

ENTREGUE
NÚCLEO DE ORÇAMENTO
E CONTAS DE IPSS

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS
DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2019

DENOMINAÇÃO: CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE NOSSA SENHORA DE FÁTIMA

MORADA : RUA DA BANDEIRA

Nº: 639

LOCALIDADE: VIANA DO CASTELO

CONTRIBUINTE: 501 534 822

RESERVADO AOS SERVIÇOS

Dist. Conc. I.P.S.S.

--	--	--	--	--	--	--

FREGUESIA: UNIÃO FREG. SMM, M. E MEADELA

CONCELHO: VIANA DO CASTELO

CÓDIGO POSTAL: 4900-561 VIANA DO CASTELO

ESPAÇO RESERVADO AO NÚCLEO DE ORÇAMENTO E CONTAS DE IPSS

PARECER:

DESPACHO:

VIANA DO CASTELO, 08 DE JUNHO DE 2020

A DIRECÇÃO:

O CONTABILISTA CERTIFICADO:

BALANÇO

Unidade: Euro

Rubricas	Notas	2019	2018
ACTIVO			
Activo não corrente		1.819.959,11	1.747.824,29
Activos fixos tangíveis	4	1.520.997,88	1.449.838,38
Bens do património histórico e cultural			
Activos intangíveis	5		
Investimentos financeiros	11	298.961,23	297.985,91
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros créditos e activos não correntes			
Activo corrente		307.428,71	241.541,17
Inventários	7	11.312,23	12.871,48
Créditos a receber	11	52.572,84	79.380,32
Estado e outros entes públicos	11	14.479,58	17.522,54
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Diferimentos	11	6.248,55	3.681,35
Outros activos correntes			
Caixa e depósitos bancários	11	222.815,51	128.085,48
Total do activo		2.127.387,82	1.989.365,46
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	11	2.527,29	2.527,29
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados	11	805.489,55	838.691,38
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	11	872.372,09	800.631,03
Resultado líquido do período	11	- 47.379,27	- 33.201,83
Total dos fundos patrimoniais		1.633.009,66	1.608.647,87
Passivo			
Passivo não corrente		125.965,41	114.585,26
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos	11	125.965,41	114.585,26
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente		368.412,75	266.132,33
Fornecedores	11	18.133,52	15.477,71
Estado e outros entes públicos	11	51.663,77	42.994,59
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos	11	19.871,18	15.304,32
Diferimentos	11	8.829,35	10.959,97
Outras passivos correntes	11	269.914,93	181.395,74
Total do Passivo		494.378,16	380.717,59
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2.127.387,82	1.989.365,46

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS DO ANO 2019

Unidade: Euro

Rendimentos e Gastos	Notas	2019	2018
Vendas e serviços prestados	8	211.081,43	204.434,52
Subsídios, doações e legados à exploração		910.230,98	866.866,15
ISS, IP - Centros Distritais	10	814.565,59	764.898,07
Outros	10	95.665,39	101.968,08
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade		167.333,84	237.970,90
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	- 175.696,51	- 177.755,38
Fornecimentos e serviços externos		- 364.699,71	- 422.208,25
Gastos com pessoal	12	- 776.522,75	- 735.021,42
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor	11		- 30,74
Outros rendimentos		45.090,26	32.855,95
Outros gastos		- 3.043,04	- 3.677,88
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		13.774,50	3.433,85
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4-5	- 57.932,37	- 34.988,50
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		- 44.157,87	- 31.554,65
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		- 2.241,15	
Resultado antes de impostos		- 46.399,02	- 31.554,65
Imposto sobre o rendimento do período	15	- 980,25	- 1.647,18
Resultado líquido do período	11	- 47.379,27	- 33.201,83

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS E POR CENTROS DE CUSTO DO ANO DE 2019

Rendimentos e Gastos	Jardim de Infância	Centro de Dia da Bandeira	Berço	Refeitório Social	Centro de Convívio	Serviço de Apoio Domiciliário
Vendas e serviços prestados	32.071,05	63.198,75	11.271,47		3.784,39	72.281,22
Subsídios, doações e legados à exploração	85.763,49	80.397,28	337.367,40	95.733,34	13.443,37	143.182,43
ISS, IP - Centros Distritais	73.596,60	49.069,09	323.862,93	95.510,73	6.836,40	139.129,08
Outros	12.166,89	31.328,19	13.504,47	222,61	6.606,97	4.053,35
Variação nos inventários da produção						
Trabalhos para a própria entidade		93.229,60	840,00			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- 7.020,81	- 78.026,97	- 10.614,07	- 679,92		- 7,78
Fornecimentos e serviços externos	- 41.999,56	- 77.015,82	- 88.592,54	- 49.789,24	- 3.238,26	- 66.096,18
Gastos com pessoal	- 88.749,98	- 108.462,29	- 232.545,21	- 30.505,71	- 25.457,56	- 158.145,99
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)						
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)						
Provisões (aumentos/reduções)						
Provisões específicas (aumentos/reduções)						
Outras imparidades (perdas/reversões)						
Aumentos/Reduções de justo valor						
Outros rendimentos e ganhos	3.874,81	14.540,11	13.720,55		3.393,03	2.035,81
Outros gastos e perdas	- 230,09	- 1.008,00	- 1.027,12	- 125,00		- 355,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	- 16.291,09	- 13.147,34	30.420,48	14.633,47	- 8.075,03	- 7.105,57
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 1.360,09	- 9.251,08	- 19.972,53	- 787,34		- 4.844,59
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	- 17.651,18	- 22.398,42	10.447,95	13.846,13	- 8.075,03	- 11.950,16
Juros e rendimentos similares obtidos						
Juros e gastos similares suportados						- 180,20
Resultado antes de impostos	- 17.651,18	- 22.398,42	10.447,95	13.846,13	- 8.075,03	- 12.130,36
Imposto sobre o rendimento do período		- 340,10				
Resultado líquido do período	- 17.651,18	- 22.738,52	10.447,95	13.846,13	- 8.075,03	- 12.130,36

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS E POR CENTROS DE CUSTO DO ANO DE 2019

Unidade: Euro

Rendimentos e Gastos	Rendimento Social de Inserção	Escola de Música	Loja Social	SAAS	Cozinha comum	TOTAL
Vendas e serviços prestados		5.340,00	17.852,15		5.282,40	211.081,43
Subsídios, doações e legados à exploração	94.167,75		14.967,09	32.393,01	12.815,82	910.230,98
ISS, IP - Centros Distritais	94.167,75			32.393,01		814.565,59
Outros			14.967,09		12.815,82	95.665,39
Variação nos inventários da produção						
Trabalhos para a própria entidade					73.264,24	167.333,84
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			- 12.692,57		- 66.654,39	- 175.696,51
Fornecimentos e serviços externos	- 11.245,70	- 3.905,00	- 4.972,67	- 2.067,25	- 15.777,49	- 364.699,71
Gastos com pessoal	- 82.717,69		- 11.384,33	- 38.553,99		- 776.522,75
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)						
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)						
Provisões (aumentos/reduções)						
Provisões específicas (aumentos/reduções)						
Outras imparidades (perdas/reversões)						
Aumentos/Reduções de justo valor						
Outros rendimentos e ganhos		520,00			7.005,95	45.090,26
Outros gastos e perdas		- 57,50	- 53,92		- 186,33	- 3.043,04
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	204,36	1.897,50	3.715,75	- 8.228,23	15.750,20	13.774,50
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 3.070,62			- 4.776,67	- 13.869,45	- 57.932,37
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	- 2.866,26	1.897,50	3.715,75	- 13.004,90	1.880,75	- 44.157,87
Juros e rendimentos similares obtidos						
Juros e gastos similares suportados				- 180,20	- 1.880,75	- 2.241,15
Resultado antes de impostos	- 2.866,26	1.897,50	3.715,75	- 13.185,10	- 0,00	- 46.399,02
Imposto sobre o rendimento do período			- 640,15			- 980,25
Resultado líquido do período	- 2.866,26	1.897,50	3.075,60	- 13.185,10	- 0,00	- 47.379,27

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

Unidade: Euro

Rubricas	Notas	Períodos	
		2019	2018
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		210.170,15	203.404,77
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		- 285.263,57	- 274.562,64
Pagamentos ao pessoal		- 756.620,54	- 729.569,35
Caixa gerada pelas operações		- 831.713,96	- 800.727,22
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		- 1.647,18	- 1.679,74
Outros recebimentos/pagamentos		911.325,73	811.543,55
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		77.964,59	9.136,59
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		- 91.201,14	- 2.208,76
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros		- 975,32	64.910,21
Outros activos			- 7.559,35
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			14,68
Outros activos			
Subsídios ao investimento		92.500,00	
Juros e rendimentos similares		494,89	1.559,89
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		818,43	56.716,67
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		31.708,58	
Realização de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		- 15.761,57	- 15.168,06
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Redução de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		15.947,01	- 15.168,06
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		94.730,03	50.685,20
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	11	128.085,48	77.400,28
Caixa e seus equivalentes no fim do período	11	222.815,51	128.085,48

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Periodo	Total
01	JARDIM INFANTIL														
312	COMPRAS-MAT.PRIMAS	156,44	115,21	223,15	215,81	168,59	103,61	188,10	40,44	255,92	153,43	181,85	181,51	-1.984,06	
383	REG.INV.-MAT.PRIMAS	414,34	482,39	387,23	569,80	456,85	533,76	541,68	224,82	432,80	262,02	284,38	388,84	-4.978,91	
612	CMVMC-MAT.PRIMAS													7.020,81	7.020,81
621	SUBCONTRATOS	2.377,20	2.200,00	2.333,50	2.230,50	2.722,10	2.105,10	1.545,68	457,40	1.165,95	1.789,05	1.586,81	2.098,45		22.611,74
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	49,20	556,36	598,09	49,20	49,20	362,24	270,29	49,20	49,20	49,20	65,81	170,96		2.318,95
6222	PUBL.E PROPAGANDA	31,25	31,25	652,40	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25		996,15
6224	HONORARIOS	309,85	406,23	406,61	313,98	513,86	453,48	203,35	203,35	203,35	221,40	159,90	476,63		3.871,99
6226	CONSERV.E REPARACAO	42,07		182,10	134,58			54,58	253,26	72,57		115,62	66,11		920,89
6227	ENC.C/SAUDE UTENTES											5,97			5,97
6233	MATERIAL ESCRITORIO	82,45		41,89	70,56	23,20	75,08	37,30		123,45		239,86			693,79
6235	MATERIAL DIDACTICO	47,41	113,82	90,11	108,82	10,97	53,75	111,50	30,85	79,05		111,39	19,20		776,87
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO	28,46	91,25		0,89	197,88	48,86	374,26	479,70	229,74	3,96	227,98	20,34		1.703,32
6238	OUTROS MATERIAIS	18,49	1,00	21,51				10,44	125,45	5,00	43,03		16,75		241,67
6241	ELECTRICIDADE	159,85	281,19	217,96		223,47	166,56	208,80	192,00	164,51	371,89	357,61	78,98		2.422,82
6242	COMBUSTIVEIS		85,09	43,48		90,48									219,05
6243	AGUA	55,61		63,12	131,26	75,65		178,84	90,68		65,63	176,32	63,12		900,23
6244	GAS	0,77	2,48			2,50	2,41	2,48	2,36	2,45	4,81	4,78	0,94		25,98
6251	DESLOC.E ESTADAS	7,02					220,00	105,00							332,02
6262	COMUNICACAO	143,39	143,85	154,75	83,03	110,48	100,45	31,36	193,68	88,84	135,53	127,68	132,79		1.445,83
6263	SEGUROS	398,67			132,00										530,67
6267	LIMPEZA,H.E CONFORTO										86,10				86,10
6268	OUTROS SERV.DIVERSOS		520,00				1.375,52								1.895,52
6321	ORDENADOS	4.660,80	4.606,57	4.660,80	4.660,80	4.773,30	4.903,76	4.773,30	4.633,68	4.660,80	4.706,80	5.189,21	5.146,48		57.376,30
6323	SUB.FERIAS E NATAL						4.514,85						4.783,62		9.298,47
635	ENC.S/REMUNERACOES	1.127,45	1.104,41	1.098,74	1.080,19	1.169,18	2.218,88	1.102,47	1.079,55	1.309,23	1.118,71	1.259,25	2.348,86		16.016,92
636	SEGURO ACID.TRABALHO	149,51			149,51		149,51			149,51					598,04
638	OUT.CUSTOS C/PESSOAL	84,25			84,25			84,25			56,17				308,92
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	395,07	345,96	266,28	183,06	469,81	532,67	170,40	207,37	1.210,23	309,90	457,65	602,93		5.151,33
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													1.360,09	1.360,09
6881	COR.REL.P.ANTERIORES	135,09													135,09
6883	QUOTIZACOES										95,00				95,00
721	QUOTAS UTILIZADORES	2.350,48	2.022,48	2.498,54	2.607,68	2.600,27	2.754,09	3.798,64	1.055,61	2.897,25	3.382,35	2.975,50	3.009,06		31.951,95
726	COMPART.UTENTES			119,10											119,10
7511	SUB.EXP.-CDSS	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05	6.133,05		73.596,60
7512	SUB.EXP.-IEFP												88,66		88,66
7515	SUB.EXP.-AUTARQUIAS						374,00			187,00					561,00
753	D.H.-DONATIVOS	414,34	482,39	387,23	569,80	456,85	533,76	541,68	224,82	432,80	262,02	284,38	6.927,16		11.517,23
7881	COR.FAV.P.ANTERIORES												92,19		92,19
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS										389,60		3.333,31		3.722,91

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Periodo	Total
7911	JUROS-DEPOSITOS												59,71		59,71
	TOTAL CENTRO	-1.976,77	-2.449,14	-2.303,80	-918,96	-1.898,60	-8.156,84	448,04	-881,56	-583,75	663,14	-1.190,39	3.015,38	-1.417,93	-17.651,18
02	CENTRO DE DIA														
312	COMPRAS-MAT.PRIMAS	8.982,22	8.620,68	9.898,06	9.657,89	11.492,16	10.202,75	350,78	200,99	216,62	274,87	359,16	325,36	-60.581,54	
383	REG.INV.-MAT.PRIMAS	2.512,67	2.488,32	2.042,64	2.259,55	3.056,26	2.522,79	257,02	224,82	432,80	262,02	284,38	388,84	-16.732,11	
611	CMVMC-MERCADORIAS													65,37	65,37
612	CMVMC-MAT.PRIMAS													77.961,60	77.961,60
621	SUBCONTRATOS							2.038,32	1.843,66	1.685,49	1.569,96	1.622,54	2.232,17		10.992,14
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	4.760,92	556,36	737,09	163,41	96,22	362,24	270,30	179,84	49,20	179,84	144,26	80,63		7.580,31
6222	PUBL.E PROPAGANDA	31,25	92,75	31,25	213,84	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	75,25	31,25	31,25		663,09
6224	HONORARIOS	263,35	470,35	420,93	278,35	565,35	523,35	263,35	263,35	248,35	536,90	219,90	291,00		4.344,53
6226	CONSERV.E REPARACAO	1.390,81	1.479,82	214,02	781,10	3.845,01	303,63	82,86	866,15	309,46	205,96	1.932,23	83,49		11.494,54
6227	ENC.C/SAUDE UTENTES		15,13	2,25					7,00	3,06	58,88	21,40			107,72
6228	OUT.S.ESPECIALIZADOS					562,90	1,20				0,40	6,24			570,74
6233	MATERIAL ESCRITORIO	110,93		41,89	79,59	139,08	115,32	68,83	5,00	123,48		199,88			884,00
6235	MATERIAL DIDACTICO		26,01	12,30	11,95	46,40						9,00			105,66
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO	32,49	481,73	653,79	92,79	790,23	607,83	110,01	60,14		45,18	25,13	257,04		3.156,36
6238	OUTROS MATERIAIS	371,27	474,77	257,26	230,07	156,97	330,28	412,05	101,54	77,10	500,90	385,57	310,82		3.608,60
6241	ELECTRICIDADE	523,23	1.025,55	883,77	769,03	256,09	690,08	707,51	528,08	446,30	429,70	559,88	795,37		7.614,59
6242	COMBUSTIVEIS	498,28	345,09	587,45	411,65	446,26	568,39	498,19	693,76	492,48	730,04	737,09	540,28		6.548,96
6243	AGUA	435,27	602,18	494,91	514,92	23,08	984,80	196,57	144,34	39,69	88,40	77,71	41,65		3.643,52
6244	GAS	466,17	289,93	563,79	153,42		340,48	389,55	232,04	115,65	43,58	264,59	-13,24		2.845,96
6251	DESLOC.E ESTADAS					6,94					432,50	13,40			452,84
6261	RENDAS E ALUGURES	997,60	498,80	498,80	498,80	498,80	498,80	498,80	498,80	498,80	498,80	498,80			5.985,60
6262	COMUNICACAO	330,34	168,83	314,08	172,43	378,01	258,33	103,53	167,05	256,38	178,18	183,90	189,01		2.700,07
6263	SEGUROS	1.251,01	222,19	251,36	938,39	302,63	443,83								3.409,41
6265	CONTENC.E NOTARIADO			30,68	255,00										285,68
6268	OUTROS SERV.DIVERSOS		1,00	1,00	9,50		2,00		1,00	7,00					21,50
6321	ORDENADOS	6.188,60	6.252,94	5.995,35	6.206,99	6.292,79	6.697,75	6.378,55	6.378,55	6.378,55	5.485,05	5.743,77	5.032,67		73.031,56
6323	SUB.FERIAS E NATAL	40,97	40,97	40,97	40,97	40,97	5.560,76	40,97	40,97	40,97	40,97	41,57	4.855,52		10.826,58
635	ENC.S/REMUNERACOES	1.454,49	1.481,31	1.429,60	1.440,29	1.464,07	2.836,35	1.483,13	1.485,68	1.487,60	1.281,51	1.346,93	2.310,92		19.501,88
636	SEGURO ACID.TRABALHO	243,20			243,20		243,20				243,20				972,80
638	OUT.CUSTOS C/PESSOAL	84,25			84,25			167,15			56,17				391,82
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	292,82	326,71	353,99	184,58	231,59	410,68	207,72	218,45	195,00	195,00	211,59	390,08		3.218,21
63853	REM.ADIC.-ISENTAS	43,50	43,50	43,50	43,50	42,62	87,00	43,50	43,50	43,50	29,00	29,00	27,32		519,44
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													9.251,08	9.251,08
681	IMPOSTOS		28,72							169,06					197,78
6881	COR.REL.P.ANTERIORES	262,71	46,25	11,87											320,83
6883	QUOTIZACOES										95,00				95,00

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Periodo	Total
6265	CONTENC.E NOTARIADO								20,00						20,00
6268	OUTROS SERV.DIVERSOS	389,64	109,10	96,00	74,00	14,30	84,00	10,00	60,00	35,50	25,20	115,00	328,24		1.340,98
6321	ORDENADOS	12.053,17	12.053,17	12.438,45	12.773,18	12.238,45	13.291,52	12.412,95	12.569,75	12.292,14	11.777,04	12.604,95	11.601,39		148.106,16
6323	SUB.FERIAS E NATAL			600,00			12.610,27			802,11	6,58		10.124,48		24.143,44
635	ENC.S/REMUNERACOES	2.962,91	2.898,71	3.283,48	3.283,69	2.929,16	6.092,42	2.962,14	3.038,18	3.188,42	2.839,05	3.127,86	5.203,57		41.809,59
636	SEGURO ACID.TRABALHO	420,28			420,28		420,28			420,28					1.681,12
638	OUT.CUSTOS C/PESSOAL	84,25			84,25			124,25			56,17				348,92
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	1.233,51	945,41	1.685,77	1.951,86	1.115,79	2.219,02	870,19	1.054,35	1.203,58	947,56	1.421,39	1.608,67		16.257,10
63853	REM.ADIC.-SENTAS	14,50	14,50	14,50	14,50	14,06	29,00	14,50	14,50	14,50	14,50	14,50	25,32		198,88
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													19.972,53	19.972,53
6881	COR.REL.P.ANTERIORES	168,47													168,47
6883	QUOTIZACOES										95,00				95,00
6888	OUT.N.ESPECIFICADOS						173,75		109,80	162,46		149,85	167,79		763,65
721	QUOTAS UTILIZADORES	666,97	914,27	1.296,57	946,91	773,16	923,01	978,36	940,90	1.452,85	1.140,69	668,84	568,94		11.271,47
74	TRAB.P/PROP.ENTIDADE									200,00	230,00	200,00	210,00		840,00
7511	SUB.EXP.-CDSS	26.075,92	26.075,92	26.075,92	26.075,92	26.075,92	26.075,92	26.075,92	26.075,92	26.075,92	35.202,49	26.988,58	26.988,58		323.862,93
753	D.H.-DONATIVOS	773,86	958,89	527,66	569,80	456,85	622,75	696,83	304,32	804,99	403,47	736,07	6.648,98		13.504,47
7816	OUT.R.SUPLEMENTARES												225,75		225,75
7871	I.N.F.-ALIENACOES												965,00		965,00
7883	IMP.SUB.INVESTIMENTO												12.434,80		12.434,80
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS							95,00							95,00
TOTAL CENTRO		2.241,75	4.258,56	2.380,61	559,56	4.285,16	-16.162,72	3.916,64	3.213,15	4.009,87	13.737,81	3.076,79	5.625,50	-20.694,73	10.447,95
05	MUSICA														
6224	HONORARIOS	430,00	420,00	380,00	425,00	420,00	380,00				550,00	520,00	380,00		3.905,00
6881	COR.REL.P.ANTERIORES			12,50											12,50
6883	QUOTIZACOES			25,00											25,00
6888	OUT.N.ESPECIFICADOS												20,00		20,00
721	QUOTAS UTILIZADORES	550,00	580,00	535,00	615,00	590,00	540,00				570,00	720,00	640,00		5.340,00
7816	OUT.R.SUPLEMENTARES								200,00	300,00					500,00
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS												20,00		20,00
TOTAL CENTRO		120,00	160,00	117,50	190,00	170,00	160,00		200,00	300,00	20,00	200,00	260,00		1.897,50
07	REFEITORIO SOCIAL														
312	COMPRAS-MAT.PRIMAS										679,92			-679,92	
612	CMVMC-MAT.PRIMAS													679,92	679,92
621	SUBCONTRATOS	6.045,00	5.270,00	5.871,40	5.418,80	5.158,40	4.327,60	2.350,07	3.022,82	2.024,38	2.622,63	2.634,39	4.506,56		49.252,05
6222	PUBL.E PROPAGANDA											62,72			62,72
6227	ENC.C/SAUDE UTENTES											92,25			92,25
6234	ARTIGOS PARA OFERTA											67,01			67,01

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Periodo	Total
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO											27,40	9,50		36,90
6238	OUTROS MATERIAIS										77,94	24,95	144,67		247,56
6267	LIMPEZA,H.E CONFORTO											30,75			30,75
6321	ORDENADOS	1.392,72	1.454,46	1.501,26	1.393,22	1.203,60	1.485,63	1.503,60	1.503,60	1.503,60	1.794,10	1.901,85	2.963,10		19.600,74
6323	SUB.FERIAS E NATAL						1.438,50						2.777,45		4.215,95
635	ENC.S/REMUNERACOES	326,83	332,37	363,16	325,13	285,52	672,53	344,87	349,87	346,68	411,46	450,30	1.299,55		5.508,27
636	SEGURO ACID.TRABALHO	52,40			52,40		52,40			52,40					209,60
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	72,92	36,00	127,27	64,78	76,79	91,72	42,92	65,32	51,00	51,00	117,43	87,00		884,15
63853	REM.ADIC.-ISENTAS										7,25	7,25	72,50		87,00
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													787,34	787,34
6888	OUT.N.ESPECIFICADOS								125,00						125,00
7511	SUB.EXP.-CDSS	7.959,21	7.959,21	7.959,21	7.959,21	7.959,21	7.959,21	7.959,27	7.959,24	7.959,24	7.959,24	7.959,24	7.959,24		95.510,73
753	D.H.-DONATIVOS										77,94		144,67		222,61
	TOTAL CENTRO	69,34	866,38	96,12	704,88	1.234,90	-109,17	3.717,81	3.017,63	3.856,18	2.392,88	2.542,94	-3.756,42	-787,34	13.846,13
10	CENTRO DE CONVIVIO														
621	SUBCONTRATOS	198,00	200,00	200,00	200,00	220,00	180,00	230,00	210,00	200,00	230,00	200,00	210,00		2.478,00
6242	COMBUSTIVEIS	80,50	91,20	80,18		91,17	87,56	57,75	65,66	64,64	49,35		92,25		760,26
6321	ORDENADOS	1.397,97	1.397,97	1.397,97	1.397,97	1.397,97	1.523,25	1.415,10	1.415,10	1.415,10	1.336,46	1.555,77	1.587,73		17.238,36
6323	SUB.FERIAS E NATAL						1.306,95						1.511,29		2.818,24
635	ENC.S/REMUNERACOES	319,87	319,87	319,87	319,87	330,53	655,04	323,69	323,69	323,69	306,15	355,07	707,32		4.604,66
636	SEGURO ACID.TRABALHO	46,22			46,22		46,22			46,22					184,88
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	36,40	36,40	36,40	36,40	84,26	107,20	36,40	36,40	36,40	36,40	36,40	72,80		591,86
63853	REM.ADIC.-ISENTAS	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	2,90	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	2,16		19,56
721	QUOTAS UTILIZADORES	477,43	268,04	379,14	319,14	308,16	279,14	338,14	259,14	257,14	259,14	319,14	320,64		3.784,39
7511	SUB.EXP.-CDSS	550,40	550,40	550,40	550,40	550,40	550,40	550,40	704,80	569,70	569,70	569,70	569,70		6.836,40
7512	SUB.EXP.-IEFP												88,66		88,66
753	D.H.-DONATIVOS												6.518,31		6.518,31
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS												3.333,32		3.333,32
7911	JUROS-DEPOSITOS												59,71		59,71
	TOTAL CENTRO	-1.052,58	-1.228,45	-1.106,33	-1.132,37	-1.266,82	-3.079,58	-1.175,85	-1.088,36	-1.260,66	-1.130,97	-1.259,85	6.706,79		-8.075,03
12	SERV.A.DOMICILIARIO														
312	COMPRAS-MAT.PRIMAS										7,78			-7,78	
612	CMVMC-MAT.PRIMAS													7,78	7,78
621	SUBCONTRATOS	3.868,80	3.825,00	5.555,20	4.826,70	4.826,70	4.901,10	3.281,87	3.736,62	2.938,04	3.500,69	3.401,00	5.098,71		49.760,43
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	49,20	556,36	598,08	49,20	49,20	362,22	270,29	49,20	49,20	49,20	172,65	80,63		2.335,43
6222	PUBL.E PROPAGANDA	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	31,25	94,00	31,25		437,75
6224	HONORARIOS	203,35	203,35	203,35	203,35	203,35	203,35	203,35	203,35	203,35	159,90	159,90	246,00		2.395,95
6226	CONSERV.E REPARACAO	216,20	48,49		83,00	6,15		412,04	98,00	60,95		1.120,71	344,83		2.390,37

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Período	Total
6227	ENC.C/SAUDE UTENTES										49,18				49,18
6228	OUT.S.ESPECIALIZADOS											253,80			253,80
6233	MATERIAL ESCRITORIO	82,45		41,87	54,69	23,21	70,72	46,29		123,44		244,69			687,36
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO			114,91				74,55		108,69		108,98			407,13
6238	OUTROS MATERIAIS					94,71	88,56	1,20			14,40	184,50	133,75		517,12
6242	COMBUSTIVEIS	323,81	303,13	428,10	311,13	381,66	292,52	391,69	404,56	439,20	434,30	354,04	489,73		4.553,87
6262	COMUNICACAO	143,37	143,85	148,05	61,28	95,71	3,35		164,16	84,90	91,25	98,16	103,27		1.137,35
6263	SEGUROS	856,68	215,38									68,87	29,51		1.170,44
6321	ORDENADOS	8.519,10	9.201,41	8.349,52	8.468,22	8.666,93	9.114,23	8.666,93	8.666,93	8.687,93	8.712,93	9.721,57	8.400,60		105.176,30
6323	SUB.FERIAS E NATAL	27,31	821,29	27,31	27,31	27,31	7.483,06	27,31	27,31	354,58	27,31	27,71	7.439,65		16.317,46
635	ENC.S/REMUNERACOES	1.971,01	2.337,36	1.964,41	1.979,08	2.042,81	3.832,18	1.986,70	2.027,46	2.158,56	2.041,41	2.312,80	3.640,90		28.294,68
636	SEGURO ACID.TRABALHO	316,58			316,58		316,58			316,58					1.266,32
638	OUT.CUSTOS C/PESSOAL	84,25			84,25		189,30	784,33			121,36	13,04			1.276,53
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	292,28	458,82	432,21	379,27	466,38	587,35	214,80	397,47	637,13	414,06	622,08	486,59		5.388,44
63853	REM.ADIC.-ISENTAS	34,80	34,80	34,80	34,80	34,80	69,60	34,80	34,80	34,80	34,80	34,80	8,66		426,26
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													4.844,59	4.844,59
6881	COR.REL.P.ANTERIORES	135,08											125,00		260,08
6883	QUOTIZACOES										95,00				95,00
6981	O.G.P.FINANC.OBTIDOS												180,20		180,20
721	QUOTAS UTILIZADORES	5.415,61	5.259,67	5.315,79	5.936,22	5.618,15	5.904,00	6.348,54	6.210,84	6.108,94	7.038,56	6.689,15	6.435,75		72.281,22
7511	SUB.EXP.-CDSS	11.201,93	11.201,93	11.201,93	11.201,93	11.201,93	11.201,93	11.201,93	14.339,21	11.594,09	11.594,09	11.594,09	11.594,09		139.129,08
7512	SUB.EXP.-IEFP												53,20		53,20
753	D.H.-DONATIVOS												4.000,15		4.000,15
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS												1.999,99		1.999,99
7911	JUROS-DEPOSITOS												35,82		35,82
TOTAL CENTRO		-537,98	-1.718,89	-1.411,34	228,04	-130,09	-10.513,99	1.197,62	4.708,94	1.474,43	2.847,83	-710,06	-2.720,28	-4.844,59	-12.130,36
14	REND.SOCIAL INSERÇÃO														
621	SUBCONTRATOS	365,80	328,60	356,50	334,80	341,00	248,00	164,43	37,46		148,27	160,79	229,73		2.715,38
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	49,20	204,18	49,20	49,20	49,20	49,20	49,20	80,63	49,20	49,20	49,20	49,20		776,81
6224	HONORARIOS	86,10	86,10	86,10	86,10	86,10	86,10	86,10	86,10	178,35	159,90	159,90	246,00		1.432,95
6226	CONSERV.E REPARACAO				97,79										97,79
6233	MATERIAL ESCRITORIO				13,45		24,92			39,37		18,69			96,43
6238	OUTROS MATERIAIS									7,02	0,75				7,77
6241	ELECTRICIDADE	35,35	181,51	114,53	103,16	44,62	75,59		39,81	41,03	78,58	190,80	86,12		991,10
6242	COMBUSTIVEIS		25,19	43,48		53,19			49,53		47,18				218,57
6243	AGUA	16,45	10,56	14,48	14,48	14,48	10,56	14,48	14,48	10,56	10,56	10,56	14,48		156,13
6251	DESLOC.E ESTADAS						13,00		13,00						26,00
6261	RENDAS E ALUGURES	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00		3.600,00
6262	COMUNICACAO	10,06	10,06	3,30	65,70	95,71	79,00	16,59	164,16	84,90	91,25	131,70	98,45		850,88

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Periodo	Total
6263	SEGUROS	51,37													51,37
6268	OUTROS SERV.DIVERSOS	224,52													224,52
6321	ORDENADOS	4.422,89	4.321,37	4.334,45	3.264,71	3.536,66	3.500,80	3.499,97	3.509,08	3.519,61	4.152,29	4.428,51	4.379,33		46.869,67
6323	SUB.FERIAS E NATAL						3.549,38			779,73			3.742,21		8.071,32
635	ENC.S/REMUNERACOES	1.088,03	1.065,38	1.068,29	829,74	1.089,56	2.173,97	1.081,37	1.083,40	1.313,21	1.027,68	1.089,28	2.014,54		14.924,45
636	SEGURO ACID.TRABALHO	124,68			124,68		124,68			124,68					498,72
638	OUT.CUSTOS C/PESSOAL	84,25			144,25			84,25			56,15				368,90
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS	456,12	456,12	456,12	456,12	1.349,24	2.698,48	1.349,24	1.349,24	1.589,47	456,12	456,12	912,24		11.984,63
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													3.070,62	3.070,62
7511	SUB.EXP.-CDSS	8.044,26	8.044,26	7.542,83	7.785,46	8.044,26	7.966,82	7.502,18	7.966,82	7.902,12	7.966,82	7.435,10	7.966,82		94.167,75
TOTAL CENTRO		729,44	1.055,19	716,38	1.901,28	1.084,50	-4.966,86	856,55	1.239,93	-135,01	1.388,89	439,55	-4.105,48	-3.070,62	-2.866,26
17 LOJA SOCIAL															
382	REG.INV.-MERCADORIAS												11.124,12	-11.124,12	
611	CMVMC-MERCADORIAS													12.692,57	12.692,57
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS		104,70												104,70
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO					9,68							0,61		10,29
6238	OUTROS MATERIAIS	15,40		8,42	24,39	6,67					12,50		26,87		94,25
6241	ELECTRICIDADE	11,14	17,56	15,25		15,29	13,73	14,05	13,96	14,14	16,01	16,57	17,72		165,42
6243	AGUA	3,65	4,65	5,65	4,65	5,65	5,65	3,65	4,65	4,65	3,65	3,65	4,97		55,12
6261	RENDAS E ALUGURES	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00		4.500,00
6268	OUTROS SERV.DIVERSOS	3,09	3,59	4,09	3,59	4,09	4,09	3,09	3,59	3,59	3,09	3,09	3,90		42,89
6321	ORDENADOS	635,50	635,50	635,50	635,50	617,86	688,00	635,50	635,50	635,50	635,50	684,25	716,50		7.790,61
6323	SUB.FERIAS E NATAL						583,00						611,50		1.194,50
635	ENC.S/REMUNERACOES	141,72	142,71	141,72	141,71	137,78	283,42	141,71	141,71	141,70	141,72	154,59	296,15		2.006,64
636	SEGURO ACID.TRABALHO	18,79			18,79		18,79			18,79					75,16
63851	REM.ADIC.-SUJEITAS		4,41									8,95			13,36
63853	REM.ADIC.-SENTAS	21,75	21,75	21,75	21,75	21,31	43,50	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	43,50		304,06
681	IMPOSTOS	3,60	4,54	5,48	4,54	5,48	5,48	3,60	4,54	4,54	3,60	3,60	4,92		53,92
711	VENDAS MERCADORIAS	1.615,93	1.392,11	1.781,43	1.429,06	1.631,64	1.066,83	1.533,70	1.248,46	1.266,37	1.667,41	1.519,92	1.699,29		17.852,15
7515	SUB.EXP.-AUTARQUIAS	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50	187,50		2.250,00
753	D.H.-DONATIVOS		24,52										12.692,57		12.717,09
TOTAL CENTRO		573,79	289,72	756,07	386,64	620,33	-766,33	522,85	235,26	234,21	642,09	435,97	1.353,60	-1.568,45	3.715,75
18 FUNDO APOIO ADM															
7515	SUB.EXP.-AUTARQUIAS	150,00										250,00	-400,00		
753	D.H.-DONATIVOS	246,08	14.851,52	786,50	333,32	585,34	32,63	494,08	146,11	515,69	441,63	2.921,09	-21.353,99		
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS	1.174,00		618,00	551,00	1.042,00		3.944,31	200,00	2.919,09	500,00	23,00	-10.971,40		
TOTAL CENTRO		1.570,08	14.851,52	1.404,50	884,32	1.627,34	32,63	4.438,39	346,11	3.434,78	941,63	3.194,09	-32.725,39		

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC	Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Período	Total
20	COZINHA COMUM														
312	COMPRAS-MAT.PRIMAS						49,41	7.586,29	10.128,78	8.441,51	9.898,62	9.592,13	9.795,39	-55.492,13	
383	REG.INV.-MAT.PRIMAS							2.310,27	1.398,23	2.829,31	2.012,55	1.586,13	2.528,33	-12.664,82	
612	CMVMC-MAT.PRIMAS													66.654,39	66.654,39
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	257,93			268,52		646,81		281,92		247,10		680,01		2.382,29
6224	HONORARIOS										100,00	100,00	100,00		300,00
6226	CONSERV.E REPARACAO							45,87			838,46	327,83	296,52		1.508,68
6227	ENC.C/SAUDE UTENTES											92,25			92,25
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO						1,48	584,67	681,43	388,99	231,09	407,34	820,86		3.115,86
6238	OUTROS MATERIAIS		25,90				19,98	105,05	41,74	9,17	95,95	-21,00	66,35		343,14
6241	ELECTRICIDADE	23,55	92,68	80,68	90,44	90,62	95,16	143,16	457,92	666,35	749,62	338,89	592,07		3.421,14
6243	AGUA	40,95	29,75	24,17	18,57	24,17	24,17	427,06	499,81	583,76	505,42	550,17	583,76		3.311,76
6244	GAS	11,10	9,42	23,45	24,00	-1,06	-11,40	12,63	12,38	11,81	7,45	10,91	8,05		118,74
6262	COMUNICACAO						130,91	27,42	187,47	84,77	91,49	98,42	93,90		714,38
6263	SEGUROS						204,94								204,94
6267	LIMPEZA,H.E CONFORTO											30,75			30,75
6268	OUTROS SERV.DIVERSOS	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	18,33	31,93		233,56
642	DEP.ACT.F.TANGIVEIS													13.869,45	13.869,45
681	IMPOSTOS										56,56				56,56
6881	COR.REL.P.ANTERIORES										129,77				129,77
6911	JUROS FINANC.OBTIDOS	162,36	179,75	178,18	157,58	155,98	154,38	152,77	151,17	151,17	146,34	146,34	144,73		1.880,75
725	SERV.SECUNDARIOS							871,10	613,80	880,40	961,00		1.956,10		5.282,40
74	TRAB.P/PROP.ENTIDADE							11.625,95	11.535,15	9.475,46	11.572,87	11.437,36	17.617,45		73.264,24
753	D.H.-DONATIVOS							2.389,27	1.398,23	2.829,31	2.012,55	1.618,13	2.568,33		12.815,82
7881	COR.FAV.P.ANTERIORES												109,05		109,05
7883	IMP.SUB.INVESTIMENTO												6.288,90		6.288,90
7888	OUT.N.ESPECIFICADOS								312,00		296,00				608,00
	TOTAL CENTRO	-514,22	-355,83	-324,81	-577,44	-288,04	-1.334,17	3.472,80	0,00	0,00	-286,33	-223,00	12.797,93	-12.366,89	0,00
21	SAAS														
621	SUBCONTRATOS										141,68	149,42	212,22		503,32
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS											16,60			16,60
6222	PUBL.E PROPAGANDA										24,60	256,72			281,32
6227	ENC.C/SAUDE UTENTES											92,25			92,25
6228	OUT.S.ESPECIALIZADOS											253,80			253,80
6233	MATERIAL ESCRITORIO										293,11	285,03			578,14
6237	PROD.HIG.L.CONFORTO										6,99				6,99
6238	OUTROS MATERIAIS										33,43	14,00	97,50		144,93
6242	COMBUSTIVEIS											73,16			73,16
6262	COMUNICACAO											6,15	9,34		15,49

CENTRO SOCIAL PAROQUIAL N.SRª.FATIMA

EFECTIVO MENSAL - CENTRO DE CUSTOS - 2019

CC Rubrica	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.Período	Total
6263 SEGUROS											70,50			70,50
6267 LIMPEZA,H.E CONFORTO											30,75			30,75
6321 ORDENADOS										5.242,00	5.459,65	11.504,12		22.205,77
6323 SUB.FERIAS E NATAL												8.677,26		8.677,26
635 ENC.S/REMUNERACOES										1.200,63	1.255,38	4.563,74		7.019,75
638 OUT.CUSTOS C/PESSOAL										30,00				30,00
63851 REM.ADIC.-SUJEITAS										142,00	169,89	284,00		595,89
63853 REM.ADIC.-ISENTAS										7,25	7,25	10,82		25,32
642 DEP.ACT.F.TANGIVEIS													4.776,67	4.776,67
6981 O.G.P.FINANC.OBTIDOS												180,20		180,20
7511 SUB.EXP.-CDSS										10.797,67	10.797,67	10.797,67		32.393,01
TOTAL CENTRO										3.675,98	2.657,12	-14.741,53	-4.776,67	-13.185,10
TOTAL GERAL	-1.817,46	16.871,77	3.618,74	5.905,70	3.679,58	-52.645,15	12.715,84	6.927,48	7.506,30	20.924,90	4.761,49	-15.356,59	-59.491,62	-46.399,02

MAPA COMPARATIVO DE RESULTADOS LÍQUIDOS POR RESPOSTAS SOCIAIS E ACTIVIDADES

RESPOSTAS SOCIAIS E ACTIVIDADES	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		
	2019	2018	VARIAÇÃO
Jardim de Infância	- 17.651,18	- 25.621,15	7.969,97
Centro de Dia da Bandeira	- 22.738,52	55.464,35	- 78.202,87
Berço	10.447,95	3.820,46	6.627,49
Refeitório Social	13.846,13	- 40.670,67	54.516,80
Centro de Convívio	- 8.075,03	- 12.974,24	4.899,21
Centro de Dia da Abelheira		- 6.697,42	6.697,42
Serviço de Apoio Domiciliário	- 12.130,36	- 12.042,42	- 87,94
Rendimento Social de Inserção	- 2.866,26	- 928,55	- 1.937,71
Escola de Música	1.897,50	1.235,00	662,50
Loja Social	3.075,60	5.212,81	- 2.137,21
SAAS	- 13.185,10		- 13.185,10
TOTAIS ::::	- 47.379,27	- 33.201,83	- 14.177,44

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
DO PERÍODO DE 2019**

1 - Identificação da entidade

O Centro Social Paroquial de Nossa Senhora de Fátima é uma instituição particular de solidariedade social, constituída em 29/03/1982, com sede na Rua da Bandeira, 639, 4900-561 Viana do Castelo, e tem como actividade a prestação de serviços sem fins lucrativos na área da acção social, nomeadamente: Centro de Acolhimento Temporário, Jardim de Infância, Centro de Dia, Centro de Convívio, Refeitório Social, Serviço de Apoio Domiciliário, Rendimento Social de Inserção, Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social e uma Loja Social. A estas actividades correspondem os CAE's 88990 - Outras actividades de apoio social sem alojamento, n. e., 87901 - Actividades de apoio social para crianças e jovens com alojamento, 88910 - Prestação de cuidados para crianças sem alojamento e 47790 - Comércio a retalho de artigos em 2.ª mão, estabelecimento especializado.

2 - Referencial contabilístico na preparação das demonstrações financeiras

2.1 - Enquadramento

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovada pelo Aviso n.º 8259/2015, de 29 de Julho.

2.2 - Derrogações ao disposto na NCRF-ESNL

Não houve qualquer derrogação ao disposto na norma acima referida.

2.3 - Indicação e comentários das contas do balanço e demonstração de resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior bem como das quantias relativas ao período anterior que tenham sido ajustadas
Não se aplica.

3 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1 - Principais políticas contabilísticas

3.1.1 - Bases gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

3.1.1.1 - Activos fixos tangíveis

São mensurados pelo seu custo, que compreende o seu preço de compra, os gastos que haja com qualquer imposto de compra não reembolsável e ainda os custos directamente atribuíveis para colocar o activo na localização e condições necessárias para o mesmo ser capaz de funcionar da forma pretendida.

No caso de bens do activo fixo tangível atribuídos a título gratuito em que o custo pode ser desconhecido, os mesmos são mensurados ao justo valor ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do doador.

3.1.1.2 - Activos intangíveis

São mensurados pelo seu custo, quer aquando do seu reconhecimento quer após reconhecimento, o qual é determinado da mesma forma que o custo dos activos fixos tangíveis.

3.1.1.3 - Custo dos empréstimos obtidos

O custo dos empréstimos obtidos compreende juros de descobertos bancários e de empréstimos obtidos, amortizações de custos acessórios incorridos em ligação com a obtenção de empréstimos, encargos financeiros com locações financeiras e diferenças de câmbio desfavoráveis provenientes de empréstimos obtidos em moeda estrangeira.

3.1.1.4 - Inventários

São mensurados ao custo histórico. Esse custo inclui os custos de compra e os custos incorridos para colocar os inventários no seu local.

Os custos de compra incluem o preço de compra, impostos não recuperáveis e custos de transporte, manuseamento e outros custos directamente atribuíveis à aquisição dos mesmos. Os descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes deduzem-se na determinação dos custos de compra.

3.1.1.5 - Rédito

O rédito é reconhecido pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber, entendendo-se como tal o que é livremente fixado entre as partes contratantes numa base de independência.

3.1.1.6 - Subsídios e outros apoios

Os subsídios monetários são mensurados pelo valor que se recebeu ou espera receber e os não monetários pelo seu justo valor.

3.1.1.7 - Imposto sobre o rendimento

Os passivos ou activos por impostos correntes são mensurados pela quantia que se espera pagar ou receber das autoridades fiscais usando as taxas e as leis fiscais à data de aprovação do balanço.

3.1.1.8 - Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros tais como clientes, fornecedores, contas a receber, contas a pagar ou empréstimos bancários são mensurados ao custo menos perda por imparidade.

Os instrumentos financeiros negociados em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, reconhecendo-se as variações deste por contrapartida de resultados do período.

3.1.1.9 - Benefícios dos empregados

As obrigações decorrentes dos benefícios a curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada, por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o respectivo pagamento.

3.1.2 - Outras políticas contabilísticas

Não foram usadas políticas contabilísticas diferentes das definidas na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL).

3.1.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Instituição, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

Os eventos ocorridos após a data do balanço que afectem o valor dos activos e passivos existentes à sua data são considerados na preparação das demonstrações financeiras do período. Esses eventos, se significativos, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

3.1.4 - Principais fontes de incerteza

Na preparação das demonstrações financeiras, a Instituição adoptou certos pressupostos e estimativas que afectam os activos e passivos, rendimentos e gastos relatados.

As estimativas contabilísticas mais significativas reflectidas nas demonstrações financeiras incluem: vidas úteis dos activos fixos tangíveis e intangíveis, análises de imparidade, nomeadamente de contas a receber e de inventários e provisões.

Além dessas estimativas e para cumprimento do princípio contabilístico do acréscimo foram processadas no presente exercício as importâncias constantes no quadro abaixo, cujos valores ainda não nos foram comunicados e que se espera receber apenas em 2020. No quadro abaixo apenas se discriminam os valores estimados e processados mais significativos:

Rendimentos processados e estimados	Reconhecimento nos resultados
Juros a receber	10,11

As estimativas foram feitas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras, serão corrigidas na demonstração de resultados de forma prospectiva.

3.2 - Alterações nas políticas contabilísticas

Não houve qualquer alteração nas políticas contabilísticas.

3.3 - Alterações nas estimativas contabilísticas

Não houve qualquer alteração nas estimativas contabilísticas.

3.4 - Correção de erros de períodos anteriores

Não se verificou a existência de qualquer erro que possa ser classificado de relevante.

4 - Activos fixos tangíveis

A mensuração dos activos fixos tangíveis baseou-se no método do custo, conforme referido no ponto 3.1.1. As depreciações destes activos são calculadas segundo o método da linha recta, utilizando-se para o efeito as taxas máximas previstas no Decreto Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de Setembro, para bens adquiridos após 01 de Janeiro de 2012, por se considerar que representam satisfatoriamente a vida útil estimada dos bens. O processo de depreciação inicia-se quando o activo esteja disponível para uso, isto é, quando estiver na localização e condições necessárias para que seja capaz de operar na forma pretendida. A informação exigida nas divulgações quanto à quantia escriturada bruta, depreciações, imparidades e a quaisquer outros movimentos ocorridos no período em activos fixos tangíveis constam do seguinte mapa:

Descrição dos Movimentos	Outros Activos Fixos Tangíveis							Total
	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Activos fixos em curso	Adiantamentos por conta de AFT	
Quantia bruta escriturada inicial	1.251.696,03	337.220,31	214.421,58	108.861,28	91.236,42	491.903,96		2.495.339,58
Depreciações acumuladas iniciais	367.598,78	277.434,98	211.621,58	102.775,75	86.070,11			1.045.501,20
Quantia líquida escriturada inicial	884.097,25	59.785,33	2.800,00	6.085,53	5.166,31	491.903,96		1.449.838,38
Movimentos do período:								
Aquisições/aumentos	473.496,65	5.011,97	31.708,58	6.249,86	1.770,68	84.050,81		602.288,55
Alienações	92.500,00		1.750,00					94.250,00
Abates								
Transf. dos activos fixos tangíveis em curso (+ ou -)						- 380.696,68		- 380.696,68
Depreciações do período	31.110,89	10.285,03	10.727,14	3.506,02	2.303,29			57.932,37
Diminuição deprec. acum. por alienação ou abate			1.750,00					1.750,00
Perdas por imparidade do período								
Quantia bruta escriturada final	1.632.692,68	342.232,28	244.380,16	115.111,14	93.007,10	195.258,09		2.622.681,45
Depreciações acumuladas finais	398.709,67	287.720,01	220.598,72	106.281,77	88.373,40			1.101.683,57
Quantia líquida escriturada final	1.233.983,01	54.512,27	23.781,44	8.829,37	4.633,70	195.258,09		1.520.997,88

5 - Activos intangíveis

Os activos intangíveis existentes foram todos adquiridos externamente e a vida útil dos mesmos é finita, estando a ser amortizados a uma taxa de 33,33%. O método de amortização usado é o método da linha recta. A quantia bruta escriturada, as amortizações acumuladas e as imparidades acumuladas no início e no fim do período, bem como a reconciliação da quantia escriturada no começo e no fim do período encontra-se relevada no seguinte quadro:

Descrição dos Movimentos	Programas de computador	Outros activos intangíveis	Activos intangíveis em curso	Adiantamentos por conta de activos intangíveis	Total
Quantia bruta escriturada inicial	6.410,70				6.410,70
Depreciações acumuladas iniciais	6.410,70				6.410,70
Quantia líquida escriturada inicial					
Movimentos do período:					
Aquisições/aumentos					
Alienações					
Abates					
Depreciações do período					
Diminuição depreciações acumuladas por alienação ou abate					
Quantia bruta escriturada final	6.410,70				6.410,70
Depreciações acumuladas finais	6.410,70				6.410,70
Quantia líquida escriturada final					

6 - Custo dos empréstimos obtidos

O custo dos empréstimos obtidos é reconhecido como um gasto no período em que incorre.

7 - Inventários

Os inventários existentes à data do balanço foram mensurados ao custo histórico, sendo o FIFO o método de custeio utilizado para as saídas.

As restantes divulgações relacionadas com inventários encontram-se patentes no seguinte quadro:

Descrição	Mercadorias	Matérias primas, subsidiárias e de consumo	Activos biológicos	Total
Inventários iniciais	10.566,76	2.304,72		12.871,48
Compras		121.881,49		121.881,49
Reclassificação e regularização de inventários	11.124,12	41.131,65		52.255,77
Inventários finais	8.932,94	2.379,29		11.312,23
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	12.757,94	162.938,57		175.696,51

8 - Rédito

O rédito proveniente da venda de bens só é reconhecido quando todas as seguintes condições estiverem satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade do bem tenham sido transferidos para o comprador;
- A posse e o controlo efectivo dos bens seja plenamente do comprador;
- A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- Seja provável que os contributos para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras com a transacção fluam para a entidade; e
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transacção possam ser fiavelmente mensurados.

O rédito que envolva a prestação de serviços só é reconhecido quando todas as seguintes condições estiverem satisfeitas:

- A quantia de rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- Seja provável que os contributos para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras com a transacção fluam para a entidade;
- A fase de acabamento à data do balanço possa ser fiavelmente mensurada; e
- Os custos incorridos com a transacção e os custos para concluir a transacção possam ser fiavelmente mensurados.

O rédito proveniente do uso por outros de activos da entidade que produzam juros, royalties e dividendos é reconhecido apenas quando satisfizer as seguintes condições:

- Seja provável que os contributos para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras com a transacção fluam para a entidade; e
- A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada.

Os juros são reconhecidos segundo o regime do acréscimo e os dividendos quando for estabelecido o direito do accionista receber o pagamento.

O rédito é composto pelas diversas categorias que a seguir se discriminam:

- Venda de bens: 17.852,15 €;
- Prestação de serviços: 193.229,28 €; e
- Juros: 269,37 €.

9 - Provisões, passivos contingentes e activos contingentes

Não se aplica.

10 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas

As divulgações exigidas para este item encontram-se em mapa próprio de controlo de subsídios para investimentos.

Os subsídios relacionados com activos fixos tangíveis e intangíveis, incluindo os subsídios não monetários, são apresentados no balanço como componente dos Fundos Patrimoniais e imputados como rendimentos do exercício na proporção das depreciações e amortizações efectuadas em cada período.

Os subsídios relacionados com rendimentos concedidos para assegurar uma rentabilidade mínima ou compensar deficits de exploração de um dado exercício imputam-se como rendimentos desse exercício, salvo se se destinarem a financiar deficits de exercícios futuros.

A natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras encontram-se reflectidas no seguinte quadro:

Natureza	Balço		Demonstração de Resultados	
	Conta	Valor	Conta	Valor
Subsídios à Exploração:				
Instituto de Segurança Social, IP	-	-	7511	814.565,59
Autarquias Locais	-	-	7515	3.898,00
Sub-total dos subsídios à exploração				818.463,59
Subsídios ao Investimento:				
Instituto de Segurança Social, IP - PIDDAC	5931	65.613,99	7883	2.193,97
Instituto de Segurança Social, IP - FSS	5931	10.474,72	7883	498,80
POEFDS	5931	161.996,14	7883	4.263,06
Câmara Municipal de Viana do Castelo	5931	21.855,55	7883	5.944,45
Sub-total dos subsídios ao investimento		259.940,40		12.900,28
Total		259.940,40		831.363,87

Relativamente ao valor reconhecido como rendimento do período do subsídio do “Instituto de Segurança Social, IP - Centros Distritais” e o valor efectivamente recebido temos a informar que durante o ano de 2019 recebemos a importância de 40.988,50 €, cujo valor não está reconhecido como subsídio na conta “7511” em virtude de nos estar a ser pago indevidamente, sendo a sua contabilização efectuada numa conta de terceiros (27852-Centro Regional de Segurança Social) para ser devolvido à Segurança Social.

11 - Instrumentos Financeiros

11.1 - Bases de mensuração e políticas contabilísticas

A sua mensuração é realizada conforme o ponto 3.1.1.8. Quanto às políticas contabilísticas, procedemos da seguinte forma: À data de cada relato financeiro avaliam-se todos os activos financeiros mensurados ao custo por forma a verificar se existem situações de imparidade, bem como os activos e passivos financeiros que possam estar em situação passível de desreconhecimento. Desreconhece-se um activo financeiro se ocorrerem as seguintes situações:

- Os direitos contratuais aos fluxos de caixa resultantes do activo financeiro expiram; ou
- A entidade transfere para outra parte todos os riscos significativos e benefícios relacionados com o activo financeiro.

O desreconhecimento do passivo financeiro realiza-se quando a obrigação estabelecida no contrato seja liquidada, cancelada ou expire.

11.2 - Instrumentos financeiros mensurados ao justo valor

Os instrumentos financeiros não estão valorizados contabilisticamente ao justo valor. No entanto, apresentamos a sua cotação em 31/12/2019 no seguinte quadro:

Descrição	Quantidade	Valor nominal total	Valor de mercado	Cotação a 31/12/2019	Perda ou Ganho Potencial
FCT - Fundo de compensação do trabalho	2.488,14973	2.643,44	2.780,91	1,117660	137,47

11.3 - Reconciliação dos Fundos Patrimoniais

Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período dos fundos patrimoniais	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo final
Fundos	2.527,29			2.527,29
Reservas				
Resultados transitados	838.691,38	33.201,83		805.489,55
Ajustamentos				
Outras variações nos fundos patrimoniais	800.631,03	21.370,14	93.111,20	872.372,09
Subsídios	297.840,68	16.044,73		281.795,95
Doações	502.790,35	5.325,41	93.111,20	590.576,14
Resultado líquido do período	- 33.201,83	47.379,27	33.201,83	- 47.379,27
Total	1.608.647,87	101.951,24	126.313,03	1.633.009,66

11.4 - Activos financeiros dados em garantia, penhor ou promessa de penhor

Foi dado como garantia o depósito a prazo do Montepio, no valor de 160.000,00 €, para garantia do empréstimo bancário de igual montante contraído nessa mesma instituição bancária.

De igual modo foram dadas como garantia nos contratos de leasing celebrados para aquisição de duas viaturas, as duas viaturas objecto desses contratos, com as matrículas "86-ZI-07" e "86-ZI-63", cujo valor bruto contabilístico é de 31.708,58 €.

11.5 - Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço

11.5.1 - Quantia das dívidas com duração residual superior a 5 anos

Não existem dívidas com duração superior a 5 anos.

11.5.2 - Quantia de todas as dívidas cobertas por garantias reais prestadas pela entidade

Não existem garantias reais prestadas pela entidade para cobertura de dívidas.

11.6 - Ajustamentos reconhecidos no período de instrumentos financeiros não mensurados ao justo valor

Não se reconheceram quaisquer ajustamentos de instrumentos financeiros no período.

11.7 - Dívidas à entidade reconhecidas à data do balanço e cuja duração residual seja superior a um ano

No quadro abaixo desagregamos as dívidas à entidade, mesmo aquelas que são inferiores a um ano:

Descrição do tipo de créditos	Créditos iguais ou inferiores a 1 ano	Créditos superiores a 1 ano
Créditos resultantes de vendas e de prestações de serviços	11.424,49	
Outros créditos	23.627,93	32.000,00
Estado e outros entes públicos (24)	14.479,58	
Devedores por acréscimo de rendimentos (2721)	1.667,11	
Paróquia de N.ª Sr.ª de Fátima (2781008)		32.000,00
Câmara Municipal de Viana do Castelo (27855)	3.262,83	
Outras contas a receber (27)	4.218,41	
Diferimentos	6.248,55	
Total:	41.300,97	32.000,00

11.8 - Dívidas da entidade reconhecidas à data do balanço e cuja duração residual seja superior a um ano

No quadro abaixo desagregamos as dívidas da entidade, mesmo aquelas que são inferiores a um ano:

Descrição do tipo de débitos	Dívidas iguais ou inferiores a 1 ano	Dívidas superiores a 1 ano
Dívidas a instituições de crédito	31.306,18	114.530,41
Dívidas por compras e prestações de serviços	18.133,52	
Outras dívidas	276.320,69	45.258,01
Clientes e utentes (2111 e 2117 saldos credores que não adiantamentos)	586,42	
Estado e outros entes públicos (24)	51.663,77	
Fornecedores de investimentos (2711)	63.949,25	
Remunerações a liquidar (27222)	116.545,00	
Garantia Obra - José Borlido (2782007)		45.258,01
Outros credores por acréscimos (27229)	1.432,24	
Centro Regional de Seg. Social de Viana do Castelo (27852)	40.988,50	
Outras contas a pagar (27)	1.155,51	
Diferimentos	8.829,35	
Donativos em espécie a reconhecer - Loja Social	8.829,35	
Total:	334.589,74	159.788,42

Discrimina-se ainda no seguinte quadro a rubrica "Caixa e Depósitos Bancários", em 31 de Dezembro de 2019 e 2018:

Descrição	31-12-2019	31-12-2018
Caixa	1.430,50	2.096,11
Depósitos à ordem	221.385,01	125.989,37
Total	222.815,51	128.085,48

12 - Benefícios dos empregados

O número médio de empregados durante o período foi de 55, repartido pelos vários centros de custo conforme ilustrado no seguinte quadro:

Descrição	Jardim de Infância	Centro de Dia da Bandeira	Berço	Refeitório Social	Centro de Convívio	SAD	SAAS	RSI	Loja Social	Cozinha Comum	Total
N.º médio funcionários a 100%	5	4	14	1	1	10	1	5			41
Os restantes funcionários prestam serviços aos vários centros de custo e apresentam a seguinte repartição:											
Educadora Social de 1ª		70,00%			30,00%						100,00%
Cozinheira de 1ª		30,00%		30,00%		40,00%					100,00%
Escriturária Principal		25,00%	25,00%		5,00%	20,00%				25,00%	100,00%
Rececionista Principal		50,00%							50,00%		100,00%
Sociólogo Principal		50,00%			25,00%	25,00%					100,00%
Ajudante de Cozinha	50,00%					50,00%					100,00%
Chefe de Departamento		25,00%	25,00%	25,00%					25,00%		100,00%
Tec.Sup.Serv.Social Principal		20,00%		30,00%		50,00%					100,00%
Cozinheira de 3ª		50,00%	50,00%								100,00%
Cozinheira de 1ª	45,00%		30,00%			25,00%					100,00%
Motorista de 2ª de Ligeiros		70,00%			20,00%	10,00%					100,00%
Motorista de 2ª	5,00%	75,00%	5,00%		5,00%	10,00%					100,00%
Ajudante de Cozinha			50,00%	50,00%							100,00%
Enfermeira		60,00%				40,00%					100,00%
N.º médio de funcionários repartidos	1	5	2	1	1	3			1	0	14
N.º médio total de funcionários	6	9	16	2	2	13	1	5	1	0	55

Nota: No Serviço de Atendimento e Acompanhamento Social o n.º de recursos humanos a 100% é de 5 funcionários, mas esta resposta só entrou em funcionamento em Outubro de 2019.

A Direcção, no início de 2019, era composta pelos 9 elementos que constam do seguinte quadro:

Cargo	Nome
Presidente	Padre Artur Rodrigues Coutinho
Vice-Presidente	Sérgio Luís Ferreira Soares
1.º Secretário	Joaquim de Sousa Arantes da Silva
2.º Secretário	Américo Teixeira Mota
Tesoureiro	Camilo da Torre Martins Correia
Vogal	Isaías Fernandes da Cruz
Vogal	Lina Maria Dias Fonseca
Vogal	Maria Emília Novais Freitas Sampaio Martins Pereira
Vogal	Manuel António da Rocha Felgueiras

Entretanto, durante o ano de 2019 houve dois elementos que apresentaram demissão, a vogal Maria Emília Novais Freitas Sampaio Martins Pereira com efeitos a 19/02/2019 e a vogal Lina Maria Dias Fonseca com efeitos a 30/12/2019, não tendo sido substituídas durante o ano.

Os órgãos sociais da Instituição não auferem qualquer tipo de remuneração pelas funções que exercem, assim como não lhes foi concedido qualquer adiantamento ou crédito.

Não existem quaisquer compromissos assumidos em matéria de pensões.

13 - Acontecimentos após a data do balanço

Não existem quaisquer acontecimentos após a data do balanço que possam afectar a demonstração de resultados ou o balanço.

14 - Divulgações exigidas por outros diplomas legais

Não se aplica.

15 - Outras informações

15.1 - N.º Médio de utentes das respostas sociais

Respostas sociais	Jardim de Infância	Centro de Dia da Bandeira	Berço	Refeitório Social	Centro de Convívio	Serviço de Apoio Domiciliário	Rendimento Social de Inserção
Capacidade	50	40	20	36	15	55	-
N.º de utentes (Acordo)	35	35	20	36	10	43	100
N.º Médio de utentes	38	35	19	36	11	44	104

15.2 - Impostos sobre o rendimento

O imposto estimado é decorrente na sua totalidade de impostos correntes do período, no valor de 980,25 €, o qual resulta da aplicação da taxa de IRC de 21% sobre a matéria colectável apurada nas actividades desenvolvidas por esta Instituição sujeitas ao referido imposto.

15.3 - Desagregação de algumas rubricas do balanço

Créditos a receber		
Conta	Descrição	Valor
21	Clientes (saldos devedores)	11.424,49
27	Outras contas a receber (saldos devedores)	41.148,35
Total:		52.572,84

Outros passivos correntes		
Conta	Descrição	Valor
21	Clientes e utentes (saldos credores não resultantes de adiantamentos)	586,42
27	Outras contas a pagar (saldos credores)	269.328,51
Total:		269.914,93

PARECER

O Conselho Fiscal do Centro Social Paroquial de Nossa Senhora de Fátima, depois de ter examinado convenientemente as demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2019 apresentadas pela Direcção, e atento à actividade desenvolvida ao longo do exercício pelos seus elementos, é de parecer que as mesmas, por não merecerem quaisquer reparos, devam ser aprovadas.

Viana do Castelo, 08 de Junho de 2020

PARECER

O Conselho Fiscal do Centro Social Paroquial de Nossa Senhora de Fátima, depois de ter examinado convenientemente a 1.^a Revisão da Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos do ano de 2019, onde se prevê um resultado líquido negativo de Trinta e três mil duzentos e cinquenta e seis euros e trinta e dois cêntimos, e a Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos para o ano de 2020, onde se prevê um resultado líquido positivo de Quatro mil quinhentos e oitenta e sete euros e quinze cêntimos, é de parecer que as mesmas devam ser aprovadas.

Viana do Castelo, 09 de Dezembro de 2019