

CENTRO SOCIAL DE SANDIM

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO

2021

Relatório de Gestão de Exercício de 2021

Nos termos legais vimos apresentar o relatório de gestão das atividades do Centro Social de Sandim, relativo ao exercício de 2021.

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

Vamos apresentar um resultado líquido positivo, graças ao apoio da Segurança Social e do Município de Vila Nova de Gaia.

2. Evolução relativa ao exercício anterior.

Em 2020, apresentou-se um saldo negativo de 1.809.62€ de em virtude de ter sido um ano difícil. Este ano apresentamos um saldo positivo de 28.966.55€, devido aos apoios da Segurança Social e do 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 2022.

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 positivo de 28.966.55€ passe para:

- Resultados Transitados: 28.966.55€

6. Considerações finais.

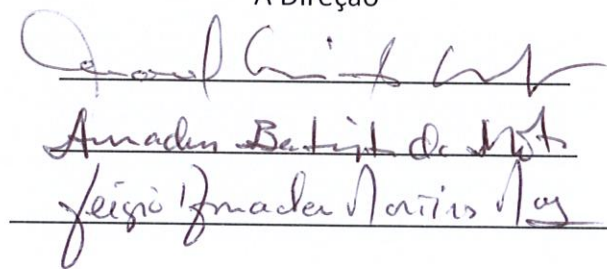
Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas demonstrações financeiras no termo do período económico de 2021.

Agradecimentos.

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

Sandim, 4 de Março de 2022.

A Direção



Amadeu Batista de Matos
Feição Amadeu Batista de Matos

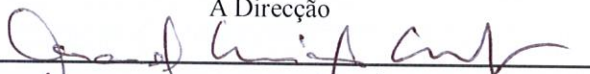
CENTRO SOCIAL DE SANDIM

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

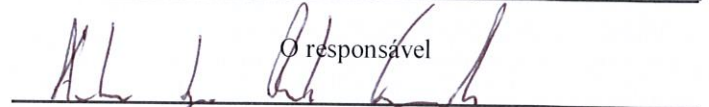
EXERCÍCIO 2021

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2021	31 DEZ 2020
ACTIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	6	7,055.29	13,961.20
Bens do património histórico e artístico e cultural		0.00	0.00
Investimentos financeiros	5	1,554.27	727.60
Ativos intangíveis		0.00	0.00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0.00	0.00
Outros Créditos e ativos não correntes	10	1,500.00	1,500.00
		10,109.56	16,188.80
Ativo corrente			
Inventários	7	1,082.23	730.71
Créditos a receber	8	5,756.89	2,928.61
Gastos a reconhecer	11	7,605.87	6,010.46
Outras contas a receber	10	47,714.17	48,190.22
Depósitos bancários e Caixa	4	28,770.51	34,542.39
Estado e Outros Entes Públicos	9	364.91	281.17
		91,294.58	92,683.56
Total do ativo		101,404.14	108,872.36
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0.00	0.00
Excedentes técnicos		0.00	0.00
Reservas		0.00	0.00
Resultados transitados	12	-173,392.84	-171,583.22
Excedentes de revalorização		0.00	0.00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	12	0.00	0.00
		-173,392.84	-171,583.22
Resultado líquido do período		28,966.29	-1,809.62
Total dos fundos patrimoniais		-144,426.55	-173,392.84
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0.00	0.00
Provisões específicas		0.00	0.00
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Outras dívidas a pagar	16	110,000.00	160,000.00
		110,000.00	160,000.00
Passivo corrente			
Fornecedores	14	7,573.97	4,944.38
Financiamentos obtidos		0.00	0.00
Outras contas a pagar	16	94,923.08	89,915.62
Estado e Outros Entes Públicos	9	33,333.64	27,405.20
		135,830.69	122,265.20
Total do passivo		245,830.69	282,265.20
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		101,404.14	108,872.36

A Direcção


Amadeu Baltar de Matos
José Amadeu Martins Marques

O responsável

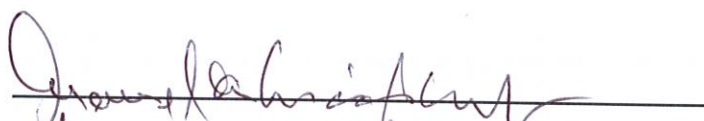


DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	17	195.792,13	176.626,76
Subsídios, doações e legados à exploração	18	662.297,46	570.736,98
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	19	45.981,19	38.695,92
Fornecimentos e serviços externos	20	87.517,80	100.376,01
Gastos com o pessoal	21	656.484,54	603.689,13
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Perdas por imparidade	8	963,69	1.532,83
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Reversões	8	102,13	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	22	9.982,08	11.570,62
Outros gastos	23	41.356,13	4.357,82
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		35.870,45	10.282,65
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	24	6.905,91	12.089,88
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		28.964,54	-1.807,23
Juros e rendimentos similares obtidos	25	1,75	0,59
Juros e gastos similares suportados	25	0,00	2,98
Resultados antes de impostos		28.966,29	-1.809,62
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		28.966,29	-1.809,62


 Amadeu Batista de Matos
 Fez o / Amadeu Martins Marques



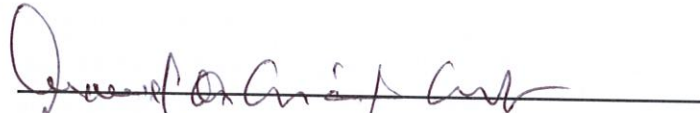
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 9001 - CRECHE

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	17	48.254,26	54.765,39
Subsídios, doações e legados à exploração	18	290.396,66	221.461,33
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	19	16.093,42	13.543,56
Fornecimentos e serviços externos	20	26.395,07	26.444,64
Gastos com o pessoal	21	283.688,38	233.627,57
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Perdas por imparidade	8	236,89	521,87
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Reversões	8	102,13	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	22	1.569,15	2.190,18
Outros gastos	23	44,04	1.556,14
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		13.864,40	2.723,12
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	24	2.071,77	3.626,97
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		11.792,63	-903,85
Juros e rendimentos similares obtidos	25	0,72	0,24
Juros e gastos similares suportados	25	0,00	1,20
Resultados antes de impostos		11.793,35	-904,81
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		11.793,35	-904,81


 Amadeu Batista de Melo
 feitor Amadeu Martins Marques



Centro Social de Sandim
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Contribuinte: 501536140

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 9002 - JARDIM

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	17	78.672,92	65.998,90
Subsídios, doações e legados à exploração	18	250.392,86	244.761,47
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	19	27.588,71	23.217,56
Fornecimentos e serviços externos	20	30.726,35	30.427,83
Gastos com o pessoal	21	217.136,85	253.427,95
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Perdas por imparidade	8	438,73	581,82
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Reversões	8	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	22	1.619,10	2.948,99
Outros gastos	23	40.941,44	1.760,06
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		13.852,80	4.294,14
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	24	2.762,37	4.835,95
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		11.090,43	-541,81
Juros e rendimentos similares obtidos	25	0,78	0,26
Juros e gastos similares suportados	25	0,00	1,34
Resultados antes de impostos		11.091,21	-542,89
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		11.091,21	-542,89

Amadeu Batista de Melo
 Amadeu Batista de Melo
 José Francisco Martins Moura

Allyson de Almeida

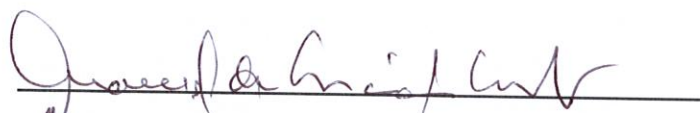
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS


PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 9003 - A.T.L

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	17	68.864,95	55.862,47
Subsídios, doações e legados à exploração	18	121.507,94	104.514,18
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	19	2.299,06	1.934,80
Fornecimentos e serviços externos	20	30.396,38	43.503,54
Gastos com o pessoal	21	155.659,31	116.633,61
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Perdas por imparidade	8	288,07	429,14
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Reversões	8	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	22	6.793,83	6.431,45
Outros gastos	23	370,65	1.041,62
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		8.153,25	3.265,39
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	24	2.071,77	3.626,96
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		6.081,48	-361,57
Juros e rendimentos similares obtidos	25	0,25	0,09
Juros e gastos similares suportados	25	0,00	0,44
Resultados antes de impostos		6.081,73	-361,92
Imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Resultado líquido do período		6.081,73	-361,92


 Amadeu Batista de Melo
 Sérgio Amadeu Martins Marques



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		189.106,64	181.646,49
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamento de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-126.368,70	-140.526,00
Pagamentos ao pessoal		-645.898,31	-582.334,64
Caixa gerada pelas operações		-583.160,37	-541.214,15
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		628.213,41	562.877,42
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		45.053,04	21.663,27
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-826,67	-573,31
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		1,75	0,59
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-824,92	-572,72
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		-50.000,00	-25.000,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	-2,98
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-50.000,00	-25.002,98
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
Efeito das diferenças de câmbio		-5.771,88	-3.912,43
Caixa e seus equivalentes no início do período		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no fim do período		34.542,39	38.454,82
		28.770,51	34.542,39

A Direcção

O Responsável

Amador Batista de Mota
Jeisil Ináclio Martins Soares

Al...

CENTRO SOCIAL DE SANDIM
ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIO 2021

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.

Tem como atividade para que possa prosseguir os seguintes objetivos:

Nota 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2018 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 prevalectes 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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Caixa	1.087,74	1.125,49
Depósitos à ordem	1.182,77	1.416,90
Depósitos a prazo	26.500,00	32.000,00
	<u>28.770,51</u>	<u>34.542,39</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 2021 foi o seguinte:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Fundo Compensação do trabalho	1.554,27	727,60
	<u>1.554,27</u>	<u>727,60</u>

Nota 6 - Activos fixos tangíveis

O movimento ocorrido nos activos fixos tangíveis e respectivas depreciações, nos exercícios 2021 e 2020 foi o seguinte:

	<u>31 de dezembro de 2020</u>			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
	<u>760.816,75</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>760.816,75</u>
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
	<u>734.765,67</u>	<u>12.089,88</u>	<u>0,00</u>	<u>746.855,55</u>
				<u>13.961,20</u>

	31 de dezembro de 2021			Saldo em 31-12-2021
	Saldo em 01-jan-21	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	415.745,19	368,70	0,00	416.113,89
Equipamento básico	94.768,50	387,21	0,00	95.155,71
Equipamento de transporte	157.141,46	6.150,00	0,00	163.291,46
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
	746.855,55	6.905,91	0,00	753.761,46
				7.055,29

Nota 7 - Inventários

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a rubrica inventários apresentava a seguinte composição:

	31-12-2021	31-12-2020
Matérias primas (géneros alimentares)	1.082,23	730,71
	1.082,23	730,71

Nota 8 - Clientes/Utentes

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a rubrica "Clientes/Utentes" tinha a seguinte composição:

	31-12-2021		31-12-2020	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Clientes/Utentes				
Utentes c/c.	6.190,71	0,00	5.532,52	0,00
Utentes c/c. (Credoras)	0,00	0,00	-4.609,34	0,00
Utentes Cob.Duvid.	4.510,30	0,00	6.131,30	0,00
Saldo Devedor	10.701,01	0,00	7.054,48	0,00
Adiantam.utentes	-1.509,44	0,00	-335,25	0,00
Perdas imparidade	-3.434,68	0,00	-3.790,62	0,00
Saldo Credor	-4.944,12	0,00	-4.125,87	0,00
Saldo Líquido	5.756,89	0,00	2.928,61	0,00

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a rubrica "Perdas por imparidade acumuladas de utentes" apresentava os seguintes saldos:

	01-01-2020		31-12-2021	
	Aumentos	Reversões		
CRECHE	753,52	236,89	-172,13	818,28
JARDIM	1.058,52	438,73	0	1.497,25
ATL	831,08	288,07	0	1.119,15
Diversos	1.147,50	0,00	-1147,5	0,00
	3.790,62	963,69	-1.319,63	3.434,68
Total perdas p/imparidade	3.790,62	963,69	-1.319,63	3.434,68

Nota 9 - Estado e outros entes públicos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a rubrica "Estado e outros entes públicos" apresentava no ativo e passivo os seguintes saldos:

Ativo e Passivo

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Iva a recuperar	364,91	0,00	281,17	0,00
Imposto s/irs dependente	0,00	8.848,00	0,00	6.541,00
Imposto s/irs sobretaxa	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto s/irs independente	0,00	83,75	0,00	45,00
Segurança social pessoal	0,00	24.323,71	0,00	20.748,78
Fundo Compensação Trabalho	0,00	78,18	0,00	70,42
	364,91	33.333,64	281,17	27.405,20

Nota 10 -Outras contas a receber

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a rubrica "Outras contas a receber" tinha a seguinte composição:

	31-12-2021		31-12-2020	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Repsol	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Camara M.Gaia(Gai@prend+)	6.156,85	0,00	7.253,54	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	41.557,32	0,00	40.936,68	0,00
	47.714,17	1.500,00	48.190,22	1.500,00

Nota 11 -Gastos a reconhecer

Gastos a reconhecer

	31-12-2021	31-12-2020
Seguros pagos antecipados	7.605,87	6.010,46
Outros gastos a reconhecer	0,00	0,00
	7.605,87	6.010,46

Nota 12 -Fundos Patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 os saldos dos Fundos Patrimoniais eram assim constituídos:

	31-12-2021	31-12-2020
Result.Transit.(Prejuízos)	-171.583,22	-320.228,11
Transf.result.exerc.anterior	-1.809,62	148.644,89
	-173.392,84	-171.583,22
Subsídio F.S.Social	0,00	13.000,00
Outras Variações no exercício	0,00	-13.000,00
	0,00	0,00
	-173.392,84	-171.583,22

Nota 13 -Resultados do Exercício

Por decisão da Assembleia geral realizada em 22 de Março 2021, foram aprovadas as contas do exercício findo em 31 de Dezembro de 2020, cujo resultado líquido negativo foi de 1.809,62 euros, foi transferido para "Resultados Transitados".

Nota 14 -Fornecedores

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 os saldos da rubrica "Fornecedores" , apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Fornecedores conta corrente	7.573,97	4.944,38
	<u>7.573,97</u>	<u>4.944,38</u>

Nota 15 -Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 os saldos da rubrica "Diferimentos" do passivo, apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Diferimentos passivo		
Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Nota 16 -Outras contas a pagar

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 os saldos da rubrica "Outras contas a pagar" apresentava a seguinte composição:

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
	corrente	n/corrente	corrente	n/corrente
Outros Credores				
Manuel Conceição Couto	0,00	110.000,00	0,00	160.000,00
Remunerações a liquidar	93.981,56	0,00	88.882,18	0,00
CRSS - Independentes	770,39	0,00	695,93	0,00
Electricidade a pagar	137,35	0,00	141,15	0,00
Àgua a liquidar	33,78	0,00	49,56	0,00
Credores Diversos	0,00	0,00	148,80	0,00
	<u>94.923,08</u>	<u>110.000,00</u>	<u>89.917,62</u>	<u>160.000,00</u>

Nota 17 -Vendas e prestação de serviços

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 os saldos da rubrica "Vendas e prestação de serviços" tinha a seguinte composição:

Valências	31-12-2021	31-12-2020
Creche		
Comparticipações utentes	47.980,66	54.528,19
Quotizações (Sócios)	273,60	237,20
	48.254,26	54.765,39
Jardim-pré-escolar		
Comparticipações utentes	78.365,12	65.732,05
Quotizações (Sócios)	307,80	266,85
	78.672,92	65.998,90
ATL-com extensão horário s/almoço		
Comparticipações utentes	68.762,35	55.773,52
Quotizações (Sócios)	102,60	88,95
	68.864,95	55.862,47
TOTAIS	195.792,13	176.626,76

Nota 18 -Subsídios, doações e legados à exploração

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 os saldos da rubrica "Subsídios, doações e legados à exploração" tinha a seguinte composição:

Valências	31-12-2021	31-12-2020
Creche		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	239.708,04	202.477,17
Autarquias	3.446,75	800,00
Outros (Seg.Social Apoio Lay-Off)	6.003,31	4.857,30
Outros (Seg.Social Apoio Familiar Covid 19)	1.457,10	0,00
Subsídios Outras Entidades	33.510,14	4.243,96
Subsídio Gaiaprende+	0,00	4.200,00
Donativos em remuneração	530,86	162,98
donativos en géneros	5.740,46	4.719,92
	290.396,66	221.461,33
Jardim-pré-escolar		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	225.356,16	222.930,12
Autarquias	3.877,60	900,00
Outros (Seg.Social Apoio Lay-Off)	8.576,15	7.256,70
Outros (Seg.Social Apoio Familiar Covid 19)	2.081,58	0,00
Subsídios Outras Entidades	63,38	0,00
Subsídio Gaiaprende+	0,00	5.400,00
Donativos em remuneração	597,21	183,34
donativos en géneros	9.840,78	8.091,31
	250.392,86	244.761,47
ATL-com extensão horário s/almoço		
Comparticip. IPSS-acordos de corporação	32.719,07	25.846,68
Autarquias	1.292,53	300,00
Outros (Seg.Social Apoio Lay-Off)	2.572,84	2.081,70
Outros (Seg.Social Apoio Familiar Covid 19)	624,47	0,00
Subsídio SIIFSE	19.921,84	0,00
Subsídios Outras Entidades	12,67	0,00
Gai@prende+	63.345,37	75.550,41
Donativos em remuneração	199,09	61,11
donativos en géneros	820,06	674,28
	121.507,94	104.514,18
TOTAIS	662.297,46	570.736,98

Nota 19 -Custo das mercadorias vendidas e consumidas

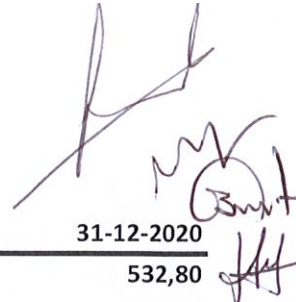
As matérias primas consumidas (géneros alimentícios) no exercício foram como se segue:

Valências

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Creche		
Existências iniciais	255,74	547,06
Compras	16.216,45	13.252,25
Existências finais	-378,78	-255,75
Custo dos géneros alimentares consumidos	<u>16.093,41</u>	<u>13.543,56</u>
Jardim-pré-escolar		
Existências iniciais	438,43	937,83
Compras	27.799,63	22.718,16
Existências finais	-649,34	-438,43
Custo dos géneros alimentares consumidos	<u>27.588,72</u>	<u>23.217,56</u>
ATL		
Existências iniciais	36,54	78,15
Compras	2.316,64	1.893,18
Existências finais	-54,11	-36,53
Custo dos géneros alimentares consumidos	<u>2.299,06</u>	<u>1.934,80</u>
TOTAIS		
Existências iniciais	730,71	1.563,04
Compras	29.931,41	24.378,08
Mercadorias em espécie	16.401,30	13.485,51
Existências finais	-1.082,23	-730,71
Custo dos géneros alimentares consumidos	<u>45.981,19</u>	<u>38.695,92</u>

Nota 20 -Fornecimentos e serviços externos**Valências**

<u>Creche</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Trabalhos especializados	1.009,08	532,80
Publicidade e propaganda	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	108,24	301,99
Honorários independentes (recibos verdes)	576,00	1.075,80
Conservação e reparação	6.621,05	9.049,81
Serviços bancários	145,03	158,75
Materiais	3.410,53	2.431,56
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	0,00	0,00
Livros e documentação técnica	0,00	0,00
Material de escritório	229,23	187,72
Vestuário e calçado utentes	411,20	47,97
Encargos de saúde utentes	51,01	37,18
Materiais diversos	1.044,08	897,38
Materiais didático	1.675,01	1.261,31
Energia e fluidos	8.544,40	7.412,51
Electricidade	2.505,79	2.408,20
Combustíveis	3.236,61	2.287,82
Água	156,89	207,61
Gás	1.349,09	537,92
Lenha	1.141,75	1.428,37
Outros	154,27	542,59
Deslocações e estadas	90,00	182,20
Rendas e Alugueres	633,61	641,48
Comunicação	1.220,82	905,47
Seguros	1.153,53	1.207,61
Despesas de representação	0,00	0,00
Limpeza higiene e conforto	2.168,26	2.078,28
Outros fornec. E serviços	714,52	466,38
	<u>26.395,07</u>	<u>26.444,64</u>



Jardim-pré-escolar

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Trabalhos especializados	1.135,23	599,40
Publicidade e propaganda	0,00	0,00
Honorários independentes (recibos verdes)	1.324,50	1.210,28
Vigilância e Segurança	121,78	339,76
Conservação e reparação	7.448,76	10.181,18
Serviços bancários	163,20	178,66
Materiais	3.771,14	3.039,30
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	0,00	0,00
Livros e documentação técnica	0,00	0,00
Material de escritório	257,89	211,20
Vestuário e calçado utentes	396,86	357,58
Encargos de saúde utentes	57,39	41,82
Materiais diversos	1.174,58	1.009,59
Materiais didático	1.884,42	1.419,11
Energia e fluidos	9.128,03	7.987,33
Electricidade	2.819,03	2.709,25
Combustíveis	3.236,61	2.287,82
Água	176,54	233,61
Gás	1.437,83	539,28
Lenha	1.284,47	1.606,94
Outros	173,55	610,43
Deslocações e estadas	101,25	192,60
Rendas e Alugueres	712,79	721,64
Comunicação	1.373,44	1.018,73
Seguros	1.297,73	1.358,57
Despesas de representação	0,00	0,00
Limpeza higiene e conforto	2.414,59	2.325,63
Outros fornec. E serviços	1.733,91	1.274,75
	<u>30.726,35</u>	<u>30.427,83</u>

ATL-com extensão horário s/almoço

	31-12-2021	31-12-2020
Trabalhos especializados	2.592,39	12.472,80
Publicidade e propaganda	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	40,58	113,22
Honorários independentes (recibos verdes)	7.244,33	8.560,54
Conservação e reparação	2.482,73	3.393,52
Serviços bancários	54,31	59,50
Materiais	2.140,87	4.973,71
Ferramentas /Utensílios desg. rápido	0,00	0,00
Livros e documentação técnica	0,00	0,00
Material de escritório	85,93	70,37
Vestuário e calçado utentes	132,29	17,99
Encargos de saúde utentes	19,13	13,94
Materiais diversos	691,94	1.862,97
Materiais didático	1.211,58	3.008,44
Energia e fluidos	6.569,74	4.905,60
Electricidade	939,65	903,05
Combustíveis	4.271,18	2.729,78
Água	58,80	77,85
Gás	814,12	455,88
Lenha	428,15	535,58
Outros	57,84	203,46
Deslocações e estadas	33,75	163,20
Rendas e Alugueres	237,61	240,56
Comunicação	457,77	339,50
Seguros	432,55	452,83
Limpeza higiene e conforto	1.630,16	1.687,90
Outros fornec. E serviços	6.479,59	6.140,66
	<u>30.396,38</u>	<u>43.503,54</u>
TOTAIS	<u><u>87.517,80</u></u>	<u><u>100.376,01</u></u>

Nota 21 -Gastos com o pessoal

Valências

<u>Creche</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Remuneração do pessoal	216.106,85	188.115,59
Encargos sobre remunerações	46.110,18	41.991,70
Outras remunerações	1.588,96	514,50
Seguros	2.632,39	1.249,42
Outros gastos com pessoal	584,00	1.756,36
	<u>267.022,38</u>	<u>233.627,57</u>

<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Remuneração do pessoal	196.443,83	204.644,08
Encargos sobre remunerações	41.760,46	44.708,07
Outras remunerações	558,08	492,00
Seguros	2.961,48	1.405,61
Outros gastos com pessoal	657,00	2.178,19
	<u>242.380,85</u>	<u>253.427,95</u>

<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Remuneração do pessoal	120.433,35	93.908,77
Encargos sobre remunerações	24.626,71	20.961,68
Fundo Garantia Comp.Trabalho	70,96	0,00
Outras remunerações	744,15	636,00
Seguros	987,14	468,54
Outros gastos com pessoal	219,00	658,62
	<u>147.081,31</u>	<u>116.633,61</u>
TOTAIS	<u>656.484,54</u>	<u>603.689,13</u>

Nota 22 -Outros rendimentos e ganhos

Valências

<u>Creche</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Desconto pronto pagamento obtidos	6,00	0,03
Recuperação Dívidas a Receber	60,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	373,06	115,09
Imputação Subsídios para investimentos	0,00	1.300,00
Restituição impostos	154,28	66,70
Reembolso consígnção IRS e IVA .0,05%	925,65	708,35
Outros não especificados	50,16	0,01
	1.569,15	2.190,18

<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Desconto pronto pagamento obtidos	6,75	0,03
Ganhos invest.financeiros (alienações)	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	340,96	777,00
Imputação Subsídios para investimentos	0,00	1.300,00
Restituição impostos	173,58	75,04
Reembolso consígnção IRS e IVA.0,05%	1.041,37	796,90
Outros não especificados	56,44	0,02
	1.619,10	2.948,99

<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Desconto pronto pagamento obtidos	2,25	0,01
Ganhos invest.financeiros (alienações)	0,00	0,00
Correções relativas períodos anteriores	113,63	43,16
Imputação Subsídios para investimentos	0,00	0,00
Restituição impostos	57,85	25,01
Reembolso consígnção IRS e IVA.0,05%	347,12	265,62
Comparticipação da Caf	0,00	0,00
Outros não especificados	6.272,98	6.097,65
	6.793,83	6.431,45
TOTAIS	9.982,08	11.570,62

Nota 23 -Outros gastos e perdas

Valências

<u>Creche</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	0,00	80,59
Descontos pronto pagamento concedidos	0,01	0,00
Correções exercícios anteriores	41,89	1.271,12
Donativos	0,00	0,00
Quotizações	0,00	120,00
Outros n/especificados	2,14	84,43
	<u>44,04</u>	<u>1.556,14</u>
<u>Jardim-pré-escolar</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	0,00	89,54
Descontos pronto pagamento concedidos	0,01	0,00
Correções exercícios anteriores	40.941,37	1.430,02
Donativos	0,00	0,00
Quotizações	0,00	135,00
Outros n/especificados	0,06	105,50
	<u>40.941,44</u>	<u>1.760,06</u>
<u>ATL-com extensão horário s/almoço</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Impostos (imposto s/valor acrescentado)	369,07	8,93
Descontos pronto pagamento concedidos	0,01	0,00
Correções exercícios anteriores	1,57	476,68
Donativos	0,00	0,00
Quotizações	0,00	45,00
Outros n/especificados	0,00	511,01
	<u>370,65</u>	<u>1.041,62</u>
TOTAIS	<u>41.356,13</u>	<u>4.357,82</u>

Nota 24 -Gastos/reversões de depreciações/amortizações

Activos fixos tangíveis

Valências

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Creche		
Depreciação edifícios outras construções	110,61	110,61
Depreciação equipamento básico	116,16	116
Depreciação equipamento de transporte	1.845,00	3.225,00
Depreciação equip.administivo diverso	0,00	0,00
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	0,00	175,36
	<u>2.071,77</u>	<u>3.626,97</u>
Jardim-pré-escolar		
Depreciação edifícios outras construções	147,48	147,48
Depreciação equipamento básico	154,89	154,67
Depreciação equipamento de transporte	2.460,00	4.300,00
Depreciação equip.administivo diverso	0	0
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	0,00	233,80
	<u>2.762,37</u>	<u>4.835,95</u>
ATL-com extensão horário s/almoço		
Depreciação edifícios outras construções	110,61	110,61
Depreciação equipamento básico	116,16	116
Depreciação equipamento de transporte	1.845,00	3.225,00
Depreciação equip.administivo diverso	0,00	0,00
Depreciação outros ativos fixos tangíveis	0,00	175,35
	<u>2.071,77</u>	<u>3.626,96</u>
TOTAIS	<u>6.905,91</u>	<u>12.089,88</u>

Nota 25 -Resultados financeiros

Juros e rendimentos similares obtidos

Valências

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Creche		
Juros obtidos de depósitos	0,72	0,24
	<u>0,72</u>	<u>0,24</u>
Jardim-pré-escolar		
Juros obtidos de depósitos	0,78	0,26
	<u>0,78</u>	<u>0,26</u>
ATL-com extensão horário s/almoço		
Juros obtidos de depósitos	0,25	0,09
	<u>0,25</u>	<u>0,09</u>
TOTAIS	<u>1,75</u>	<u>0,59</u>

Juros e gastos similares suportados

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Juros suportados		
Creche	0,00	1,20
Jardim	0,00	1,34
ATL	0,00	0,44
TOTAIS	<u>0,00</u>	<u>2,98</u>

Nota 26 -Informações Finais

Neste exercício o número médio de pessoal ao serviço foi de 42 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.

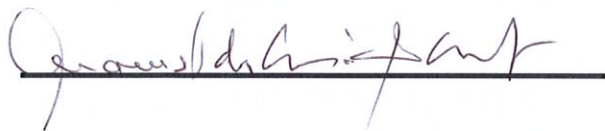
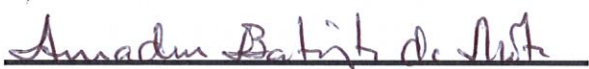
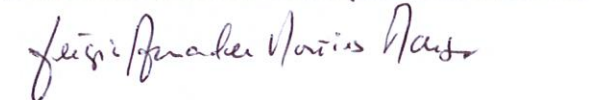
No exercício de 2021 houve lugar a provisões/imparidades utentes. (ver nota 8)

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas demonstrações financeiras de 31 de Dezembro de 2021

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, 4 de Março de 2022

A Direcção

O Técnico de Contas

