

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2021

Identificação da Declaração:

Data da receção: 11/07/2022

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBOREDA

Morada: R DO CRUZEIRO N 4

C. Postal: 4920-110

Localidade: REBOREDA

Freguesia: REBOREDA E NOGUEIRA

Concelho: VILA NOVA DE CERVEIRA

NISS: 20004853815

NIF: 503117684

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: João Manuel de Sousa Araujo

NIF: 189157062

Membro Nº: 31760

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2101	34	9
SEDE	2103	9	3
SEDE	2107	35	26

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 34,00

Nº Médio de Funcionários: 9,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		73.784,60	67.538,58
Subsídios, doações e legados à exploração		138.731,19	137.072,08
Subsídios de entidades públicas		136.741,19	134.687,08
ISS, IP – Centros Distritais		136.741,19	134.687,08
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		1.990,00	2.385,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-16.895,00	-16.766,78
Fornecimentos e serviços externos		-41.697,73	-36.238,89
Gastos com pessoal		-124.139,77	-103.771,69
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		18.570,56	9.402,37
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		18.570,56	9.402,37
Outros gastos		0,00	-3,51
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	-3,51
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		48.353,85	57.232,16
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.788,22	-1.131,99
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		40.565,63	56.100,17
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		40.565,63	56.100,17
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		40.565,63	56.100,17

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 9,00

Nº Médio de Funcionários: 3,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		5.788,23	15.181,34
Subsídios, doações e legados à exploração		40.943,36	25.660,49
Subsídios de entidades públicas		40.423,36	25.660,49
ISS, IP – Centros Distritais		40.423,36	25.660,49
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		520,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-11.826,50	-11.736,75
Fornecimentos e serviços externos		-37.448,31	-35.882,70
Gastos com pessoal		-36.034,50	-29.208,62
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		3.678,70	3.832,37
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		3.678,70	3.832,37
Outros gastos		0,00	-8,18
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	-8,18
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-34.899,02	-32.162,05
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-14.018,39	-12.671,67
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-48.917,41	-44.833,72
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-48.917,41	-44.833,72
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-48.917,41	-44.833,72

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 35,00

Nº Médio de Funcionários: 26,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		304.093,62	290.337,60
Subsídios, doações e legados à exploração		188.680,06	195.726,00
Subsídios de entidades públicas		186.690,06	187.334,79
ISS, IP – Centros Distritais		186.690,06	187.334,79
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		1.990,00	8.391,21
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-55.753,48	-55.330,37
Fornecimentos e serviços externos		-75.851,96	-74.840,16
Gastos com pessoal		-357.743,27	-365.832,27
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		25.930,25	27.214,42
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		25.930,25	27.214,42
Outros gastos		-190,00	-987,98
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-190,00	-987,98
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		29.165,22	16.287,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-100.948,32	-104.344,14
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-71.783,10	-88.056,90
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-71.783,10	-88.056,90
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-71.783,10	-88.056,90

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		383.666,45	373.057,52
Subsídios, doações e legados à exploração		368.354,61	358.458,57
Subsídios de entidades públicas		363.854,61	347.682,36
ISS, IP – Centros Distritais		363.854,61	347.682,36
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		4.500,00	10.776,21
Doações heranças e legados		0,00	0,00
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		-84.474,98	-83.833,90
Fornecimentos e serviços externos		-154.998,00	-146.961,75
Gastos com pessoal		-517.917,54	-498.812,58
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		48.179,51	40.449,16
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		48.179,51	40.449,16
Outros gastos		-190,00	-999,67
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-190,00	-999,67
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		42.620,05	41.357,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-122.754,93	-118.147,80
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-80.134,88	-76.790,45
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-80.134,88	-76.790,45
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-80.134,88	-76.790,45

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		891.959,79	979.214,72
Bens do património histórico e cultural		2.637,84	2.637,84
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		87.108,25	84.588,37
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		981.705,88	1.066.440,93
Ativo corrente			
Inventários		3.529,64	1.709,14
Créditos a receber		11.353,95	12.347,33
Estado e outros entes públicos		6.705,46	1.152,01
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		11.902,92	12.823,42
Caixa e depósitos bancários		41.250,30	31.213,05
		74.742,27	59.244,95
Total do Ativo		1.056.448,15	1.125.685,88
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		14.963,94	14.963,94
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		22.500,62	0,00
Resultados transitados		1.002.064,10	1.176.602,56
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	-77.241,25
Subsídios ao investimento		0,00	20.506,76
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	-97.748,01
		1.039.528,66	1.114.325,25
Resultado líquido do período		-80.134,88	-76.790,45
Total dos fundos patrimoniais		959.393,78	1.037.534,80
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Passivo corrente			
Fornecedores		3.035,80	5.521,53
Estado e outros entes públicos		12.638,89	13.070,24
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		81.379,68	69.559,31
		97.054,37	88.151,08
Total do Passivo		97.054,37	88.151,08
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.056.448,15	1.125.685,88

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2021

Instituição: 20004853815 - CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		383.666,45	377.425,86
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-297.217,84	-236.553,36
Pagamentos ao pessoal		-517.917,54	-418.445,92
Caixa gerada pelas operações		-431.468,93	-277.573,42
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-431.468,93	-277.573,42
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades 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 financiamento		441.506,18	291.877,98
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		441.506,18	291.877,98
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		10.037,25	14.304,56
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		31.213,05	16.908,49
Caixa e seus equivalentes no fim do período		41.250,30	31.213,05

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20004853815

Entidade CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Ano de Contas 2021

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	Edifício da Lar/Centro de dia	1.582.109,10 €	4,00 %	1997	2021	512.669,00 €	512.669,00 €	20.506,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totais		1.582.109,10 €				512.669,00 €	512.669,00 €	20.506,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €