

V Anexo às Demonstrações Financeiras Individuais para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023

(Valores expressos em euros)

1. Nota introdutória

O " CCD Social – Centro Comunitário de Desenvolvimento Social de Lisboa", NIPC 505 149 095 e um CAE nº 91333, é uma entidade sem fins lucrativos,, tem a sua sede na Alameda D. Afonso Henriques nº 42 em Lisboa. A Instituição exerce a atividade principal no âmbito do apoio social para comunidades carecidas.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

a) Referencial Contabilístico

Em 2023 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 364/2013 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização Contabilística para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

- Base para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF-ESNL);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) — Portaria n.º 105/2013 de 14 de Março;
- Código de Contas (CC) — Portaria n.º 106/2013 de 14 de Março;
- NCRF-ESNL - Aviso n.º 6726-B/2013 de 14 de Março.

b) Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras anexas 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.

c) Regime do acréscimo

A Instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e ganhos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas de "Devedores e credores por acréscimos e diferimentos".

d) Classificação dos ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respectivamente, como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, os 'Impostos diferidos' e as 'Provisões' são classificados como ativos e passivos não correntes.

e) Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota.

f) Passivos financeiros

Os passivos financeiros são classificados de acordo com a substância contratual independentemente da forma legal que assumam.

g) Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras.

Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

h) Derrogação das disposições do SNC

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC.

3. Principais políticas contabilísticas

As principais políticas de contabilidade aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo indicação em contrário.

3.1. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em euros. O euro é a moeda funcional e de apresentação.

3.2. Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis de montante e natureza dos bens do património, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são 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.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

	Anos Vida útil
Edifícios e outras construções	5 – 20
Equipamento básico	4 – 8
Equipamento de transporte	
Ferramentas e utensílios	
Equipamento administrativo	2 – 10
Outros activos tangíveis	1 – 4

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem.

Estes bens são depreciados a partir do momento em que os ativos subjacentes estejam concluídos ou em estado de uso.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação/abate, sendo registadas na demonstração dos resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais", consoante se trate de mais ou menos valias.

3.3. Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas pelo custo corrente de aquisição.

3.4. Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade, reconhecidas nas rubricas "Perdas de imparidade acumuladas", para que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

3.4 Caixa e equivalentes de caixa

Esta rubrica inclui caixa, depósitos à ordem em bancos.

3.5 Fundos Patrimoniais

As entradas sob a forma de quotas são classificadas em capital próprio.

3.6 Provisões

A Instituição analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultam de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação. A subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.

3.7 Fornecedores e outras contas a pagar

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.

3.8 Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados de acordo com a taxa de juro efetiva são registados na demonstração de resultados.

3.9 Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende a contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Instituição. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

A Instituição reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Instituição obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos.

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços

3.10 Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos pelo valor recebido e no momento do recebimento.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos e registados, em resultados à medida do recebimento do subsídio.

4. Caixa e depósitos bancários (nota 8)



Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, os saldos desta rubrica apresentavam-se como segue:

	31-Dez-2023	31-Dez-202
Caixa e depósitos á ordem	17.246,06	91.106,22

4 Ativos tangíveis (nota 1)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 rubrica "Ativos tangíveis" tinha a seguinte composição:

	31 Dez de 2023	31 Dez 2022
Equipamento básico	105.291,83	105.291,83
Equipa transporte	191.088,08	127.716,34
Outros activos fixos tangíveis	58.848,32	15.811,61
Total	356.722,82	293.591,03

Depreciações acumuladas		
Equipamento básico	105.292,03	105.292,03
Equipamento Transporte	130.369,66	137.341,89
Outros activos fixos tangíveis	14.479,65	16.549,15

Total	<u>250.141,34</u>	<u>0,00€</u>	<u>00,00€</u>	<u>00,00€</u>	<u>00,00€</u>	<u>259.183,07</u>
--------------	-------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	-------------------

7 Inventários (nota 2)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Inventários" tinha a seguinte composição:

	31 Dez 2023	31 Dez 2022
Mercadorias	6.184,50	6.839,60

8 Outras Contas a Receber (Nota 7)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Outras contas a receber" tinha a seguinte composição:

	31 Dez 2023		31 Dez 2022	
Outros	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Devedores		11.556,59		7.671,14

9 Outras contas a pagar (nota 17)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Diferimentos" tinha a seguinte composição:

	31 Dez 2023	31 Dez 2022
Diferimentos (Activo)	0.00	0.00
Seguros antecipadamente pagos		
Diferimentos (Passivo)	0.00	0.0
Rendimentos a reconhecer		
Outros rendimentos a reconhecer	0.00	0.00
	0.00	0.00

10 Fundos Patrimoniais (nota 9 e 10)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Fundos Patrimoniais" apresentava os seguintes saldos:

Descrição	Saldo em 01-01-2023	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-12-2022
Fundos	5.557,22			5557,22
Resultados transitados	26.231,94			25.613,64
Total	31.789,16			31.170,86

11 Estado e outros entes públicos (nota 5 e 15)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Est e outros entes públicos" no ativo e no passivo, apresentava os seguintes saldos:

	31 dez 2023	31 dez 2022
Ativo	22.436,69	21.106,63
Passivo	16.084,46	20.791,36

12 Accionistas/sócios (nota 6 Bal)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Outras contas a pagar" tinha a seguinte composição:

Accionistas/sócios

	31-DEZ-2023		31-DEZ-2022	
	Não corrente	Corrente	Não corrente	Corrente
		5.000,00		5.000,00

13 Fornecedores (Nota Bal. 13)

	Corrente	Corrente
	22.195,95	19.092,65

14 Vendas e prestações de serviços (nota 1 DR)

As vendas e prestações de serviços nos períodos de 2023 e 2022 foram como segue:

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
--	-------------	-------------

	Mercado interno	Mercado externo	Total	Mercado interno	Mercado externo	Total
Vendas de mercadorias	0.00		0.00	0.00		0.00
Prestação de serviços	513.171,37		513.171,37	405.542,01		405.507,57

15 Subsídios, doações e legados à exploração (nota 2 DR)

Os subsídios, doações e legados à exploração nos períodos de 2023 e 2022 foram como segue:

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
Inst Segurança Social	489.350,50	582.951,41
Outros subsídios / Doações	0.00	1.904,00
Total	489.350,50	584.855,41

16 Custo das mercadorias vendidas e consumidas (nota 4 DR)

A repartição do custo das mercadorias nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 foi a seguinte:


	31-DEZ-2023			31-DEZ-2022		
	Matérias-primas, subsidiarias e de consumo	Mercadorias	Total	Matérias-primas, subsidiarias e de consumo	Mercadorias	Total

Saldo inicial em 1 de janeiro	6.839,60	6.839,60	3.804,67	3.804,67
Compras	166.762,90	166.762,50	160.136,85	95.007,11
Saldo final em 31 de dezembro	6.184,50	6.184,50	6.839,60	6.839,60
Custo de vendas	166.107,80	166.107,80	157.101,92	157.101,92

16 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos fornecimentos e serviços externos nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 foi a seguinte:

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
Sub contratos	38.187,08	31.981,44
Serviços especializados	89.187,08	79.744,09
Materiais	3.853,99	8.702,04
Energia e fluidos	36.811,20	44.345,14
Deslocações, estadas e transportes	2.020,22	1.683,06
Serviços diversos	11.273,51	6.537,99
Comunicação	1.329,09	1.598,50
Seguros	7.202,69	4.314,11
Contencioso e notariado	191,04 *	36,90



Limpeza, higiene e conforto	36.74	55.96
Outros serviços	2.513,95	532,52
Total	179.532,46	173.290,35

17 Gastos com o pessoal (nota 6 DR)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Gastos com o pessoal" tinha a seguinte composição

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
Remunerações dos órgãos sociais	0.00	0.00
Remunerações do pessoal	652.762,15	555.536,65
Enacrgos sobre remunerações	139.409,81	98.812,74
Seguros	8.404,08	8.007,05
Outros gastos com pessoal	4.185,32	798,29
Total	804.761,36	682.0978,85
N.º de empregados	46	43

18 Outros rendimentos e ganhos (nota 3 DR)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Outros rendimentos e ganhos" tinha a seguinte composição:

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
--	-------------	-------------

Rendimentos suplementares

Descontos de pronto pagamento obtidos

Outros rendimentos e ganhos	3.817,22	5.634,29
Total	3.817,22	5.634,29

19 Outros gastos e perdas (nota 8 DR)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Outros gastos e perdas" tinha a seguinte composição:

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
Impostos		
Outros gastos e perdas	1.071,20	862,42
Total	1.071,20	862,42

20 Gastos de depreciações e de amortizações (nota 9 DR)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Gastos de depreciações e de amortizações" tinha a seguinte composição: ((

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
--	-------------	-------------

	Gastos	Reversões	Total	Gastos	Reversões	Total
Activos fixos tangíveis	12.726,15		12.726,15	11.560,87		11.560,87
Activos intangíveis						
Total	12.726,15		12.726,15	11.560,87		11.560,87

21 Provisões (aumentos/reduções) (nota 7 DR)

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 a rubrica " Provisões (aumentos/ reduções" tinha a seguinte composição

	31-DEZ-2023	31-DEZ-2022
Provisões aumentos/reduções)	-81.693,84	-29.500,00
Total	-81.693,84	-29.500,00

22 Provisões

Em 31 de Dezembro de 2023

2023 0.00 euros

2021 81.693,84 euros

31-DEZ-2022

22. Rendimentos e gastos financeiros	0.00	0.00
Juros suportados		
Outros gastos e perdas de financiamento	0.00	0.00
Total	0.00	0.00
	0.00	0.00

22 Eventos subsequentes

Não são reconhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2023.

Após o encerramento do exercício, e até à elaboração do presente relatório, não se registaram outros factos susceptíveis de modificar a situação relevada nas contas, para efeitos do disposto na alínea b) do n.º 5 do Artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais.

23 Informações exigidas por diplomas legais

A Direção informa que a instituição não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimento ao estipulado no Decreto nº 411/91, de 17 de Outubro, a Direção informa que a situação da Direção perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.


Não foram concedidas quaisquer autorizações nos termos do Artigo 397º do Código das Sociedades Comerciais, pelo que nada há a indicar para efeitos do n.º 2, alínea e) do Artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais

Lisboa, 10 de março de 2024

A Direção

CASA DE INVESTIMENTOS DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL, L.P.
CDD Social, L.P.
Avenida D. Manoel Henriques, 42
1100-011 LISBOA

O contabilista certificado



(Valores em Euros)

Página: 3 de 1

Conta	Descrição	Anterior			Atualizado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	41.949,60	39.927,36	2.022,64	0,00	41.949,60	39.927,36	2.022,64	0,00
12	Depósitos a ordem	1.118.565,33	1.318.359,11	1.5227,07	0,00	1.331.386,71	1.318.359,11	15.227,02	0,00
21	Clientes e Utentes	593.586,64	511.162,92	82.395,53	191,33	593.586,64	511.162,92	82.395,15	191,29
22	Fornecedores	292.083,23	314.223,75	40,45	22.195,59	292.088,23	314.223,75	40,45	22.195,95
23	Pessoal	544.437,70	541.664,08	3.611,28	865,66	544.437,70	541.664,08	3.611,88	865,66
24	Estado e outras taxas públicas	355.382,14	345.231,57	22.664,47	31.150,90	355.625,35	345.471,06	22.416,69	16.084,46
25	F. financeiros, etc. de	91.230,62	245.539,49	5.000,00	299.538,27	81.230,62	245.539,49	5.000,00	469.358,97
33	Diferenças a receber e a pagar	412.167,53	402.238,12	9.934,71	0,00	432.182,53	402.092,73	7.584,71	92.191,61
29	Provisões	0,00	81.693,83	0,00	81.693,84	81.693,84	81.693,84	0,00	0,00
31	Compras	166.964,35	1.541,83	165.499,57	46,53	167.041,42	167.041,47	0,00	2,00
33	Mercadorias, subsidiárias e de consumo	5.830,60	0,00	6.819,60	0,00	3.024,10	6.819,60	0.384,50	0,00
41	Investimentos financeiros	13.636,13	0,00	13.636,13	0,00	21.636,13	0,00	13.636,13	0,00
42	Activos imob. tangíveis	332.237,87	220.936,29	332.237,87	220.936,29	212.237,87	222.662,54	332.237,87	214.662,54
51	Fundos	0,00	5.557,22	0,00	5.557,22	0,00	5.557,22	0,00	5.557,22
56	Recursos próprios	0,00	25.813,64	0,00	25.813,64	0,00	26.211,94	0,00	26.211,94
61	Expendidos em bens e materiais consumidos	0,00	0,00	0,00	0,00	112.336,17	6.211,37	166.207,80	0,00
63	Imprecatórios e seguros colectivos	178.186,09	180,00	178.686,09	0,00	179.712,46	180,00	179.532,45	0,00
65	Salários e Pensões	705.473,67	951,26	705.222,41	0,00	805.717,62	951,26	804.761,36	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	12.736,15	0,00	12.736,15	0,00
68	Outros gastos	813,42	0,00	313,42	0,00	1.074,20	0,00	1.074,20	0,00
72	Produção de serviços	20.077,40	533.246,73	0,00	513.178,37	20.077,40	533.246,73	0,00	513.171,57
75	Subsídios, doações e legados e exploração	3.676,20	493.026,30	0,00	439.350,50	3.676,00	493.026,30	0,00	489.350,50
76	Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.693,84	0,00	81.693,84
78	Ganhos realimentares	0,00	1.378,07	0,00	1.378,07	0,00	3.811,22	0,00	3.811,22
81	Resultados líquidos em períodos	0,00	618,30	0,00	618,30	618,30	618,30	0,00	0,00
	Totais	5.983.962,44	5.083.962,43	8.344.156,81	1.344.130,81	5.462.411,52	5.462.411,52	1.654.975,41	1.654.975,41
	Saldo Inicial								

CENTRO C. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL DE LISBOA

Reg. Exercício / 2023

Data: 11-03-2024

Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 1 de 12

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado		Saldo Débito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Crédito
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito				
1	Caixa	0,00	0,00	41.949,60	0,00	41.949,60	0,00	0,00	0,00
111	Caixa - APOIO DOMICILIAR	0,00	0,00	26.638,44	0,00	26.638,44	0,00	0,00	0,00
112	CAIXA PARA AZUL	0,00	0,00	13.311,16	0,00	13.311,16	0,00	0,00	0,00
12	Despesas a pagar	0,00	0,00	1.333.586,22	0,00	1.333.586,22	0,00	0,00	0,00
121	Classe Geral de Despesas	0,00	0,00	803.452,79	0,00	803.452,79	0,00	0,00	0,00
12203	BANCO SANTANDER MOV	0,00	0,00	470.133,34	0,00	470.133,34	0,00	0,00	0,00
21	Clientes e Fornecedores	0,00	0,00	593.568,84	0,00	593.568,84	0,00	0,00	0,00
211	Clientes e Fornecedores	0,00	0,00	593.568,84	0,00	593.568,84	0,00	0,00	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	445.689,72	0,00	445.689,72	0,00	0,00	0,00
2110201	CLIENTES A DOMICILIAR	0,00	0,00	3.655,45	0,00	3.655,45	0,00	0,00	0,00
2110202	CLIENTES PEA	0,00	0,00	2.794,36	0,00	2.794,36	0,00	0,00	0,00
2110201	Comun. Municip. de Torres Vedras	0,00	0,00	1.363,20	0,00	1.363,20	0,00	0,00	0,00
2110202	Freguesia de Silves	0,00	0,00	251.262,34	0,00	251.262,34	0,00	0,00	0,00
2110203	C.A.T. - CASA DA BOAVISTA	0,00	0,00	415,00	0,00	415,00	0,00	0,00	0,00
2110204	Sindicato dos Trabalhadores Rurais e Avenas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2110205	C.A.T. - CASA DA ALAMEDA	0,00	0,00	353,00	0,00	353,00	0,00	0,00	0,00
211021	CENTRO COMUNITARIO DE TORRES VEDRAS	0,00	0,00	3.911,70	0,00	3.911,70	0,00	0,00	0,00
2110216	A D.M.P. PÓVOA DE PENAFORME	0,00	0,00	1.176,47	0,00	1.176,47	0,00	0,00	0,00
211027	ENCALHEMSTAR, LDA	0,00	0,00	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00
2110275	TRATERIA - C. Comunidade S. Valinhos, Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211029	ABA - ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE AJUDA	0,00	0,00	3.344,00	0,00	3.344,00	0,00	0,00	0,00
211119	CCD ALGARVE	0,00	0,00	1.173,50	0,00	1.173,50	0,00	0,00	0,00
211130	Co-água Edson Claparède	0,00	0,00	3.240,00	0,00	3.240,00	0,00	0,00	0,00
211144	QASIS	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
211169	CERCULPEL, CRL	0,00	0,00	42.539,00	0,00	42.539,00	0,00	0,00	0,00
211196	CENTRO DISTRITAL DA SINGURANÇA SOCIAL LISBOA	0,00	0,00	5.446,00	0,00	5.446,00	0,00	0,00	0,00
211205	ASSOCIAÇÃO CORAÇÃO AMARELO	0,00	0,00	68.543,00	0,00	68.543,00	0,00	0,00	0,00
211231	CONSELHO MISTURIGUS PARA OS REFUGIADOS	0,00	0,00	1.041,20	0,00	1.041,20	0,00	0,00	0,00
211232	CENTRO CULTURA E DESPORTO INYVAIS SUL	0,00	0,00	12.393,50	0,00	12.393,50	0,00	0,00	0,00
211336	ASSOCIAÇÃO CRISTÃ - AS IGRIJAS EN PORTUGAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13M - Informativo Sistema, SA

processado por computador

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211057	DZO - DE RIVA DOS DE OVOES, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	840,63	840,63	0,00	0,00
2211060	Ribeirão - Comércio Prod. Alimentar, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	6.496,33	6.496,33	0,00	89,50
2211071	Signabloc (Argemem), Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	474,75	474,75	0,00	0,00
2211081	Amalhões Santos Delícias, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	8.414,76	8.414,76	0,00	0,00
2211085	NOR-EL-STEEL, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	430,30	430,30	0,00	0,00
2211104	PAC & BDM - COM. E SERVIÇOS, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2211115	P7 COMUNICACÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40	0,00	1,40
2211125	ONDARDEL 2, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	23.622,24	24.493,74	0,00	169,50
2211127	MORTONER	0,00	0,00	0,00	0,00	240,45	380,48	0,00	0,00
2211129	ILCINOMAC - LUIS MIGUEL JORGE FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.343,86	2.343,86	0,00	0,00
2211130	SEU FERNANDO PEREIRA NASCIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	116,53	116,53	0,00	0,00
2211134	FONTE VIVA - JET COOLER - AÇULAS E CAPÉS, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	883,48	891,48	0,00	0,00
2211136	ANTONIO PRENÇA ROMANO	0,00	0,00	0,00	0,00	6.816,24	6.816,24	0,00	0,00
2211138	SATE & CLEAN	0,00	0,00	0,00	0,00	3.740,84	3.740,84	0,00	0,00
2211139	VENTPLÁS	0,00	0,00	0,00	0,00	642,68	642,68	0,00	0,00
2211142	AUTO PNEUS ARANHA, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	316,40	316,40	0,00	0,00
2211144	ESABEYA CONSTRUÇÕES, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	13.583,35	13.583,35	0,00	0,00
2211148	DIODO BARBADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,30	3.600,30	0,00	0,00
2211149	FRITAS LUIS CARLOS ALVES JUNIOR, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	43.274,30	43.274,30	0,00	2.638,00
2211151	ESPERANCA VILTONIENE, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	30.281,50	32.100,92	0,00	1.819,42
2211153	ADICE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.207,23	1.207,23	0,00	21,26
2211155	CASA GOMES JOAQUIM OSMES E FILHOS LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	233,90	233,90	0,00	0,00
2211156	GRUPO 6L	0,00	0,00	0,00	0,00	1.850,67	1.850,67	0,00	0,00
2211157	PETROVAL S A	0,00	0,00	0,00	0,00	2.168,10	2.168,10	0,00	0,00
2211158	STRELANDIS & YOU SACAVÉM	0,00	0,00	0,00	0,00	19.319,74	19.319,74	0,00	0,00
2211159	TOP SAFETY LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	214,02	214,02	0,00	0,00
2211160	MANUEL DOMINGOS BIRTO VIEIROS - OFICINA AUTOC	0,00	0,00	0,00	0,00	403,35	903,35	0,00	0,00
2211161	JFA-INSTALACÕES E-ELÉTRICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016,35	1.016,35	0,00	0,00
2211162	GARRAGUEM ALTO MESTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	2.273,38	2.273,38	0,00	0,00
2211163	SEMENTE SURF SCHOOL	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00
2211164	PPV FITNESS SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.108,84	3.108,84	0,00	0,00

Balancete Geral Reg. Exercício / 2023

Data: 11-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 5 de 12

Conta	Descrição	Mensal		Acumulado		Saldo Débito	Saldo Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito				
24331	Relativo a Operações Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	26 991,28	26 991,28	0,00	0,00
2433121	IVA LIQUIDADO - 13%	0,00	0,00	0,00	0,00	26 991,28	26 991,28	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	0,00	31 278,44	28 363,73	2 914,71	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	14 385,86	14 385,86	0,00	0,00
24361	Valores Apurados	0,00	0,00	0,00	0,00	14 385,86	14 385,86	0,00	0,00
244	Outros impostos	0,00	257,78	0,00	257,78	257,78	257,78	0,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	5 383,71	0,00	5 383,71	204 783,15	218 429,61	0,00	13 646,46
248	Outras tributações	2 439,15	0,00	2 439,15	0,00	3 421,38	3 421,38	0,00	0,00
2487	Fundo de Compensações	2 439,15	0,00	2 439,15	0,00	3 421,38	3 421,38	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	81 230,62	245 589,49	5 000,00	169 358,87
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	81 230,62	245 589,49	5 000,00	169 358,87
2580001	CCD CENTRO DE CULTURA E DESPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	60 064,00	216 513,56	0,00	156 449,56
2580002	CCD COOP COOPERATIVA DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	16 166,62	29 075,93	0,00	12 909,31
2580003	SOCTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	94 781,61	0,00	94 781,61	412 162,83	497 009,73	7 944,71	92 791,61
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	94 781,61	0,00	94 781,61	96 458,14	186 104,30	3 145,45	92 791,61
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	94 781,61	0,00	94 781,61	96 458,14	186 104,30	3 145,45	92 791,61
27222	Remanescença a Liquidar	0,00	93 855,24	0,00	93 855,24	87 715,92	180 507,53	0,00	92 791,61
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	926,37	0,00	926,37	8 742,22	5 596,77	3 145,45	0,00
276	Adiantamentos por conta de vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619,66	1 619,66	0,00	0,00
27601	EDP, SMAS, OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619,66	1 619,66	0,00	0,00
27701	Instituto da Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	305 827,50	305 827,50	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	8 257,53	3 458,27	4 799,26	0,00
2781003	F3M - ENGE DE SISTEMAS E INFORMATICA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 458,27	3 458,27	0,00	0,00
2781007	CREDITO CAUÇÃO / ELIS	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
2781008	FUNDO MANEIO BAR-P.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	92,50	0,00	92,50	0,00
2781010	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	4 306,76	0,00	4 306,76	0,00
29	Provisões	81 693,84	0,00	81 693,84	0,00	81 693,84	81 693,84	0,00	0,00
298	Provisões específicas do sector	81 693,84	0,00	81 693,84	0,00	81 693,84	81 693,84	0,00	0,00
31	Compras	46,87	165 499,57	46,87	165 499,57	167 041,42	167 041,42	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	165 499,57	0,00	165 499,57	166 994,55	166 994,55	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43334	Equipamento Oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	9 119,79	0,00	9 119,79	0,00
43335	Equipamento higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	22 492,27	0,00	22 492,27	0,00
43336	Para cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494,59	0,00	1 494,59	0,00
43337	CALDEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	18 525,00	0,00	18 525,00	0,00
43338	TERMOACUMULADOR INOX 500 LT	0,00	0,00	0,00	0,00	5 639,57	0,00	5 639,57	0,00
43339	SISTEMA.AQS	0,00	0,00	0,00	0,00	15 114,79	0,00	15 114,79	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	166 383,13	0,00	166 383,13	0,00
43340	TRATOR KUHOVA USADO	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	161 883,13	0,00	161 883,13	0,00
4334101	Veículos	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,01	0,00	22 000,01	0,00
4334107	CITROEN JUMPY 81-CO-29	0,00	0,00	0,00	0,00	13 042,54	0,00	13 042,54	0,00
4334108	VEICULO 01-HL-46	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
4334109	JUMPER 31-H5-87	0,00	0,00	0,00	0,00	25 848,61	0,00	25 848,61	0,00
4334110	CTIROEN SPACETOURER 94-VN-07	0,00	0,00	0,00	0,00	29 186,15	0,00	29 186,15	0,00
4334111	BERLINGO VAN XL.AG-86-MC	0,00	0,00	0,00	0,00	19 639,03	0,00	19 639,03	0,00
4334112	E BERLINGO BD-26-LX	0,00	0,00	0,00	0,00	34 166,79	0,00	34 166,79	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	11 071,61	0,00	11 071,61	0,00
43351	Mobiliário e utensílios administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 071,61	0,00	11 071,61	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	12 726,15	0,00	12 726,15	0,00	233 662,54	0,00	233 662,54
43383	Equipamento Básico	0,00	5 753,92	0,00	5 753,92	0,00	115 403,01	0,00	115 403,01
43384	Equipamento de Transporte	0,00	6 972,23	0,00	6 972,23	0,00	108 136,93	0,00	108 136,93
43386	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 122,60	0,00	10 122,60
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 557,22	0,00	5 557,22
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 557,22	0,00	5 557,22
56	Resultados transitados	0,00	618,30	0,00	618,30	0,00	26 231,94	0,00	26 231,94
561	Resultados transmitidos	0,00	618,30	0,00	618,30	0,00	26 231,94	0,00	26 231,94
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	172 339,17	6 231,37	166 107,80	0,00	172 339,17	6 231,37	166 107,80	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	172 339,17	6 231,37	166 107,80	0,00	172 339,17	6 231,37	166 107,80	0,00
61202	Prata Azul Alimentação	158 821,19	6 231,37	152 589,82	0,00	158 821,19	6 231,37	152 589,82	0,00
61203	Consumíveis	13 517,98	0,00	13 517,98	0,00	13 517,98	0,00	13 517,98	0,00
612031	Consumíveis P.Azul	9 821,41	0,00	9 821,41	0,00	9 821,41	0,00	9 821,41	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61424	6145	0,00	0,00	0,00	0,00	16.643,77	0,00	16.643,77	0,00
61441	Apia	207,15	0,00	207,15	0,00	6.197,98	0,00	6.197,98	0,00
6245	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	936,70	0,00	936,70	0,00
625	Deslocação, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	2.020,27	0,00	2.020,27	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572,23	0,00	1.572,23	0,00
62511	Pernoal	0,00	0,00	0,00	0,00	371,01	0,00	371,01	0,00
625111	Partagens / Alojamento	0,00	0,00	0,00	0,00	1.401,14	0,00	1.401,14	0,00
625112	Transportes de pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00	60,60	0,00	60,60	0,00
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	387,81	0,00	387,81	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	11.128,99	0,00	11.128,99	0,00
6361	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00	73,03	0,00	73,03	0,00
6362	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	1.390,34	0,00	1.390,34	0,00
63621	Correios	0,00	0,00	0,00	0,00	61,25	0,00	61,25	0,00
63623	Telefones	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329,09	0,00	1.329,09	0,00
6363	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	7.202,69	0,00	7.202,69	0,00
63631	Autosseguro	0,00	0,00	0,00	0,00	4.045,25	0,00	4.045,25	0,00
63632	Acidentes pessoais - Cilepe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.692,05	0,00	2.692,05	0,00
63633	Quilómetros	0,00	0,00	0,00	0,00	65,39	0,00	65,39	0,00
63634	Contenções e Refúgio	0,00	0,00	0,00	0,00	191,04	0,00	191,04	0,00
63635	Limpieza, saneamento e saneamento	0,00	0,00	0,00	0,00	36,74	0,00	36,74	0,00
6366	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612,27	0,00	1.612,27	0,00
6369	Reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	422,65	0,00	422,65	0,00
6372	Franquia de saúde com Utens	0,00	0,00	0,00	0,00	144,52	0,00	144,52	0,00
63	Gasolina e Pessoal	99.238,75	0,00	99.238,75	0,00	305.782,02	0,00	305.782,02	0,00
632	Itens - serviços de pessoal	76.141,64	0,00	76.141,64	0,00	653.713,41	0,00	653.713,41	0,00
6321	Remunerações gerais	76.141,64	0,00	76.141,64	0,00	3.41.375,36	0,00	3.41.375,36	0,00
63211	Salários	0,00	0,00	0,00	0,00	451.104,17	0,00	451.104,17	0,00
63212	Pensões	38.370,82	0,00	38.370,82	0,00	42.634,91	0,00	42.634,91	0,00
63213	Subsídios e férias	38.370,82	0,00	38.370,82	0,00	41.469,69	0,00	41.469,69	0,00
63214	Subsídios: Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	40.120,60	0,00	40.120,60	0,00
6322	Bónus por Adicional	0,00	0,00	0,00	0,00	72.335,03	0,00	72.335,03	0,00

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	20 077,40	0,00	533 248,77
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	20 077,40	0,00	533 248,77
7211	Infância e Juventude	0,00	0,00	0,00	19 840,25	0,00	223 628,67
72116	Centro de Férias Praia Azul	0,00	0,00	0,00	19 840,25	0,00	223 628,67
7212	Família e Comunidade	0,00	0,00	0,00	237,15	0,00	309 620,10
72121	ESCOLAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 625,16
721212	ESCOLAS 13%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 625,16
72125	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	237,15	0,00	92 333,44
72126	Programa Emergência Alimentar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657,00
72127	GAFC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512,00
72128	Alojamento tempo/Residências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 092,50
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	3 676,00	0,00	493 026,50
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	3 676,00	0,00	493 026,50
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	3 676,00	0,00	493 026,50
75112	Família e Comunidade	0,00	0,00	0,00	3 676,00	0,00	193 766,00
7511216	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 260,50
7511217	CANTINAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 500,00
7511219	PROTOCOLO CCD LX E MTSSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00
7511223	ESTRUTURA DE ACOLHIMENTO COLETIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 693,84
76	Reversões	0,00	81 693,84	81 693,84	0,00	0,00	81 693,84
763	De provisões	0,00	81 693,84	81 693,84	0,00	0,00	81 693,84
7638	Específicas	0,00	81 693,84	81 693,84	0,00	0,00	81 693,84
78	Outros rendimentos	0,00	2 439,15	2 439,15	0,00	0,00	3 817,22
781	Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,75
7817	DONATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,75
786	Rendimentos nos restantes activos financeiros	0,00	2 439,15	2 439,15	0,00	0,00	2 439,15
7868	Outros rendimentos	0,00	2 439,15	2 439,15	0,00	0,00	2 439,15
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187,32
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647,32
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00