

CENTRO SOCIAL DE SANDIM

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO

2020

Relatório de Gestão de Exercício de 2020

Nos termos legais vimos apresentar o relatório de gestão das atividades do Centro Social de Sandim, relativo ao exercício de 2020.

1. Enquadramento económico, posicionamento no meio e factos relevantes neste exercício.

O Centro Social de Sandim, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social que desenvolve as valências de Creche, Jardim de Infância e ATL para 219 crianças dos 4 meses ao sétimo ano de escolaridade. Além das atividades curriculares, desenvolveu outras atividades de enriquecimento como: Inglês, Piscina, Dança, Teatro e Música. Participou ainda no projeto “Gai@prende+”, apoiando as escolas de Sandim e Lever. Realizou o Desfile de Carnaval com carros alegóricos, este ano junto às Escolas Diogo Macedo, Olival.

Comemorou o dia da Floresta e o Dia Mundial da Criança, com atividades de carácter pedagógico ambiental ao ar livre. Não realizou a Festa Final de Ano nem a praia balnear devido à Pandemia.

Este ano devido à Pandemia, obrigou-nos a gastos extraordinários e as receitas dos utentes caíram devido ao fecho de várias semanas. Vamos apresentar um resultado negativo, pouco significativo graças ao apoio da Segurança Social e do Município de Vila Nova de Gaia.

2. Evolução relativa ao exercício anterior.

Em 2019, apresentou-se um saldo positivo de 148.644.89€ em virtude de ter recebido do Instituto da Segurança Social através do Fundo do Socorro Social um subsídio de 150.000.00, destinado ao equilíbrio financeiro da Instituição. Este ano apresentamos um saldo negativo de -1.809.62€, devido à Pandemia que obrigou ao fecho das atividades durante várias semanas. O saldo não foi mais negativo devido aos apoios da Segurança Social e Município de Vila Nova de Gaia.

3. Situações em Mora.

Continuamos a não registar quaisquer situações de mora com fornecedores, funcionários ou com o setor público estatal.

4. Projetos para o exercício de 2021.

O Centro Social de Sandim vai continuar a desenvolver as valências de Creche, Jardim de Infância e ATL, bem como em parceria com o Município de Vila Nova de Gaia, apoiar o projeto "Gai@prende+" com as escolas de Sandim e Lever. Vai realizar o desfile de Carnaval, Comemorar o dia da Árvore, chegada da Primavera, Dia Mundial da Criança, Festa Final com teatro, danças e cantigas, Colónia de Férias balnear, Festa de S. Martinho e de Natal.

Relativamente à parte económica e financeira, vamos tentar realizar o acordo com o Centro Distrital da Segurança Social para os 15 utentes da Creche e a partir de Setembro devemos ter o Pré-Escolar todo preenchido dado que vão passar para esta valência duas salas de crianças dos dois anos.

5. Proposta de Aplicação de Resultados.

Em função do exposto, propomos que o resultado líquido do exercício que se traduziu num saldo negativo de -1.809.62€ passe para:

- Resultados Transitados: -1.809.62€

6. Considerações finais.

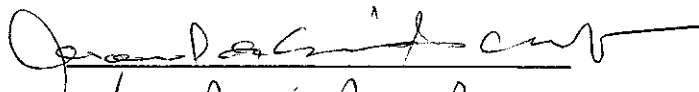
Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas demonstrações financeiras no termo do período económico de 2020.

Agradecimentos.

Agradecemos a todos os colaboradores, utentes e fornecedores pela cooperação e confiança depositada nesta Instituição.

Sandim, 25 de Março de 2021.

A Direção


João Amadeu Pereira
Amadeu Botelho de Mat

CENTRO SOCIAL DE SANDIM

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EXERCÍCIO 2020

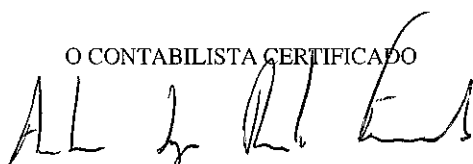
Centro Social de Sandim
Balanço Individual em 31 de Dezembro de 2020
 (Valores expressos em euros)

	<u>Notas</u>	<u>31.Dez.20</u>	<u>31.Dez.19</u>
Ativo			
Ativo não corrente			
Activos fixos tangíveis	6	13.961,20	26.051,08
Investimentos financeiros	5	727,60	104,34
Outros créditos e ativos não correntes	10	1.500,00	1.500,00
Total dos Activos Não Correntes		<u>16.188,80</u>	<u>27.655,42</u>
Ativo corrente			
Inventários	7	730,71	1.563,04
Créditos a receber	8	2.928,61	9.481,17
Estado e outros entes públicos	9	281,17	763,93
Diferimentos	11	6.010,46	5.333,78
Outros ativos correntes	10	48.192,22	46.708,71
Caixa e depósitos bancários	4	34.542,39	38.454,82
Total dos Activos Correntes		<u>92.685,56</u>	<u>102.305,45</u>
		<u>108.874,36</u>	<u>129.960,87</u>
Fundos Patrimoniais e Passivo			
Resultados transitados	12	-171.583,22	-320.228,11
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	2.600,00
Resultado líquido do exercício		-1.809,62	148.644,89
Total do fundo do capital		<u>-173.392,84</u>	<u>-168.983,22</u>
Passivo			
Passivo não corrente			
Outras dívidas a pagar	15	160.000,00	185.000,00
Total dos Passivos Não Correntes		<u>160.000,00</u>	<u>185.000,00</u>
Passivo corrente			
Fornecedores	14	4.944,38	10.531,88
Estado e outros entes públicos	9	27.405,20	28.211,98
Outros passivos correntes	15	89.917,62	75.200,23
Total dos Passivos Correntes		<u>122.267,20</u>	<u>113.944,09</u>
Total do Passivo		<u>282.267,20</u>	<u>298.944,09</u>
		<u>108.874,36</u>	<u>129.960,87</u>

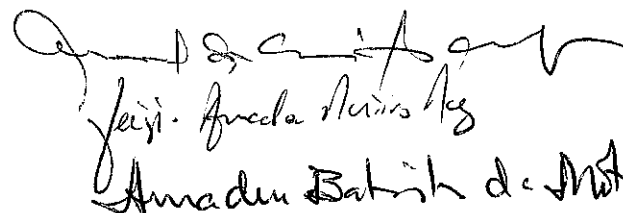
Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Porto, 5 de Abril de 2021

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO



Amadeu Batista d. M. A.

Centro Social de Sandim

Demonstração dos Resultados Individuais por Natureza
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2020

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.20	31.Dez.19
Vendas e serviços prestados	16	176.626,76	243.979,90
Subsídios, doações e legados à exploração	17	570.736,98	697.732,98
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	18	-38.695,92	-48.243,80
Fornecimentos e serviços externos	19	-100.376,01	-140.699,82
Gastos com o pessoal	20	-603.689,13	-595.958,53
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	7	-1.532,83	-3.471,87
Outros rendimentos	21	11.570,62	13.274,03
Outros gastos	22	-4.357,82	-5.015,59
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		10.282,65	161.597,30
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	23	-12.089,88	-12.952,96
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.807,23	148.644,34
Juros e rendimentos similares obtidos	24	0,59	0,77
Juros e gastos similares suportados	24	-2,98	-0,22
Resultado antes de impostos		-1.809,62	148.644,89
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-1.809,62	148.644,89
Resultado por acção básico		-	-

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Porto, 5 de Abril de 2021

O CONTABILISTA CERTIFICADO

AL de R. L. L.

A DIREÇÃO

*João António Pereira
José Amador Neves de
Amador Batista de Mat.*

Centro Social de Sandim
Demonstração dos Fluxos de Caixa Individuais
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2020

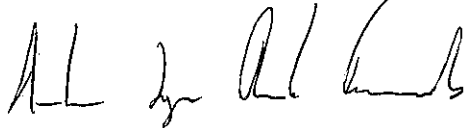
(Valores expressos em euros)

	<u>31.Dez.20</u>	<u>31.Dez.19</u>
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais		
Recebimentos de clientes e utentes	181.646,49	256.515,37
Pagamentos a fornecedores	-140.526,00	-191.856,36
Pagamentos ao pessoal	-582.334,64	-566.598,09
Caixa gerada pelas operações	<u>-541.214,15</u>	<u>-501.939,08</u>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos	<u>561.730,80</u>	<u>662.127,28</u>
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais (1)	<u>20.516,65</u>	<u>160.188,20</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Investimentos financeiros	<u>573,31</u>	<u>0,00</u>
	<u>573,31</u>	<u>0,00</u>
Recebimentos provenientes de:		
Juros e rendimentos similares	0,59	0,77
Dividendos	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>0,59</u>	<u>0,77</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento (2)	<u>573,90</u>	<u>0,77</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	<u>0,00</u>	<u>25.000,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>25.000,00</u>
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	-25.000,00	-150.000,00
Juros e gastos similares	<u>-2,98</u>	<u>0,00</u>
	<u>-25.002,98</u>	<u>-150.000,00</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento (3)	<u>-25.002,98</u>	<u>-125.000,00</u>
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	<u>-3.912,43</u>	<u>35.188,97</u>
Efeito das diferenças de câmbio	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Caixa e seus equivalentes no início do período	<u>38.454,82</u>	<u>3.265,85</u>
Caixa e seus equivalentes no fim do período	<u>34.542,39</u>	<u>38.454,82</u>

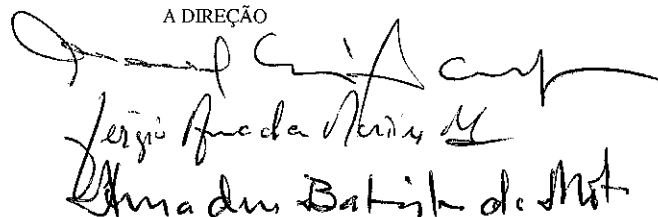
Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Porto, 5 de Abril de 2021

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO



Centro Social de Sandim - Creche

Demonstração dos Resultados Individuais por Natureza
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2020

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.20	31.Dez.19
Vendas e serviços prestados	16	54.765,39	75.387,97
Subsídios, doações e legados à exploração	17	221.461,33	277.298,59
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	18	-13.543,56	-16.885,33
Fornecimentos e serviços externos	19	-26.444,64	-34.119,06
Gastos com o pessoal	20	-233.627,57	-261.070,70
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	7	-521,87	-1.099,36
Outros rendimentos	21	2.190,18	1.474,93
Outros gastos	22	-1.556,14	-2.018,46
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2.723,12	38.968,58
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	23	-3.626,97	-3.885,88
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-903,85	35.082,70
Juros e rendimentos similares obtidos	24	0,24	0,31
Juros e gastos similares suportados	24	-1,20	-0,01
Resultado antes de impostos		-904,81	35.083,00
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-904,81	35.083,00
Resultado por acção básico		-	-

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Porto, 5 de Abril de 2021

O CONTABILISTA CERTIFICADO

AL

A DIREÇÃO

Amador Batista de Matos
Amador Batista de Matos
Amador Batista de Matos

Centro Social de Sandim: Pré-Escola

Demonstração dos Resultados Individuais por Natureza
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2020

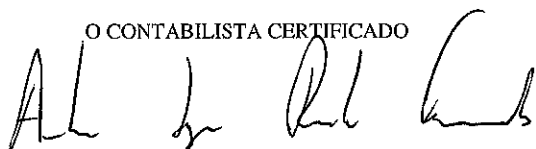
(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.20	31.Dez.19
Vendas e serviços prestados	16	65.998,90	93.055,55
Subsídios, doações e legados à exploração	17	244.761,47	323.072,14
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	18	-23.217,56	-28.946,28
Fornecimentos e serviços externos	19	-30.427,83	-41.416,02
Gastos com o pessoal	20	-253.427,95	-238.120,24
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	7	-581,82	-1.284,25
Outros rendimentos	21	2.948,99	1.496,76
Outros gastos	22	-1.760,06	-2.236,68
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		4.294,14	105.620,98
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	23	-4.835,95	-5.181,18
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-541,81	100.439,80
Juros e rendimentos similares obtidos	24	0,26	0,35
Juros e gastos similares suportados	24	-1,34	-0,01
Resultado antes de impostos		-542,89	100.440,14
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-542,89	100.440,14
Resultado por acção básico		-	-

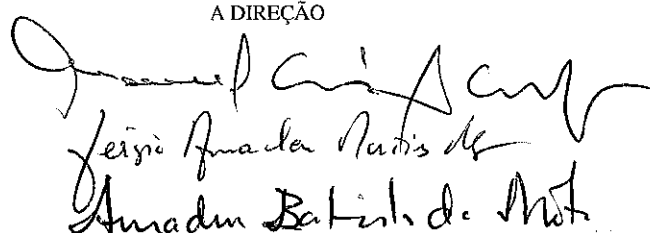
Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Porto, 5 de Abril de 2021

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO



Leonor Amadeu Nunes de
Amadeu Batista de Mat.

Centro Social de Sandim: ATL

Demonstração dos Resultados Individuais por Natureza
Exercício findo em 31 de Dezembro de 2020

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.20	31.Dez.19
Vendas e serviços prestados	16	55.862,47	75.536,38
Subsídios, doações e legados à exploração	17	104.514,18	97.362,25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	18	-1.934,80	-2.412,19
Fornecimentos e serviços externos	19	-43.503,54	-65.164,74
Gastos com o pessoal	20	-116.633,61	-96.767,59
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	7	-429,14	-1.088,26
Outros rendimentos	21	6.431,45	10.302,34
Outros gastos	22	-1.041,62	-760,45
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.265,39	17.007,74
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	23	-3.626,96	-3.885,90
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-361,57	13.121,84
Juros e rendimentos similares obtidos	24	0,09	0,11
Juros e gastos similares suportados	24	-0,44	-0,20
Resultado antes de impostos		-361,92	13.121,75
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-361,92	13.121,75
Resultado por acção básico		-	-

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Porto, 5 de Abril de 2021

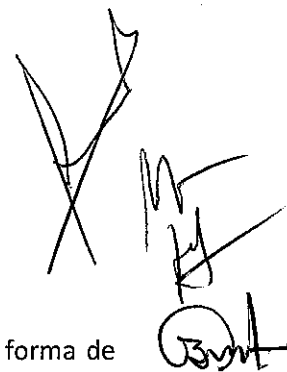
O CONTABILISTA CERTIFICADO

AL *Jo* *Al* *Lu*

DIREÇÃO

Amador Batista de Mota
João Amador Batista de Mota
João Amador Batista de Mota

**CENTRO SOCIAL DE SANDIM
ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO 2020**



Nota 1 - Nota introdutória

O Centro Social de Sandim é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social com o NIF. 501536140 constituída em 4 de Maio de 1978, com estatutos publicados no Diário da República nº 124 série II de 4 de Maio de 1978 com sede em Rua do Teatro Amador, 120 , 4415-897 Sandim.

Nota 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2020 as demonstrações financeiras do Centro Social de Sandim foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011 de 9 de Março.

Nota 3 - Principais Políticas contabilísticas

As demonstrações financeiras do Centro Social de Sandim são apresentadas em euros. O euro é a moeda funcional e de apresentação. As transações em moeda estrangeira, se as houver, são transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio prevalentes à data da transação. Os activos fixos tangíveis, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. As depreciações foram calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Anos de vida útil

Edifícios e outras construções	2 -50
Equipamento Básico	4 - 8
Equipamento de Transporte	3 - 7
Ferramentas e Utensílios	3 - 7
Equipamento Administrativo	2 - 10
Outros Activos Fixos Tangíveis	1 - 6

As despesas com reparação e manutenção destes activos são considerados como gasto no período em que ocorrem. O imposto sobre o rendimento não se aplica uma vez que a Instituição está isenta, e não tem outra actividade acessória. Os clientes/utentes não tem implícitos juros e são registados pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade. As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor. Os empréstimos bancários são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de

comissões com emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados de acordo com a taxa de juro efectiva são registados na demonstração dos resultados de acordo com o regime do acréscimo. Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Associação tenha direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato. Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços, bem como as participações do IGFSS I.P. e de outras entidades. Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados com o desenvolvimento das ações da atividade da Instituição. O subsídio ao investimento a fundo perdido do Fundo de Socorro Social, foi revalorizado na passagem do POC para ESNL (SNC) no valor de 3.750,00 euros.

Nota 4 - Fluxos de Caixa

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Caixa	1.125,49	1.114,42
Depósitos à ordem	1.146,90	840,40
Depósitos a prazo	<u>32.000,00</u>	<u>36.500,00</u>
	<u>34.542,39</u>	<u>38.454,82</u>

Na divulgação dos fluxos de caixa, foi utilizado o método direto, o qual nos dá informação acerca dos componentes principais de recebimentos e pagamentos, obtidos pelos registos contabilísticos da Instituição.

Nota 5 - Investimentos Financeiros

O movimento ocorrido nos investimentos financeiros (fundos de comp. do trabalho) no exercício de 2020 foi o seguinte:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Fundo Compensação do trabalho	<u>727,60</u>	<u>104,34</u>
	<u>727,60</u>	<u>104,34</u>

Nota 6 - Activos fixos tangíveis

O movimento ocorrido nos activos fixos tangíveis e respectivas depreciações, nos exercícios 2020 e 2019 foi o seguinte:

	31 de dezembro de 2019			Saldo em 31-12-2019
	Saldo em 01-jan-19	Aquisições Dotações	Abates Alienações	
Activos fixos tangíveis:				
Edifícios e outras construções	416852.18	0.00	0,00	416.852,18
Equipamento básico	95.322,71	0,00	0,00	95.322,71
Equipamento de transporte	169.441.46	0.00	0,00	169.441,46
Equipamento administrativo	33.504,19	0,00	0,00	33.504,19
Outros activos fixos tangíveis	45.696,21	0,00	0,00	45.696,21
	760.816.75	0.00	0,00	760.816,75

	31 de dezembro de 2019			Saldo em 31-12-2019
	Saldo em 01-jan-19	Aquisições Dotações	Abates Alienações	
Depreciações acumuladas				
Edifícios e outras construções	415.007.79	368.70	0,00	415.376.49
Equipamento básico	93.732.55	649.28	0,00	94.381.83
Equipamento de transporte	135.641.46	10.750,00	0,00	146.391.46
Equipamento administrativo	33.504.19	0.00	0,00	33.504,19
Outros activos fixos tangíveis	43.926.72	1.184.98	0,00	45.111.70
	721.812.71	12.952.96	0,00	734.765.67
				26.051.08

	31 de dezembro de 2020			Saldo em 31-12-2020
	Saldo em 01-jan-20	Aquisições Dotações	Abates Alienações	
Activos fixos tangíveis:				
Edifícios e outras construções	416.852,18	0,00	0,00	416.852,18
Equipamento básico	95.322,71	0,00	0,00	95.322,71
Equipamento de transporte	169.441,46	0,00	0,00	169.441,46
Equipamento administrativo	33.504,19	0,00	0,00	33.504,19
Outros activos fixos tangíveis	45.696,21	0,00	0,00	45.696,21
	760.816,75	0,00	0,00	760.816,75
Depreciações acumuladas				
Edifícios e outras construções	415.376,49	368,70	0,00	415.745.19
Equipamento básico	94.381,83	386.67	0,00	94.768.50
Equipamento de transporte	146.391,46	10.750,00	0,00	157.141.46
Equipamento administrativo	33.504,19	0,00	0,00	33.504,19
Outros activos fixos tangíveis	45.111,70	584.51	0,00	45.696.21
	734.765.67	12089.88	0,00	746.855.55
				13.961.20

Nota 7 – Inventários

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 a rubrica inventários apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Matérias primas (géneros alimentares)	730.71	1.563.04
	<u>730.71</u>	<u>1.563.04</u>

Nota 8 – Créditos a receber

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 a rubrica "Créditos e receber" tinha a seguinte composição:

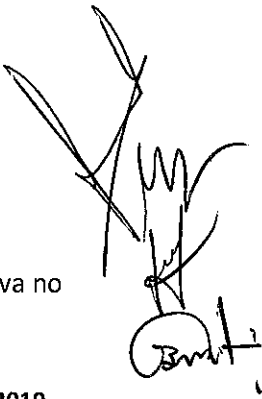
	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Cientes/Utentes				
Utentes c/c.	5.532.52	0,00	8.748,42	0,00
Utentes c/c. (Credoras)	-4.609.34	0,00	0.00	0,00
Utentes Cob.Duvid.	6.131.30	0.00	36.696.90	0.00
Saldo devedor	7.054.48	0.00	45.445.32	0.00
Adiantam.utentes	-335.25	0,00	-621,01	0,00
Perdas imparidade	-3.790.62	0,00	-35.343,14	0,00
Saldo Credor	-4.125.87	0,00	-35.964,15	0,00
Saldo Líquido	2.928.61	0,00	9.481,17	0,00

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 a rubrica "Perdas por imparidade acumuladas de utentes" apresentava os seguintes saldos:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Saldo a 1 de janeiro	2.257.79	31.871,27
Aumento-CRECHE	421.46	107,31
Aumento-JARDIM	481.42	267,20
Aumento-ATL	343.08	216,50
Aumento-ATL	286.87	2.905,86
	<u>1.532.83</u>	<u>3.496,87</u>
Total imparidades acumuladas	<u>3790.62</u>	<u>35.343,14</u>

Nota 9 - Estado e outros entes públicos

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 a rubrica "Estado e outros entes públicos" apresentava no ativo e passivo os seguintes saldos:



	31.12.2020		31.12.2019	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Iva a recuperar	281.17	0,00	763,93	0,00
Imposto s/irs dependente	0,00	6.541,00	0,00	6.908,00
Imposto s/irs independente	0,00	45,00	0,00	88,00
Segurança social pessoal	0,00	21.215,98	0,00	21.215,98
Fundo Compensação Trabalho	0,00	70,42	0,00	0,00
	281.17	27.405.20	763.93	28.211.98

Nota 10 -Outros ativos correntes

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 a rubrica "Outros ativos correntes" tinha a seguinte composição:

	31-12-2020		31-12-2019	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Repsol	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Camara M.Gaia(Gai@prend+)	7.253,54	0,00	5.772,03	0,00
Junta Freguesia de Sandim	0,00	0,00	0,00	0,00
Reembolso Consig. IRS	0,00	0,00	0,00	0,00
Acréscimo de receitas	40.936,68	0,00	40.936,68	0,00
Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00
	48.190.22	1.500,00	46.708.71	1.500,00

Nota 11 - Diferimentos

	31-12-2020	31-12-2019
Seguros pagos	6.010,46	5.333,78
Outros gastos a reconhecer	0,00	0,00
	6.010,46	5.333,78

Nota 12 -Fundos Patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 os saldos dos Fundos Patrimoniais eram assim constituídos:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Result.Transit.(Prejuízos)	-320.228.11	-265.668,88
Transf.result.exerc.anterior	148.644.89	-54.559,23
	<u>-171.583.22</u>	<u>-320.228.11</u>
Subsídio F.S.Social	13.000,00	13.000,00
Outras Variações no exercício	-13.000,00	-10.400,00
	<u>0.00</u>	<u>2.600.00</u>
	<u>-171.583.22</u>	<u>-320.228.11</u>

Nota 13 –Resultado Líquido do Exercício

Por decisão da Assembleia geral realizada em 5 de Junho de 2020, foram aprovadas as contas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2019, cujo resultado líquido positivo de 148.644,89 Euros, foi transferido para "Resultados Transitados".

Nota 14 –Fornecedores

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 os saldos da rubrica "Fornecedores" , apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Fornecedores conta corrente	4.944.38	10.531.88
	<u>4.944.38</u>	<u>10.531.88</u>

Nota 15 - Outras dívidas a pagar

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 os saldos da rubrica "Outras dívidas a pagar" apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Outros Credores				
Manuel Conceição Couto	0,00	160.000,00	0,00	185.000,00
Remunerações a liquidar	88.882,18	0,00	74.578,37	0,00
CRSS - Independentes	695,93	0,00	0,00	0,00
Electricidade a pagar	141,15	0,00	0,00	0,00
Água a liquidar	49,56	0,00	0,00	0,00
Credores Diversos	146,80	0,00	622,86	0,00
	<u>89.915,62</u>	<u>160.000,00</u>	<u>75.201,23</u>	<u>185.000,00</u>

Nota 16 -Vendas e serviços prestados

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 os saldos da rubrica "Vendas e prestação de serviços" tinha a seguinte composição:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Comparticipações utentes	54.528.19	75.032,77
Quotizações (Sócios)	237.20	355,20
	<u>54.765.39</u>	<u>75.387.97</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Comparticipações utentes	65.732.05	92.655,95
Quotizações (Sócios)	266.85	399,60
	<u>65.998.90</u>	<u>93.055.55</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Comparticipações utentes	55.773.52	75.403,18
Quotizações (Sócios)	88.95	133,20
	<u>55.862.47</u>	<u>75.536.38</u>
TOTAIS	<u>176.626,76</u>	<u>243.979.90</u>

Nota 17 -Subsídios, doações e legados à exploração

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 os saldos da rubrica "Subsídios, doações e legados à exploração" tinha a seguinte composição:

Valências	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>Creche</u>		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	202.477.17	195.154,32
Autarquias	800.00	0.00
Outros (Seg.Social Apoio Covid)	4.857.30	0.00
Subsídio Fundo S.Social	0.00	60.000,00
Subsídios Outras Entidades	4.243.96	3.021,74
Subsídio Gaiaprende+	4.200.00	0.00
Donativos em remuneração	162.98	14.525,00
donativos en géneros	4.719.92	4.597,53
	<u>221.461.33</u>	<u>277.298.59</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	228.328,32	228.328,32
Autarquias	900,00	0,00
Outros (Seg.Social Apoio Covid)	7.256.70	0.00
Subsídio Fundo S.Social	0.00	67.500,00
Subsídios Outras Entidades	3.021,72	3.021,72

Subsídio Gaiaprende+	5.400.00	0.00
Donativos em remuneração	183.34	16.340,63
Donativos em géneros	8.091.31	7.881,47
	244.761.47	323.072.14
ATL-com extensão horário s/almoço		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	25.846.68	24.162,87
Autarquias	300.00	0.00
Outros (Seg.Social Apoio Covid)	2.081.70	0.00
Subsídio Fundo S. Social	0,00	22.500.00
Subsídios Outras Entidades	0,00	0.00
Subsídio Gaiaprende+	75.550.41	44.595.72
Donativos em remuneração	61.11	5.446,87
Donativos em géneros	674.28	656.79
	104.514.18	97.362.25
TOTAIS	570.736.98	697.732.98

Nota 18 -Custo das mercadorias vendidas e consumidas

As matérias primas consumidas (géneros alimentícios) no exercício foram como se segue:

Valências	31-12-2020	31-12-2019
Creche		
Existências iniciais	547.06	281,76
Compras	13.252.25	17.150,63
Existências finais	-255.75	-547,06
Custo dos géneros alimentares consumidos	13.543.56	16.885.33
Jardim-pré-escolar		
Existências iniciais	937.83	483,03
Compras	22.718.16	29.401,08
Existências finais	-438.43	-937,83
Custo dos géneros alimentares consumidos	23.217.56	28.946.28
ATL		
Existências iniciais	78.15	40,25
Compras	1.893.18	2.450,09
Existências finais	-36.53	-78,15
Custo dos géneros alimentares consumidos	1.934.80	2.412.19
TOTAIS		
Existências iniciais	1.563.04	805,05
Compras	24.378.08	49.001,79
Mercadorias em espécie	13.485.51	0.00
Existências finais	-730.71	-1.563,04
Custo dos géneros alimentares consumidos	38.695.92	48.243.80

Nota 19 -Fornecimentos e serviços externos

Valências	31-12-2020		31-12-2019	
	<u>Creche</u>			
Trabalhos especializados	532.80		2.238,00	
Publicidade e propaganda	0,00		0,00	
Vigilância e Segurança	301.99		649,44	
Honorários independentes (recibos verdes)	1.075.80		3.859,06	
Conservação e reparação	9.049.81		7.795,64	
Serviços bancários	158.75		288,81	
Materiais	2.431.56		3.084,34	
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	0.00		427,89	
Livros e documentação técnica	0,00		0,00	
Material de escritório	187.72		78,94	
Vestuário e calçado utentes	47.97		0,00	
Encargos de saúde utentes	37.18		0.00	
Materiais diversos	897.38		787,67	
Materiais didático	1.261.31		1.789,84	
Energia e fluidos	7.412.51		9.432,18	
Electricidade	2.408.20		2.505,86	
Combustíveis	2.287.82		3.910,45	
Água	207.61		122,26	
Gás	537.92		1.481,93	
Lenha	1.428.37		1.294,32	
Outros	542.59		117,36	
Deslocações e estadas	182.20		428,10	
Rendas e Alugueres	641,48		641,48	
Comunicação	905.47		1.026,68	
Seguros	1.207.61		1.208,41	
Despesas de representação	0,00		0,00	
Limpeza higiene e conforto	2.078.28		2.011,50	
Outros fornec. E serviços	466.38		1.455,42	
	26.444.64		34.119.06	

Valências	31-12-2020		31-12-2019	
	<u>Jardim-pré-escolar</u>			
Trabalhos especializados	599.40		2.517.79	
Publicidade e propaganda	0,00		0,00	
Honorários independentes (recibos verdes)	1.210.28		4.341.50	
Vigilância e Segurança	339.76		730.68	
Conservação e reparação	10.181.18		8.770.22	
Serviços bancários	178.66		324.96	
Materiais	3.039.30		3.470.14	
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	0.00		481.39	
Livros e documentação técnica	0,00		0,00	

Material de escritório	211.20	88.80
Vestuário e calçado utentes	357.58	0.00
Encargos de saúde utentes	41.82	0.00
Materiais diversos	1.009.59	886.17
Materiais didático	1.419.11	2.013.78
Energia e fluidos	7.987.33	10.074.30
Electricidade	2.709.25	2.819.08
Combustíveis	2.287.82	3.910.45
Água	233.61	137.49
Gás	539.28	1.619.12
Lenha	1.606.94	1.456.13
Outros	610.43	132.03
Deslocações e estadas	192.60	1.751.30
Rendas e Alugueres	721,64	721.64
Comunicação	1.018.73	1.155.10
eguros	1.358.57	1.359.50
Despesas de representação	0,00	0,00
Limpeza higiene e conforto	2.325.63	2.186.40
Outros fornec. E serviços	1.274.75	4.012.49
	<u>30.427.83</u>	<u>41.416.02</u>

ATL-com extensão horário s/almoço

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Trabalhos especializados	12.472.80	11.028,36
Publicidade e propaganda	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	113.22	243,48
Honorários independentes (recibos verdes)	8.560.54	18.077,84
Conservação e reparação	3.393.52	2.923,18
Serviços bancários	59.50	108,25
Materiais	4.973.71	5.311,23
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	0.00	160,45
Livros e documentação técnica	0,00	0,00
Material de escritório	70.37	29,59
Vestuário e calçado utentes	17.99	0.00
Encargos de saúde utentes	13.94	0.00
Materiais diversos	1.862.97	2.975,01
Materiais didático	3.008.44	2.146,18
Energia e fluidos	4.905.60	7.766,53
Electricidade	903.05	939,69
Combustíveis	2.729.78	5.510,71
Àgua	77.85	45,81
Gás	455.88	740,98
Lenha	535.58	485,36
Outros	203.46	43,98

Deslocações e estadas	163.20	8.330,34
Rendas e Alugueres	240,56	240,56
Comunicação	339.50	384,94
Seguros	452.83	453.13
Limpeza higiene e conforto	1.687.90	1.132,22
Outros fornec. E serviços	6.140.66	9.164,68
	<u>43.503.54</u>	<u>65.164.74</u>
TOTAIS	<u>100.376.01</u>	<u>140.699.82</u>

Nota 20 -Gastos com o pessoal

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Remuneração do pessoal	188.115.59	203.261,56
Encargos sobre remunerações	41.991.70	45.327,78
Outras remunerações	514.50	425,00
Seguros	1.249.42	3.151.16
Outros gastos com pessoal	1.756.36	8.905,20
	<u>233.627.57</u>	<u>261.070.70</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Remuneração do pessoal	204.644.08	183.491,47
Encargos sobre remunerações	44.708.07	40.734,20
Outras remunerações	492.00	529,93
Seguros	1.405.61	3.346.29
Outros gastos com pessoal	2.178.19	10.018,35
	<u>253.427.95</u>	<u>238.120.24</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Remuneração do pessoal	93.908.77	72.068,11
Encargos sobre remunerações	20.961.68	16.080,56
Outras remunerações	636.00	553,08
Seguros	468.54	1.115.41
Outros gastos com pessoal	658.62	6.950,43
	<u>116.633.61</u>	<u>96.767.59</u>
TOTAIS	<u>603.689.13</u>	<u>595.958.53</u>

Nota 21 -Outros rendimentos e ganhos

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Desconto pronto pagamento obtidos	0,03	0,03
Ganhos invest.financeiros (alienações)	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	115.09	174,90
Imputação Subsídios para investimentos	1.300,00	1.300,00
Restituição impostos	66.70	0,00
Reembolso consignação IRS e IVA .0,05%	708.35	0,00
Outros não especificados	0,01	0,00
	<u>2.190.18</u>	<u>1.474.93</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Desconto pronto pagamento obtidos	0,03	0,04
Ganhos invest.financeiros (alienações)	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	777.00	196,72
Imputação Subsídios para investimentos	1.300,00	1.300,00
Restituição impostos	75.04	0,00
Reembolso consignação IRS e IVA.0,05%	796.90	0,00
Outros não especificados	0,02	0,00
	<u>2.948.99</u>	<u>1.496.76</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Desconto pronto pagamento obtidos	0,01	0,02
Ganhos invest.financeiros (alienações)	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	43.16	65,57
Imputação Subsídios para investimentos	0,00	0,00
Restituição impostos	25.01	0,00
Reembolso consignação IRS e IVA.0,05%	265.62	0,00
Comparticipação da Caf	0.00	4.375.00
Outros não especificados	6.097.65	5.861.75
	<u>6.431.45</u>	<u>10.302.34</u>
TOTAIS	<u>11.570.62</u>	<u>13.274.03</u>

Nota 22 -Outros gastos e perdas

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Valências		
<u>Creche</u>		
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	80.59	382,02
Descontos pronto pagamento concedidos	0.00	85,00
Corr. Exercícios anteriores	1.271.12	1.431.44
Donativos	0,00	0.00
Quotizações	120,00	120.00
Outros n/especificados	84.43	0,00
	<u>1.556.14</u>	<u>2.018.46</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	89.54	424,43
Descontos pronto pagamento concedidos	0.00	61,35
Corr. Exercícios anteriores	1.430.02	1.610.37
Donativos	0,00	0.00
Quotizações	135,00	135.00
Outros n/especificados	105.50	5.53
	<u>1.760.06</u>	<u>2.236.68</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>		
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	8,93	177,66
Descontos pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Corr. Exercícios anteriores	476,68	536,79
Donativos	0,00	0.00
Quotizações	45,00	45,00
Outros n/especificados	511,01	1,00
	<u>1.041,62</u>	<u>760,45</u>
TOTAIS	<u>4.357,82</u>	<u>5.015,59</u>

Nota 23 -Gastos/reversões de depreciações/amortizações

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Activos fixos tangíveis		
Valências		
<u>Creche</u>		
Depreciação edifícios outras construções	110,61	110,61
Depreciação equipamento básico	116,00	194,78
Depreciação equipamento de transporte	3.225,00	3.225,00
Depreciação equip. administrativo diverso	0,00	0,00
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	175,36	355,49
	<u>3.626,97</u>	<u>3.885,88</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Depreciação edifícios outras construções	147,48	147,48
Depreciação equipamento básico	154,67	259,71
Depreciação equipamento de transporte	4.300,00	4.300,00
Depreciação equip. administrativo diverso	0,00	0,00
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	233,80	473,99
	<u>4.835,95</u>	<u>5.181,18</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Depreciação edifícios outras construções	110,61	110,61
Depreciação equipamento básico	116,00	194,79
Depreciação equipamento de transporte	3.225,00	3.225,00
Depreciação equip. administrativo diverso	0,00	0,00
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	175,35	355,50
	<u>3.626,96</u>	<u>3.885,90</u>
TOTAIS	<u>12.089,88</u>	<u>12.952,96</u>

Nota 24 -Resultados financeiros

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Juros e rendimentos similares obtidos		
Valências		
<u>Creche</u>		
Juros obtidos de depósitos	0,24	0,31
	<u>0,24</u>	<u>0,31</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>		
Juros obtidos de depósitos	0,26	0,35
	<u>0,26</u>	<u>0,35</u>

ATL-com extensão horário s/almoço

Juros obtidos de depósitos	0,09	0,11
	<u>0,09</u>	<u>0,11</u>
TOTAIS	<u>0,59</u>	<u>0,77</u>

Juros e gastos similares suportados

Juros suportados

Creche	1,20	0,01
Jardim	1,34	0,01
ATL	0,44	0,20
TOTAIS	<u>2,98</u>	<u>0,22</u>

Nota 25 -Informações Finais

Neste exercício o número médio de pessoal ao serviço foi de 35 funcionários. Os titulares dos Órgãos Directivos não auferem qualquer remuneração. O exercício das suas funções é feito em regime de voluntariado.

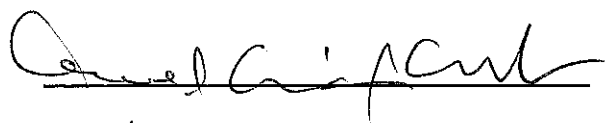
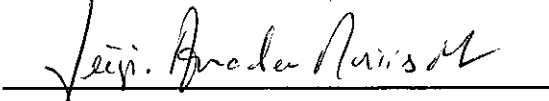

A Instituição não tem dívidas ao Estado nem à Segurança Social em situação de mora.

No exercício de 2020 houve lugar a provisões/imparidades utentes. (ver nota 8).

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 susceptíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Sandim, Vila Nova de Gaia, 05 de Abril de 2021

A Direcção

O Contabilista Certificado

