

## EXERCÍCIO DE 2023

**Designação da Entidade:** *CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE VILELA*

Sede: Rua da Escola de Cunha

4580 – 698 Vilela Prd

NIF.504572318

**Natureza da atividade:** *Atividades de Apoio Social S/ alojamento*

## Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

### Enquadramento

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com todas as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contempla as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF), mais especificamente foram utilizadas as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF).

### \*Fluxos de caixa

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários a 31/12/2023:

Descrição	Saldo em 31/12/2023
Deposito e Caixas	133 493.27€
Caixa	495.10 €
Depósitos à ordem	132998.17€

### \*Clientes e Fornecedores

As contas de clientes e fornecedores, tinham, em 31 de dezembro de 2023

Descrição	Saldo 2023
Clientes e utentes C/C	€
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>
Fornecedores	1 414.28€
<b>Total</b>	<b>1 414.28€</b>

**\*Impostos e Contribuições**

Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições a 31/12/2023:

Descrição	Saldo 2023
Retenção imp.s/rendimentos dependente	171.00 €
Retenção imp.s/rendimentos independente	
Contribuições para a segurança social	2 562.94€
Fundos de Compensação	
<b>Total</b>	<b>2 733.94€</b>

**\*Outras contas a receber e a pagar**

As rubricas “outras contas a receber e a pagar” tinham, em 31 de dezembro de 2023 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano de 2023	
<b>Outras Devedores e Credores</b>		
	<u>Debito</u>	<u>Credito</u>
Outros Devedores e Credores	71.84€	
<b>Total</b>	€	<b>0€</b>

**\*Diferimentos**

Em 31 de Dezembro de 2023 a rubrica “diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano de 2023	
<b>Gastos a reconhecer</b>		
Seguros	388.41€	0€
<b>Total</b>	€	<b>0€</b>
<b>Rendimentos a reconhecer</b>		
<b>Total</b>	€	<b>0,00 €</b>

**\*Inventários**

Apuramento do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas e outras informações sobre esta natureza de inventários, conforme quadro seguinte:

Movimentos	Matérias-primas, Subsidiárias e Consumo	
	2023	2022
Saldo Inicial	545.84€	
Rec.Regul.Inventário - Donativos	52 304.48€	
Saldo Final	574.79€	
<b>Gastos do Período</b>	<b>53 425.11€</b>	

**\*Ativos fixos tangíveis**

Divulgação sobre ativos fixos tangíveis de 2023 seguem conforme quadro seguinte:

Descrição	Aquis.sald inicial	Adições	Abate
Terrenos e recursos naturais			
Edifícios e Outras Construções	227 874.64€		
Equipamento Básico	67 716.63€	2 952.00€	
Equipamento Transporte	107 427.23 €		
Equipamento Administrativo	3 859.94€		
Outros AFT	10 049.84€		
AFT em Curso			
<b>Ativo Fixo Tangível Bruto</b>	<b>440 851.06€</b>	<b>2 952.00€</b>	<b>€</b>
Edifício e Outras Construções	54 320.23€	4 497.14€	
Equipamento Básico	62 162.17€	3 078.65€	
Equipamento de Transporte	96 012.52€	17 970.83€	
Equipamento Administrativo	3 830.78€	29.16€	
Outros AFT	6 430.38€	1 207.01€	
Depreciações Acumuladas	<b>222 756.08€</b>	<b>26 782.79 €</b>	<b>€</b>
<b>Ativo Tangível Líquido</b>	<b>218 094.98</b>	<b>23 830.79€</b>	

**\*Fundos patrimoniais**

Nos "Fundos Patrimoniais" que ocorreram em 2023 são as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo final
Fundo Inicial	10.202,81 €			10.202,81 €
Resultados Transitados	255 197.50€	15 312.00€		274 680.20€
<b>Outras Variações Fundos Patrimoniais</b>	50 640.61 €		20 060.53€	<b>30 580.08€</b>
Subsídios ao Investimento	€			€
<b>Total dos Fundos Patrimoniais</b>	<b>321 240.92€</b>	<b>4 170.70€</b>	<b>6 120.53€</b>	<b>319 291.09€</b>

**\*Rédito**

Para o período de 2023 foram reconhecidos os seguintes réditos:

Rubricas	2023
<b>Prestação de Serviços</b>	<b>93 099.37€</b>
<b>Outros Rendimentos e ganhos</b>	<b>13 833.91€</b>
<b>Subsídios</b>	<b>135 849.14€</b>
<b>Total</b>	<b>242 782.42€</b>

**\*Subsídios do Governo e apoios do Governo**

Política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adotados nas demonstrações financeiras;

Natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que diretamente se beneficiou:

Descrição	2023			
	Natureza	Capitais Próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
IPSS, IP (dotações)	Não reembolsável			135 292.54€
<b>Total</b>	0,00	0,00	0,00	<b>135 292.54€</b>
Outras Entidades				32 063.27€
I.E.F.P.	Não reembolsável			1 556.60€
<b>Total</b>	0,00	0,00	0,00	<b>33 619.87€</b>

**\*Fornecimento de Serviços**

Fornecimento e serviços externos

Para o período de 2023 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2023
Fornecimento e Serviços Externos	
	38 230.25€
<b>Total</b>	<b>€</b>

**\*Outros Gastos e perdas e Juros e gastos similares**

Para o período de 2023 os outros gastos e perdas e gastos similares foram os seguintes:

Descrição	Ano de 2023
Outros Gastos e Perdes	
	1 153.61€
<b>Total</b>	<b>1 153.61€</b>

**\*Benefícios aos empregados**

O número médio de colaboradores ao serviço da entidade durante o exercício de 2023 foi de: 9 funcionários a 31/12/2023

Descrição	Ano de 2023
<b>Gastos com o Pessoal</b>	
Gastos com o pessoal	113 294.59€€
<b>Total</b>	<b>113 294.59€</b>

**- Dividas á Segurança Social em mora**

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

**\*Acontecimentos após data de balanço**

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros fatos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

**\*Resultados Líquidos do Exercício**

O Resultado líquido do exercício de 2023 da Instituição foi de **11 002.42€ positivo**.

## DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (Modelo para ME)

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS
		2023
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>		
Vendas e serviços prestados		93 099,37
Subsídios à exploração		136 849,14
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(52 275,53)
Fornecimentos e serviços externos		(38 230,25)
Gastos com o pessoal		(113 294,59)
Imparidade (perdas/reversões)		
Provisões (aumentos/reduções)		
Outros rendimentos		12 833,91
Outros gastos		(1 153,61)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>37 828,44</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(26 782,79)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>11 045,65</b>
Gasto de financiamento (líquidos)		43,23
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>11 002,42</b>
Imposto sobre o rendimento do período		
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>11 002,42</b>
		(,00)

A Gerência: \_\_\_\_\_

O Contabilista certificado: \_\_\_\_\_

**BALANÇO INDIVIDUAL**  
DEZEMBRO 2023

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS
		2023
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo não corrente:</b>		
Ativos fixos tangíveis		194 264,37
Ativos intangíveis		
Investimentos Financeiros		2 069,06
Créditos e outros ativos não correntes		
		196 333,43
<b>Ativo corrente:</b>		
Inventários		574,79
Clientes		
Estado e outros entes públicos		
Capital subscrito e não realizado		
Diferimentos		388,41
Outros ativos correntes		571,84
Caixa e depósitos bancários		133 493,27
		135 028,31
<b>Total do Ativo</b>		<b>331 361,74</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>		
<b>Capital próprio:</b>		
Capital subscrito		10 202,81
Outros instrumentos de capital próprio		
Reservas legais		
Outras reservas		
Resultados transitados		274 680,20
Outras variações no capital próprio		30 580,08
Resultado líquido do período		11 002,42
<b>Total do capital próprio</b>		<b>326 465,51</b>
<b>Passivo</b>		
<b>Passivo não corrente:</b>		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar		
<b>Passivo corrente:</b>		
Fornecedores		1 914,28
Estado e outros entes públicos		2 733,94
Financiamentos obtidos		
Diferimentos		
Outros passivos correntes		248,01
		4 896,23
<b>Total do passivo</b>		<b>4 896,23</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>		<b>331 361,74</b>

A Gerência: \_\_\_\_\_

O Contabilista certificado: \_\_\_\_\_