

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2023

Identificação da Declaração:

Data da receção: 14/06/2024

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO PAROQUIAL DE PROMOÇÃO SOCIAL E CULTURAL DE REBORDA

Morada: R DO CRUZEIRO N 4

C. Postal: 4920-110

Localidade: REBORDA

Freguesia: REBORDA 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	37	16
SEDE	2103	17	6
SEDE	2107	36	17

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

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

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: 37,00

Nº Médio de Funcionários: 16,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		83.159,48	74.820,16
Subsídios, doações e legados à exploração		159.795,46	151.138,09
Subsídios de entidades públicas		159.795,46	151.138,09
ISS, IP – Centros Distritais		159.795,46	151.138,09
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	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		-21.480,27	-19.677,34
Fornecimentos e serviços externos		-83.116,25	-48.220,47
Gastos com pessoal		-101.520,54	-121.885,29
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		11.776,20	14.579,97
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		11.776,20	14.579,97
Outros gastos		0,00	0,00
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	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		48.614,08	50.755,12
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-16.002,18	-9.319,16
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		32.611,90	41.435,96
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		32.611,90	41.435,96
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		32.611,90	41.435,96

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

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

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: 17,00

Nº Médio de Funcionários: 6,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		41.844,41	20.734,76
Subsídios, doações e legados à exploração		75.483,65	29.921,46
Subsídios de entidades públicas		75.483,65	29.921,46
ISS, IP – Centros Distritais		75.483,65	29.921,46
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	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		-15.036,19	-13.774,14
Fornecimentos e serviços externos		-49.600,88	-36.910,93
Gastos com pessoal		-35.206,75	-30.898,97
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		15.749,12	5.661,81
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		15.749,12	5.661,81
Outros gastos		0,00	0,00
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	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		33.233,36	-25.266,01
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-16.110,19	-14.397,92
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		17.123,17	-39.663,93
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		17.123,17	-39.663,93
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		17.123,17	-39.663,93

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

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

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: 36,00

Nº Médio de Funcionários: 17,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		345.179,99	308.537,39
Subsídios, doações e legados à exploração		247.102,76	223.686,24
Subsídios de entidades públicas		247.102,76	223.686,24
ISS, IP – Centros Distritais		247.102,76	223.686,24
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	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		-70.884,89	-64.935,20
Fornecimentos e serviços externos		-92.980,46	-72.612,74
Gastos com pessoal		-468.956,93	-381.133,03
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		-79,10	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		19.346,79	17.400,13
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		19.346,79	17.400,13
Outros gastos		0,00	0,00
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	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-21.271,84	30.942,79
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-99.973,66	-100.791,94
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-121.245,50	-69.849,15
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-121.245,50	-69.849,15
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-121.245,50	-69.849,15

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

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

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		470.183,88	404.092,31
Subsídios, doações e legados à exploração		482.381,87	404.745,79
Subsídios de entidades públicas		482.381,87	404.745,79
ISS, IP – Centros Distritais		482.381,87	404.745,79
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	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		-107.401,35	-98.386,68
Fornecimentos e serviços externos		-225.697,59	-157.744,14
Gastos com pessoal		-605.684,22	-533.917,29
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		-79,10	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		46.872,11	37.641,91
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		46.872,11	37.641,91
Outros gastos		0,00	0,00
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	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		60.575,60	56.431,90
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-132.086,03	-124.509,02
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-71.510,43	-68.077,12
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-71.510,43	-68.077,12
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-71.510,43	-68.077,12

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

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

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1.036.080,24	782.249,11
Bens do património histórico e cultural		2.637,84	2.637,84
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		14.541,78	86.871,54
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1.053.259,86	871.758,49
Ativo corrente			
Inventários		3.723,32	3.611,16
Créditos a receber		4.830,07	14.688,03
Estado e outros entes públicos		1.782,56	1.188,81
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		102.597,54	11.867,92
Caixa e depósitos bancários		126.639,88	132.409,54
		239.573,37	163.765,46
Total do Ativo		1.292.833,23	1.035.523,95
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		14.963,94	14.963,94
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		7.500,00	15.000,00
Resultados transitados		853.852,10	1.002.064,10
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		351.663,70	-31.204,71
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		351.663,70	-31.204,71
		1.227.979,74	1.000.823,33
Resultado líquido do período		-71.510,43	-68.077,12
Total dos fundos patrimoniais		1.156.469,31	932.746,21
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: 2023

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

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Passivo corrente			
Fornecedores		7.600,57	14.318,71
Estado e outros entes públicos		16.926,53	11.200,65
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		111.836,82	77.258,38
		136.363,92	102.777,74
Total do Passivo		136.363,92	102.777,74
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.292.833,23	1.035.523,95

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2023

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

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		465.041,84	404.092,31
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-330.098,94	-69.330,35
Pagamentos ao pessoal		-605.684,22	-350.795,56
Caixa gerada pelas operações		-470.741,32	-16.033,60
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		92.603,40	0,00
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-378.137,92	-16.033,60
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		74.815,31	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)		74.815,31	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		0,00	404.745,79
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)		0,00	404.745,79
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-303.322,61	388.712,19
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		429.962,49	41.250,30
Caixa e seus equivalentes no fim do período		126.639,88	429.962,49