Esperança, 10 de Março de 2023

A Direção

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022

Demonstração de resultados por natureza

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Períodos	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	10	214 531,00	209 192,60
Subsídios, doações e legados à exploração		223 633,21	211 353,80
Instituto da Segurança Social	12	192 996,61	178 750,28
Instituto da Segurança Social Covid-19 salários	12	0,00	157,20
Instituto da Segurança Social projeto Adaptar Social	12	0,00	3 474,37
Minicípio de Arronches	10	30 000,00	25 000,00
Junta Freguesia de Esperança	10	200,00	1 200,00
Centro Emprego Projeto 099/CEI+/20	12	0,00	1 423,30
Outros diversos	10	436,60	1 348,65
Custo dos generos alimentares e matérias consumidas	9,1	-73 189,67	-69 220,34
Fornecimentos e serviços externos	18,1	-74 283,29	-72 816,80
Gastos com o pessoal	16,2	-315 675,82	-308 212,54
Outros rendimentos e ganhos	18,3	41 403,69	43 654,17
Outros gastos e perdas	18,2	-4 532,82	-229,86
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		11 886,30	13 721,03
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-48 732,44	-49 321,68
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-36 846,14	-35 600,65
Juros e rendimentos similares obtidos	15,1/18,3	691,02	89,43
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		-36 155,12	-35 511,22
Imposto sobre rendimento do período	14	0,00	0,00
Resultado liquido do período		-36 155,12	-35 511,22

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022

Balço em 31 de dezembro de 2022

RUBRICAS	Notas	Períodos	
		2022	2021
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	155 557,28	204 289,72
Ativos intangíveis em curso	6	36 900,00	36 900,00
Investimentos financeiros	15,1/18,6	0,00	130 554,79
		192 457,28	371 744,51
Ativo corrente			
Inventários	9	680,00	720,00
Clientes e utentes (utentes)	18,5/18,9	14 749,19	16 013,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Quotas de associados	18,5	3 305,35	2 605,35
Outras contas a receber		0,00	0,00
Deferimentos	18,5	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	18,6	157 428,83	51 683,10
		176 163,37	71 021,45
Total do ativo		368 620,65	442 765,96
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVOS			
Fundos patrimoniais			
Fundos		12 663,31	12 663,31
Resultados transitados		262 255,05	297 766,27
Outras variações nos fundos patrimoniais	18,4	109 079,72	145 846,99
		383 998,08	456 276,57
Resultado líquido do período		-36 155,12	-35 511,12
Total do fundo de capital		347 842,96	420 765,45
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	18,5	7 094,56	9 535,42
Estado e outros entes públicos	18,5	7 219,21	7 145,75
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar	18,5	6 463,92	5 319,44
Total do passivo		20 777,69	22 000,61
Total dos fundos patrimoniais e passivo		368 620,65	442 766,06

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022

Demonstração dos fluxos de caixa no período de 2022

RUBRICAS	Notas	Períodos	
		2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto			
Recebimento de utentes e Instituto da Segurança Social	18.8	438 728,02	419 497,75
Pagamento a fornecedores	18.8	-149 704,56	-144 486,80
Pagamento ao pessoal	18.8	-253 689,41	-244 973,72
Caixa gerada pelas operações		35 334,05	30 037,23
Outros recebimentos/pagamentos	18.8	70 411,68	-23 565,74
Fluxo de caixa das atividades operacionais (1)		105 745,73	6 471,49
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamento respeitante a:			
Ativos fixos tangíveis	5.2	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2)		105 745,73	6 471,49
Caixa e seus equivalentes no início do período		51 683,10	45 211,61
Caixa e seus equivalentes no fim do período		157 428,83	51 683,10

Demonstração dos fundos patrimoniais em 31 de Dezembro de 2022

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade - mãe						Interesses que não controlam	Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Excedentes técnicos	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período		
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO	1	12 663,31		297 766,27		145 846,99	-35 511,22	420 765,35	420 765,35
ALTERAÇÕES NO PERÍODO									
Primeira adoção do novo referencial contabilístico									
Alterações de política contabilísticas									
Deferências de conversão de demonstrações financeiras									
Realização de excedentes de revalorização									
Excedentes de revalorização									
Ajustamentos por impostos indiretos									
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais		0,00	0,00	-35 511,22	0,00	-36 767,27	35 511,22	-36 767,27	0,00
	2	0,00	0,00	-35 511,22	0,00	-36 767,27	35 511,22	-36 767,27	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3						-36 155,12	-36 155,12	0,00
Resultado integral	4=2+3	0,00	0,00	-35 511,22	0,00	-36 767,27	-643,90	-72 922,39	0,00
OPERAÇÕES COM INSTITUIÇÕES NO PERÍODO									
Fundos									
Subsídios, doações e legados								0,00	0,00
Distribuições									
Outras operações									
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FINAL DO PERÍODO		12 663,31	0,00	262 255,05	0,00	109 079,72	-36 155,12	347 842,96	347 842,96

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

Anexo às demonstrações financeiras

1 - Identificação da entidade:

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA NISS 20004431871

1.2- Sede

Rua da Restauração nº 12 - 7340-123 ESPERANÇA

1.3 - A Instituição tem como atividade CAE 87301 - Atividade Apoio Social para Pessoas Idosas com alojamento

1.4 - Sempre que não exista outra referência os montantes dos valores expressos são em euros.

2 - REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aprovado pelo Decreto-Lei nº 158/2009, de 13 de Julho, aplicando-se a Norma Contabilística e de relato financeiro para as entidades sem fins lucrativo, aprovada pelo decreto-Lei 36/A de 9 de Março, Portaria nº 106/2011, de 14 de Março e Portaria nº Portaria nº 220/2015 de 24 de Julho

2.2 - No presente período não foram derrogadas quaisquer disposições de ESLN.

3 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

3.1 - Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas, foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da entidade de acordo com as normas contabilística e de relato financeiro das ESNL. O custo das matérias primas (generos alimentares) consumidas e das existências, foi mensurado ao preço de aquisição.

3.2 - Outras políticas contabilísticas

Na preparação das demonstrações financeiras foram utilizadas as normas ESNL.

3.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras anexas, foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da entidade.

3.4 - Principais fontes de incertezas das estimativas

A principal fonte de incertezas de estimativas futuras poderá ser a falta de verbas para as despesas necessárias ao bom funcionamento da Instituição.

4 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas e erros

4.1 . Aplicação inicial de uma disposição de NCRF-ESNL com efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, ou possíveis efeitos em períodos futuros

a) Natureza da alteração na política contabilística: Não houve qualquer alteração

b) A natureza do erro material de período anterior e seus impactos nas demonstrações financeiras desses períodos:
Não houve erros em períodos anteriores

c) Quantia de ajustamento relacionado com períodos anteriores aos apresentados, até ao ponto que seja praticável:
Não houve qualquer ajustamento

d) As razões pelas quais a aplicação da nova política contabilística proporciona informação fiável e mais relevante,

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

no caso de aplicação voluntária: Não houve aplicação de nova política contábilística.

5 - Ativos fixos tangíveis

5.1 - Divulgação sobre ativos fixos tangíveis

- a) Os ativos fixos tangíveis adquiridos, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações
- b) As depreciações foram efetuadas pelo método da linha reta, em sistema de duodécimos.
- c) As vidas úteis e as taxas de depreciação foram determinadas segundo tabela dos Dec. Regulamentar nº 2/92 e 25/2009

Todos os movimentos foram desenvolvidos de acordo com o seguinte quadro

Descrição	Posição em 31-12-2020	Adições	Reavaliações	Abates	Transferên- cias	Posição em 31-12-2021
Terrenos e recursos naturais	46 388,20					46 388,20
Edifícios e outras construções	949 995,77					949 995,77
Equipamento básico	203 472,51					203 472,51
Equipamento de transporte	77 748,09					77 748,09
Equipamento administrativo	7 663,97					7 663,97
Outros ativos fixos tangíveis	28 118,74					28 118,74
Ativo fixo tangível bruto	1 313 387,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 387,28
Depreciações acumuladas						
Edifícios e outras construções	812 254,03	43 688,19				855 942,22
Equipamento básico	184 393,13	4 912,71				189 305,84
Equipamento de transporte	77 748,09					77 748,09
Equipamento administrativo	7 615,46	48,51				7 663,97
Outros ativos fixos tangíveis	27 086,85	83,03				27 169,88
Total da deprec. Acumuladas	1 109 097,56	48 732,44	0,00	0,00	0,00	1 157 830,00
Ativo tangível líquido	204 289,72	-48 732,44	0,00	0,00	0,00	155 557,28

5.2 - Não existem quantias de restrições de titularidade nem ativos dados como garantia de passivos nem compromissos contratuais para aquisição de ativos fixos tangíveis.

5.3 - Não existem itens do ativo fixo tangível expressos em quantias revalorizadas

6 - Ativos Intangíveis

6.1 - Não há ativos intangíveis gerados internamente. Os ativos intangíveis referem-se a projetos de desenvolvimento com vidas úteis finitas. A movimentação destes ativos demonstra-se no quadro seguinte:

Descrição	Posição em 31-12-2020	Adições	Reavaliações	Abates	Transferên- cias	Posição em 31-12-2021
Projeto de arquitetura	8 467,60					8 467,60
Amortizações acumuladas	8 467,60					8 467,60
Ativo intangível líquido	0,00					0,00
Ativos intangíveis em curso	36 900,00					36 900,00

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

7 - Locações: Não aplicável

8 - Custo dos empréstimos obtidos: Não aplicável

9 - Inventários

9.1 - O custo das matérias primas (generos alimentares) e subsidiarias consumidas no período, mensuradas ao preço de custo é demonstrado conforme quadro seguinte:

Designação	Valor
Existências iniciais	720,00
Compras no período	73 149,67
Regularização de existências	0,00
Existências finais	-680,00
Custo do período	73 189,67

10 - Rédito: Demonstra-se no quadro seguinte a quantia de cada categoria de rédito reconhecido no período:

Designação	Valor
Prestação de serviços	
Receita de utentes em lar	180 880,00
Receita de utentes em Centro de dia	2 323,00
Receita de utentes em Apoio Domiciliário	19 498,00
Receita de limpeza e tratamento de roupas ao domicílio	10 340,00
Quotizações de associados	1 490,00
Comparticipação do Instituto da segurança Social	
A Lar de Idosos	133 696,67
A Centro de Dia	1 363,45
A Apoio Domiciliário	57 936,49
Apoio covid-19 salários	0,00
Programa Adaptar Social	0,00
Outros	
Subsídio da Câmara de Arronches	30 000,00
Subsídio da Junta Freguesia de Esperança	200,00
Instituto Emprego Formação Profissional Projeto099/CEI+/20	0,00
Donativos de diversos	436,60
Reembolso de 50% do IVA suportado produtos alimentar	1 969,32
Reembolso de despesas de aplicação de oxigénio	540,00
Salários-compensação aviso prévio	2 127,10
Total	442 800,63

11 - Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes: Não aplicável

12 - Subsídios do Governo e apoio do Governo: Demonstra-se no quadro seguinte

Comparticipação à exploração	Períodos	
	2022	2021
Instituto da Segurança Social	192 996,61	173 825,15
Instituto da Seg. Social Covid-19 salarios	0,00	157,20
Instituto de Sg g. Social Adapar Social	0,00	3 474,30
Instituto E. F. Profissional	0,00	1 423,30

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

13 - Efeitos de alterações em taxas de câmbio: Não aplicável

14 - Imposto sobre o rendimento: Não há imposto a pagar em virtude de isenção do mesmo.

15 - Instrumentos financeiros

15.1 - Os instrumentos financeiros existentes na Caixa Geral de Depósitos, conta ativos financeiros, fundos de investimentos, "CAIXA FUND MONETÁRIO - SUBSCRIÇÃO DE UNIDADES DE PARTICIPAÇÃO" foram contabilizados conforme se demonstra no quadro seguinte:

Designação	Valor
Saldo inicial em 01/01/2022	130 577,71
Resgate de participações em 2022	-127 651,89
Resultado no ano de 2022 contabilizados em "juros obtidos"	691,02
Resultado negativo em 2022 contab. Perdas em instru. financ	-3 616,84
Saldo final em 31/12/2022	0,00

16 - Benefício dos empregados

16.1 - O número médio de pessoas ao serviço é de 20 empregados.

16.2 - Os gastos com pessoal são demonstrados no mapa seguinte:

Designação	Períodos	
	2022	2021
Remunerações do pessoal salários	254 664,63	246 345,00
Subsídio de alimentação	0,00	429,30
Encargos sobre remunerações para a Seg. Social a)	56 790,20	54 296,47
Seguro de acidentes de trabalho	3 062,49	5 486,44
Vestuário e calçado	1 158,50	663,08
Formação de pessoal	0,00	0,00
Medecina higiene e segurança no trabalho	0,00	992,25
Totais	315 675,82	308 212,54

a) demonstração por taxas Patronal 254 664,63 * 22,3% = 56 790,20

16.2 - Não houve qualquer pagamento aos órgãos Sociais nem trabalho voluntário.

17 - Divulgações exigidas por diplomas legais: Não aplicável

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

18 - Outras informações

18.1 - Fornecimentos e serviços

Designação	Períodos	
	2022	2021
Trabalhos especializados	5 466,94	9 310,27
Publicidade e propaganda	123,00	111,50
Vigilância e segurança	0,00	0,00
Conservação e reparação	11 094,82	7 286,77
Serviços bancários	618,55	662,84
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 671,97	1 521,45
Material de escritório	420,16	1 003,32
Artigos para oferta	0,00	56,00
Roupas e seus utensílios	719,22	400,82
Artigos de decoração	69,44	5,94
Material didático	75,35	12,90
Eletricidade	13 327,78	10 615,02
Combustíveis (gasóleo de aquecimento e de viaturas)	14 425,18	15 511,34
Gás	4 346,13	4 405,00
Água	4 085,21	3 616,54
Deslocações e estadas	45,20	1,85
Portagens	0,00	0,00
Comunicação	2 710,84	2 817,68
Seguros	1 112,75	1 075,53
Contencioso e notariado	236,50	0,00
Limpeza higiene e conforto	12 734,25	14 402,03
Outros serviços	0,00	0,00
Totais	74 283,29	72 816,80

18.2 - Outros gastos e perdas

Os valores de outros gastos e perdas descrevem-se no quadro seguinte

Designação	Períodos	
	2022	2021
Quotas para associações	400,00	200,00
Taxas de ambiente	40,12	29,21
Perdas em instrumentos financeiro	3 616,84	0,00
Restituição financiamento ISS	475,86	0,00
Total	4 532,82	229,21

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

18.3 - Outros rendimentos e ganhos e juros, dividendos e out rend similares

Os valores de outros rendimentos e ganhos descrevem-se no mapa seguinte

Designação	Períodos	
	2022	2021
Imputação de subsídio ao investimento	36 767,27	36 767,27
Restituição de 50% do IVA suportado em compra de produtos alimen	1 969,32	2 214,90
Reembolso de despesas de eletricidade com aplicação de oxigénio	540,00	460,00
Salários-compensação aviso prévio	2 127,10	4 212,00
Juros obtidos de outras aplicações financeiras	691,02	89,43
Totais	42 094,71	43 743,60

18.4 - Outras variações nos fundos patrimoniais depreem-se no quadro seguinte

Designação	Recebido em anos anteriores	Período ano de 2022			
		Posição início do período	Adições no período	Reintegração no período	Posição no fim do período
Subsídio ao investimento - construção do edifício sede	725 805,42	105 846,49	0,00	36 290,27	69 556,22
Subsídio ao investimento - construção do elevador	25 000,00	3 100,05	0,00	477,00	2 623,05
Subsídio ao investimento - Futura ampliação edifício sede	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	36 900,00
Totais	787 705,42	145 846,54	0,00	36 767,27	109 079,27

18.5 - Relação de dividas ativas e passivas no final do período, conforme quadro seguinte:

Designação	Ativas	Passivas
IRS trabalho dependente	0,00	1 309,00
IRS trabalho Independente	0,00	14,38
Contribuições para a Seg. Social pessoal	0,00	1 947,57
Contribuições para a Seg. Social patronal	0,00	3 948,26
Clientes (Utentes da Instituição)	14 749,19	0,00
Fornecedores conta corrente	0,00	7 094,56
Quotas de associados	3 305,35	0,00
Salários a pagar		3 511,78
Credores por acréscimo de gastos	0,00	295,14
Total	18 054,54	18 120,69

18.6 - Situação financeira:

A situação financeira em 31 de Dezembro de 2022 descreve-se no quadro seguinte

Designação	Valor
Caixa	2 685,94
Depósitos à ordem na Caixa Geral de Depósitos	154 518,12
Depósito à ordem na Caixa Crédito Agrícola	224,77
Depósito a Prazo na C.G.D. Caixa Fundo Monetário	0,00
Totais	157 428,83

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2022 - ANEXO

18.8 - Apuro de valores para demonstração dos fluxos de caixa

Recebimento de clientes, utentes e subs Estado e outros entes públicos	
Saldo de abertura da conta 21	16 013,00
Saldo final da conta 21	-14 749,19
Saldo final da conta 72	214 531,00
Saldo final da conta 7221	-1 490,00
Saldo inicial da conta 264	2 605,35
Saldo final da conta 264	-3 305,35
Saldo final da conta 7221	1 490,00
Saldo final da conta 7511	192 996,61
Saldo final da conta 751201/751202	30 200,00
Saldo final da conta 751203	0,00
Parte do saldo final da conta 7521	436,60
	438 728,02
Pagamento a fornecedores	
Saldo de abertura da conta 22	9 535,42
Saldo final da conta 22	-7 094,56
Saldo final da conta 31	73 149,67
Saldo final da conta 62	74 283,29
Parte do saldo final da conta 6267 (oferta artigos higiene)	0,00
Saldo final da conta 6227	0,00
Saldo inicial da conta 27	2 782,88
Saldo final da conta 27	-2 952,14
	149 704,56
Pagamentos a pessoal conta 632	254 664,63
Saldo inicial da conta 2312	2 536,56
Saldo final da conta 2312	-3 511,78
	253 689,41
Outros recebimentos /pagamentos	
Saldo de abertura da conta 242	-1 261,38
Saldo final da conta 242	1 323,38
Saldo de abertura da conta 245	5 884,37
Saldo final da conta 245	-5 895,83
Saldo final da conta 6351	-56 790,20
Saldo final da conta 636	-3 062,49
Saldo inicial da conta 28104	0,00
Saldo final da conta 638	-1 158,50
Saldo final da conta 68	-4 532,82
Saldo final da conta 68861	3 616,84
Saldo final da conta 78851	1 969,32
Saldo final da conta 7886	540,00
Saldo final da conta 7887	2 127,10
Resgate de participações em Caixa Fundo CGD	127 651,89
	70 411,68

CENTRO SOCIAL BOM JESUS DE ESPERANÇA

Relatório e Contas do ano de 2021 - ANEXO

18.9 - Outras informações diversas

A conta de corrente de utentes "2117" está resumida no global por valências. As contas correntes individuais estão em registo extra contabilidade

O CC Nº 46934

A Direção
