

CENTRO SOCIAL DE SÃO JOSÉ DE CLUNY



2021

PRESTAÇÃO DE CONTAS

NIPC: 500 886 334

Handwritten signature and initials in purple ink.

Índice

Demonstrações Financeiras.....	3
I. Balanço.....	3
II. Demonstração dos Resultados por Naturezas	4
III. Demonstração dos Fluxos de Caixa	5
1. Identificação da Entidade	7
2. Ativos Fixos Tangíveis	8
3. Inventários	9
4. Rédito	10
5. Subsídios e Apoios do Governo	10
6. Benefícios dos Empregados.....	11
7. Outras Informações	11
7.1 Clientes e Utentes	12
7.2 Diferimentos	12
7.3 Caixa e depósitos bancários.....	12
7.4 Fundos Patrimoniais	13
7.5 Fornecedores	13
7.6 Estado e outros entes públicos	13
7.7 Outras Contas a Pagar.....	14
7.8 Fornecimentos e Serviços externos	14
7.9 Outros Rendimentos e Ganhos.....	15
7.10 Outros gastos e perdas	15
7.11 Resultados Financeiros	15
8. Situação Contributiva	16
Anexos	16

Demonstrações Financeiras

I. Balanço

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variância
		31 Dez 2021	31 Dez 2020	
<u>ATIVO</u>	-			
<u>Ativo</u>	-			
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis		96 958,04	91 523,82	5,94%
Investimentos financeiros		347,69	202,54	71,66%
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00	0,00%
		97 305,73	91 726,36	6,08%
Ativo corrente				
Inventários		2 482,48	2 547,07	-2,54%
Clientes		955,10	584,00	63,54%
Outras contas a receber		13 363,02	2 058,02	549,31%
Diferimentos		0,00	0,00	0,00%
Outros ativos financeiros		0,00	0,00	0,00%
Caixa e depósitos bancários		515 152,13	479 201,28	7,50%
		531 952,73	484 390,37	9,82%
Total do Ativo		629 258,46	576 116,73	9,22%
<u>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</u>	-			
<u>Fundos Patrimoniais</u>	-			
Fundos		6 125,54	6 125,54	0,00%
Resultados transitados		513 890,95	490 238,64	4,82%
Resultado líquido do período		45 297,43	23 652,31	91,51%
Total dos fundos patrimoniais		565 313,92	520 016,49	8,71%
<u>Passivo</u>	-			
Fornecedores		319,44	984,64	-67,56%
Estado e outros entes públicos		8 710,97	7 312,70	19,12%
Diferimentos		4 531,15	3 825,70	18,44%
Outras contas a pagar		50 382,98	43 977,20	14,57%
Outros passivos financeiros		0,00	0,00	0,00%
		63 944,54	56 100,24	13,98%
Total do Passivo		63 944,54	56 100,24	13,98%
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		629 258,46	576 116,73	9,22%

Plot
Luz
HSM

II. Demonstração dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2021.

		PERÍODOS		
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2021	2020	Variância
Vendas e serviços prestados		147 976,61	129 888,25	13,93%
Subsídios, doações e legados à exploração		299 437,64	249 185,27	20,17%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20 507,68	-17 350,64	-18,20%
Fornecimentos e serviços externos		-41 698,71	-39 840,48	-4,66%
Gastos com o pessoal		-329 332,35	-289 775,58	-13,65%
Outros rendimentos e ganhos		2 391,35	4 127,11	-42,06%
Outros gastos e perdas		-335,51	-299,98	-11,84%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		57 931,35	35 933,95	61,22%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-12 727,55	-12 475,25	-2,02%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		45 203,80	23 458,70	92,70%
Juros e rendimentos similares obtidos		93,63	193,61	-51,64%
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		45 297,43	23 652,31	91,51%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		45 297,43	23 652,31	91,51%

Handwritten signature and initials in the top right corner.

III. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	DATAS		Variância
		2021	2020	
<u>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</u>	-			
Recebimentos de clientes e utentes		148 310,96	128 732,85	15,21%
Pagamentos a fornecedores		-56 182,61	-43 044,73	-30,52%
Pagamentos ao pessoal		-204 759,54	-187 436,27	-9,24%
Caixa gerada pelas operações		-112 631,19	-101 748,15	-10,70%
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-6 765,81	0,00	0,00%
Outros recebimentos/pagamentos		205 261,98	120 922,08	69,75%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		85 864,98	19 173,93	347,82%
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>	-			
Pagamentos respeitantes a:				
Juros e rendimentos similares		78,87	160,97	-51,00%
Dividendos		0,00	0,00	0,00%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		78,87	160,97	-51,00%
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>	-			
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00%
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)		0,00	0,00	0,00%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		85 943,85	19 334,90	344,50%
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00	0,00%
Caixa e seus equivalentes no início de período		479 201,28	409 845,37	16,92%
Caixa e seus equivalentes no fim de período		565 145,13	429 180,27	31,68%

13/6
15/11
1

I. Demonstração dos resultados por Funções

Creche

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2021	2020	
Vendas e serviços prestados		44 557,31	46 208,82	-3,57%
Custo das vendas e dos serviços prestados		-126 965,18	-110 086,64	-15,33%
Resultado bruto		-82 407,87	-63 877,82	-29,01%
Outros Rendimentos		116 235,66	94 432,81	23,09%
Gastos de distribuição		0,00	0,00	0,00%
Gastos administrativos		-9 387,71	-9 769,16	3,90%
Gastos de investigação e desenvolvimento		0,00	0,00	0,00%
Outros gastos		-75,65	-67,98	-11,28%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		24 364,43	20 717,85	17,60%
Gastos de financiamento		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		24 364,43	20 717,85	17,60%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		24 364,43	20 717,85	17,60%

Pré- Escolar

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS		Variância
		2021	2020	
Vendas e serviços prestados		103 419,30	83 679,43	23,59%
Custo das vendas e dos serviços prestados		-225 543,69	-197 500,23	-14,20%
Resultado bruto		-122 124,39	-113 820,80	-7,30%
Outros Rendimentos		185 686,96	159 073,18	16,73%
Gastos de distribuição		0,00	0,00	0,00%
Gastos administrativos		-42 015,47	-41 731,68	-0,68%
Gastos de investigação e desenvolvimento		0,00	0,00	0,00%
Outros gastos		-614,10	-586,24	-4,75%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		20 933,00	2 934,46	613,35%
Gastos de financiamento		0,00	0,00	0,00%
Resultados antes de impostos		20 933,00	2 934,46	613,35%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período		20 933,00	2 934,46	613,35%

Anexo às Demonstrações Financeiras

1. Identificação da Entidade

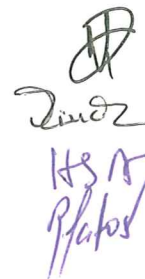
O Centro Social de São José de Cluny é uma Instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social, com sede na Rua São José de Cluny, n.º 23, 3780-292 - Anadia, titular do número de identificação fiscal 500 886 334.

A Instituição tem como atividades principais o apoio à infância e juventude, podendo assim concretizar os seguintes fins estatutários:

- Atividades de cuidados para crianças
- Educação pré-escolar

Em 31 de Dezembro de 2021, a Instituição prosseguia com as seguintes respostas sociais:

Dados IPSS	Creche	Jardim Infância
Número Utentes	23	67
Pagamento médio por utente (Eur)	125,92	130,64
Comparticipação por Utente (Eur)	293,66	175,24



2. Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada, depreciações acumuladas, aquisições e demais acontecimentos ocorridos nos anos de 2021 e 2020 (comparativo) estão refletidos nos seguintes quadros:

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01-Jan-2021	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2021
∴ Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	362 746,09	8 114,92	0,00	0,00	0,00	370 861,01
Equipamento básico	85 094,69	9 376,87	0,00	0,00	0,00	94 471,56
Equipamento de transporte	17 143,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 143,01
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	165 489,06	0,00	0,00	0,00	0,00	165 489,06
Outros ativos fixos tangíveis	19 974,65	669,98	0,00	0,00	0,00	20 644,63
Total:	650 447,50	18 161,77	0,00	0,00	0,00	668 609,27
∴ Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	287 300,24	10 042,13	0,00	0,00	0,00	297 342,37
Equipamento básico	83 867,98	1 624,29	0,00	0,00	0,00	85 492,27
Equipamento de transporte	17 143,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 143,01
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	139 319,67	588,97	0,00	0,00	0,00	139 908,64
Outros ativos fixos tangíveis	31 292,78	472,16	0,00	0,00	0,00	31 764,94
Total:	558 923,68	12 727,55	0,00	0,00	0,00	571 651,23

Custos e Depreciações Acumuladas	Saldo em 01-Jan-2020	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2020
∴ Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	362 746,09	0,00	0,00	0,00	0,00	362 746,09
Equipamento básico	85 094,69	0,00	0,00	0,00	0,00	85 094,69
Equipamento de transporte	17 143,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 143,01
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	165 067,17	421,89	0,00	0,00	0,00	165 489,06
Outros ativos fixos tangíveis	18 248,59	1 726,06	0,00	0,00	0,00	19 974,65
Total:	648 299,55	2 147,95	0,00	0,00	0,00	650 447,50
∴ Depreciações Acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	276 161,17	11 139,07	0,00	0,00	0,00	287 300,24
Equipamento básico	83 806,52	61,46	0,00	0,00	0,00	83 867,98
Equipamento de transporte	17 143,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 143,01
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	138 405,47	914,20	0,00	0,00	0,00	139 319,67
Outros ativos fixos tangíveis	30 932,26	360,52	0,00	0,00	0,00	31 292,78
Total:	546 448,43	12 475,25	0,00	0,00	0,00	558 923,68

Relat.
Duc
HSA

3. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 a rubrica de “Inventário” apresentava os seguintes valores:

Movimentos	2020		2021	
	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo
Existências Iniciais	530,50	527,05	2 064,67	482,40
Compras	2 785,77	16 071,36	2 451,53	17 991,56
Auto Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularização de Existências	0,00	0,00	0,00	0,00
Existências Finais	2 064,67	482,40	1 880,00	602,48
Custo do Exercício	1 251,60	16 116,01	2 636,20	17 871,48

De referir que os montantes apresentados na linha de “Existências Finais” refletem os montantes em inventário no final de cada ano, conforme representado no balanço, bem como os valores presentes na linha de “Custo do Exercício” que correspondem ao Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas enunciado na Demonstração de Resultados.

Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Signature]
 HSA

4. Rédito

Nos períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2021			2020		
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior
Vendas de Mercadorias (Uniformes)	2 281,00	1,75%	-14,28%	2 661,00	1,68%	0,04%
Prestação de Serviços	127 607,25	98,10%	-17,81%	155 254,90	98,07%	1,14%
Quotas de Utilizadores	127 607,25	98,10%	-17,81%	155 254,90	98,07%	1,14%
Juros	193,61	0,15%	-50,14%	388,30	0,25%	-18,98%
Royalties	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Dividendos	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
	130 081,86	100,00%	-17,83%	158 304,20	100,00%	1,06%

5. Subsídios e Apoios do Governo

A instituição registou na rubrica de “Subsídios, Doações e Legados à Exploração”, resultante do protocolo atual com o I.S.S e um programa de estágio profissional junto do IEFP, os valores discriminados no quadro que se segue:

Descrição	2021	2020
Subsídios do Governo	273 004,81	223 722,68
Instituto de Segurança Social	273 004,81	223 722,68
Apoios do Governo	42 991,48	25 462,59
IEFP	22 610,00	3 112,34
Medidas Apoio Covid 19	20 381,48	22 350,25
Total	299 437,64	249 185,27

Relat.
D. Cluny
HSA

6. Benefícios dos empregados

A 31 de Dezembro de 2021 os “Gastos com o Pessoal” apresentam-se da seguinte forma:

Descrição	2021			2020		
	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior	Gastos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos gastos reconhecidos no período	Variação percentual face aos gastos reconhecidos no período anterior
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Remunerações ao Pessoal	272 256,79	82,67%	13,71%	239 422,44	82,62%	-1,91%
Benefícios Pós-Emprego	1 000,00	0,30%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Indemnizações	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Encargos sobre as Remunerações	52 582,58	15,97%	13,91%	46 161,58	15,93%	-13,54%
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	2 682,53	0,81%	7,49%	2 495,52	0,86%	9,13%
Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Outros Gastos com o Pessoal	810,45	0,25%	-52,22%	1 696,04	0,59%	22,25%
	329 332,35	100,00%	13,65%	289 775,58	100,00%	-3,78%

A rubrica de “Outros Gastos com o Pessoal” engloba a formação, medicina no trabalho entre outros.

7. Outras Informações

Para melhor compreensão das Demonstrações Financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

Handwritten signature and initials:
 2022
 HSA
 P. J. A. B.

7.1 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2021 e 2020 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Clientes e Utentes c/c	955,10	584,00
Utentes	955,10	584,00
Clientes e Utentes cobrança duvidosa	2 962,00	2 962,00
Utentes	2 962,00	2 962,00
TOTAL:	2 962,00	2 962,00

7.2 Diferimentos

A rubrica de “Diferimentos” engloba os rendimentos a reconhecer no exercício económico de 2021, referentes ao pagamento duodecimal do mês de Julho do ano letivo de 2021.

Descrição	2021	2020
Gastos a reconhecer	0,00	0,00
Outras despesas com gastos diferidos	0,00	0,00
Rendimentos a reconhecer	4531,15	3 825,70
Outros rendimentos a reconhecer	4531,15	3 825,70
Total	4531,15	3 825,70

7.3 Caixa e depósitos bancários

O saldo de caixa e depósitos bancários encontra-se decomposto da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Caixa	341,62	934,78
Depósitos à Ordem	144 758,81	58 221,80
Depósitos a Prazo	370 051,70	420 044,70
Outros/ (Caixa Gest Liquidez)	0,00	0,00
	515 152,13	479 201,28

Plano
15/12
15/12

7.4 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2021	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2021
Fundos	6 125,54	0,00	0,00	6 125,54
Resultados transitados	490 238,64	23 652,31	0,00	513 890,95
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	23 652,31	45 297,43	23 652,31	45297,43
	520 016,49	68 949,74	23 652,31	565 313,92

7.5 Fornecedores

O saldo da rubrica "Fornecedores" contempla as seguintes divisões:

Descrição	2021	2020
Fornecedores c/c	319,44	984,64
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Adiantamento a fornecedores	0,00	0,00
	319,44	984,64

7.6 Estado e outros entes públicos

"Estado e outros entes públicos" decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Ativo	0,00	0,00
Passivo	8 710,97	7 312,72
Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Singulares (IRS)	2 365,6	1 877,00
Segurança Social	6 310,9	5 425,72

Os montantes em dívida em 31 de dezembro de 2021 refletem as quantias que serão pagas no mês de Janeiro de 2022, referentes ao processamento de ordenados do mês de Dezembro.

Rafael
Diniz
KSAJ

7.7 Outras Contas a Pagar

Esta rubrica de "Outras contas a pagar" decompõe-se da seguinte forma:

Descrição	2021		2020	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	0,00	52.382,98	0,00	43 370,02
Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	607,18
Outros credores	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar		52.382,98		43 977,20

-Os "Credores por acréscimo de gastos" agregam os custos de férias e subsídio de férias com o pessoal que são gasto do período em análise, mas apenas serão pagos no ano seguinte (2022) estando, desta forma, a seguir o princípio do acréscimo inicialmente esclarecido. Assim, estes montantes, além de aqui refletidos, registam-se também na rubrica de "Gastos com o pessoal" da Demonstração de Resultados.

7.8 Fornecimentos e Serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e Serviços Externos" no período de 2021 e 2020 foi a seguinte:

Descrição	2021	2020
Subcontratos	2 668,94	460,65
Serviços especializados	18 148,95	16 292,66
Materiais	1 576,74	1 766,73
Energia e fluidos	10 850,35	10 106,51
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	9 096,53	11 213,93
Total	41 698,71	39 840,48

R/gto
Buro
115 A7

7.9 Outros Rendimentos e Ganhos

“Outros rendimentos e ganhos” é uma rubrica que contempla diversos rendimentos que não estão associados à atividade principal da Entidade, como sendo:

Descrição	2021	2020
Festas e Subscrições	0,00	191,47
Restituição Impostos	255,18	0,00
Desconto de pronto pagamento	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	2 136,17	3 935,64
Total	4 127,11	4 127,11

7.10 Outros Gastos e Perdas

Esta rubrica da Demonstração de Resultados encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Impostos	0,00	0,02
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros (Caixa Gest)	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	335,51	299,98
Total	335,51	299,98

7.11 Resultados Financeiros

Não se registam movimentos na rubrica de “Juros e Gastos Similares Suportados”, visto que não se recorreu a capital alheio.

Relativamente aos “Juros e Rendimentos Similares Obtidos” os montantes transcritos no quadro seguinte dizem respeito aos rendimentos financeiros de um depósito a prazo e aplicações similares.

Descrição	2021	2020
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos	93,63	193,61
Juros obtidos	93,63	193,61
Total	93,63	193,61

8. Situação Contributiva

A Entidade não apresenta dívida ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Relativamente ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91 de 17 de Outubro, a situação contributiva encontra-se regularizada perante a Segurança Social.

Anadia, 25 de Março de 2021

A Direção

Rosalina Matos
Helena Sabina Almeida
Diude Rodrigues Neves

O Contabilista Certificado

Maria Rodolfo
cc 10173