



*[Handwritten signature]*  
A. M. Costa  
SA  
A

## **DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**31 DE DEZEMBRO DE 2021**

## Índice

I)	Balanço	
II)	Demonstração dos resultados por natureza	
III)	Demonstração dos fluxos de caixa	
1.	<i>Identificação da entidade</i> .....	6
2.	<i>Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras</i> .....	6
3.	<i>Principais políticas contabilísticas</i> .....	6
3.1.	<i>Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras</i> .....	6
3.2.	<i>Outras políticas contabilísticas relevantes</i> .....	8
4.	<i>Fluxos de caixa</i> .....	10
5.	<i>Ativos Fixos Tangíveis</i> .....	10
6.	<i>Inventários</i> .....	11
7.	<i>Rédito</i> .....	11
8.	<i>Subsídios e apoios do Governo, doações</i> .....	12
9.	<i>Benefícios dos empregados</i> .....	12
10.	<i>Divulgações exigidas por outros diplomas legais</i> .....	13
11.	<i>Outras Informações</i> .....	13
11.1.	<i>Investimentos Financeiros</i> .....	13
11.2.	<i>Clientes e Utentes</i> .....	13
11.3.	<i>Outras contas a receber</i> .....	14
11.4.	<i>Diferimentos</i> .....	14
11.5.	<i>Caixa e Depósitos Bancários</i> .....	14
11.6.	<i>Fundos Patrimoniais</i> .....	15
11.7.	<i>Financiamentos Obtidos</i> .....	15
11.8.	<i>Fornecedores</i> .....	15
11.9.	<i>Estado e Outros Entes Públicos</i> .....	16
11.10.	<i>Outras Contas a Pagar</i> .....	16
11.11.	<i>Fornecimentos e serviços externos</i> .....	17
11.12.	<i>Outros rendimentos e ganhos</i> .....	18
11.13.	<i>Outros gastos e perdas</i> .....	18
11.14.	<i>Resultados Financeiros</i> .....	18
11.15.	<i>Acontecimentos após data de Balanço</i> .....	19
11.16.	<i>Proposta de aplicação dos resultados</i> .....	19

## Balço em 31 de Dezembro de 2021

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 Dez 2021	31 Dez 2020
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5.1	1 556 207,21	1 605 519,18
Propriedades de Investimento		0,00	0,00
Ativos Intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros	11.1	2 247,98	1 477,36
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00
		<b>1 558 455,19</b>	<b>1 606 996,54</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários	6	398,64	333,54
Cientes	11.2	8 835,70	8 544,95
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	11.9	1 145,51	807,45
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00
Outras contas a receber	11.3	998,69	1 468,99
Diferimentos	11.4	481,75	478,05
Outros ativos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	11.5	595 967,23	676 585,58
		<b>607 827,52</b>	<b>688 218,56</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>2 166 282,71</b>	<b>2 295 215,10</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>			
Fundos		0,00	0,00
Resultados transitados	11.6	938 944,07	892 331,96
Outras variações nos fundos patrimoniais	11.6	179 920,00	136 180,00
Resultado líquido do período	11.16	46 333,22	46 612,11
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>1 165 197,29</b>	<b>1 075 124,07</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	11.8	1 684,57	2 747,59
Adiantamentos de clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	11.9	17 013,42	8 294,11
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	11.7	919 827,64	1 033 620,76
Diferimentos		0,00	0,00
Outras contas a pagar	11.10	62 559,79	175 428,57
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
<b>Total do Passivo</b>		<b>1 001 085,42</b>	<b>1 220 091,03</b>
<b>Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo</b>		<b>2 166 282,71</b>	<b>2 295 215,10</b>

A Direção

O Presidente:

O Vice Presidente:

O 1º secretário:

O 2º Secretário:

O Tesoureiro:

A Contabilista Certificada

(Melina Alves)

## Demonstração dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Dezembro de 2021

RENDIMENTOS E GASTOS		PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	7	141 056,80	139 647,80
Subsídios, doações e legados à exploração	8	377 139,34	362 179,27
Varição 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	6	-19 739,41	-19 812,95
Fornecimentos e serviços externos	11.1	-41 734,41	-46 718,97
Gastos com o pessoal	9	-366 586,74	-346 092,76
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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 e ganhos	11.12	19 630,03	17 461,01
Outros gastos e perdas	11.13	-8 779,11	-787,21
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		100 986,50	105 876,19
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5.1	-55 699,71	-58 882,64
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>45 286,79</b>	<b>46 993,55</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		9 794,28	9 164,24
Juros e gastos similares suportados		-8 747,85	-9 545,68
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>46 333,22</b>	<b>46 612,11</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>46 333,22</b>	<b>46 612,11</b>

A Direção

O Presidente:

O Vice Presidente:

O 1º secretário:

O 2º Secretário:

O Tesoureiro:

Contabilista Certificada

(Madelina Alves)

## Demonstração dos Fluxos de Caixa (método direto)

Período findo em 31 de Dezembro de 2021

RUBRICAS	DATAS	
	2021	2020
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</b>		
Recebimentos de clientes e utentes	138 113,35	132 078,25
Pagamentos de subsídios	0,00	0,00
Pagamentos de apoios	46,84	0,00
Pagamentos de bolsas	-6,42	0,00
Pagamentos a fornecedores	-57 413,25	-57 963,17
Pagamentos ao pessoal	-247 899,34	-231 771,13
Caixa gerada pelas operações	-167 158,82	-157 656,05
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos	223 287,16	274 973,13
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	56 128,34	117 317,08
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	-74 000,00	-203 369,53
Outros ativos	0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:		
Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00
Outros ativos	0,00	350 000,00
Subsídios ao investimento	50 000,00	40 000,00
Juros e rendimentos similares	9 794,28	9 164,24
Dividendos	0,00	0,00
Outros subsídios	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-14 205,72	195 794,71
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
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	0,00
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	-113 793,12	-113 068,70
Juros e gastos similares	-8 747,85	-11 222,61
Dividendos	0,00	0,00
Redução de fundos	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	28 552,78
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (3)	-122 540,97	-195 738,53
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-80 618,35	117 373,26
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início de período	676 585,58	559 212,32
<b>Caixa e seus equivalentes no fim de período</b>	<b>595 967,23</b>	<b>676 585,58</b>

A Direção

O Presidente:

O Vice Presidente:

O 1º secretário:

O 2º Secretário:

O Tesoureiro:

A Contabilista Certificada

(Adelina Alves)

---

## Anexo

### 1. Identificação da entidade

---

O Patronato de São Sebastião é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma Fundação com estatutos registados na Direção Geral da Segurança Social e publicados no Diário do Governo n.º 73, III Série de 2 de abril de 1962, com sede na Rua de Camões, da Freguesia de S. Sebastião, do Concelho de Guimarães. Tem como atividade o apoio à infância nas respostas sociais de creche e pré-escolar no sentido de colaborar com as famílias na educação integral das crianças e proporcionar as condições necessárias à sua socialização.

### 2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

---

As Demonstrações Financeiras apresentadas foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Instituição 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 36-A/2011 de 9 de março, no Anexo II do referido Decreto.

### 3. Principais políticas contabilísticas

---

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

#### 3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com o princípio do custo histórico e os seguintes pressupostos:

##### a) Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Instituição continuará a operar no futuro previsível, assumindo não existir a intenção, nem a necessidade de reduzir consideravelmente o nível das suas operações, sempre com o pressuposto de manter a atividade de prestação de serviços e o cumprimento dos fins para os quais foi constituída.

**b) Regime do acréscimo (periodização económica):**

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registadas nas respetivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" e "Diferimentos".

**c) Consistência de apresentação**

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

**d) Materialidade e agregação:**

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

**e) Compensação**

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

**f) Informação comparativa**

A informação comparativa deve ser divulgada nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Instituição, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente ao longo do tempo.

**d) Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros**

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros que se encontram com saldo no final do período sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade estão registados no ativo pela quantia realizável.

**e) Clientes e outras contas a receber**

Os "clientes/utentes" e as "outras contas a receber" encontram-se registadas pelo seu custo.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como ativos não Correntes.

**f) Caixa e depósitos bancários**

A rubrica "Caixa e depósitos bancários" inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

**g) Fornecedores e outras contas a pagar**

As dívidas registadas em "Fornecedores" e "Outras contas a pagar" são contabilizadas pelo seu valor nominal.

**h) Fundos patrimoniais**

A rubrica "Fundos" constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

- Fundos atribuídos pelos fundadores da entidade ou terceiros;
- Fundos acumulados e outros excedentes;
- Subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

**i) Financiamentos obtidos**

Os "Empréstimo Obtidos" encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os "Encargos Financeiros" são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica "Juros e gastos similares suportados".

**j) Estado e Outros Entes Públicos**

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC):



### 3.2. Outras políticas contabilísticas relevantes

#### a) Ativos fixos tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição inicialmente registado inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

As despesas subsequentes que a Instituição tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridos, desde que não sejam suscetíveis de permitir atividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de serem utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Ativos fixos tangíveis	Vida útil estimada (nº de anos)
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	6
Equipamento informático	3
Equipamento administrativo	5
Outros ativos fixos tangíveis	4

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação. Sendo a respetiva contabilização espelhada na Demonstração dos Resultados, nas rubricas "outros rendimentos operacionais" ou "outros gastos operacionais".

#### b) Investimentos financeiros

Os Investimentos financeiros são mensurados inicialmente no Balanço pelo seu justo valor e quaisquer alterações subsequentes aos seus justos valores são reconhecidas diretamente na demonstração dos resultados.

#### c) Inventários

Os Inventários que a Instituição detém, mas que se destinam a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados, não estão diretamente relacionados com a capacidade para ela gerar fluxos de caixa.

Estão mensurados pelo custo corrente.

- a) .....
- b) *As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;*
- c) .....

#### 4. Fluxos de caixa

A demonstração dos fluxos de caixa é preparada de acordo com a CCFR 2, utilizando o método direto. Todos os saldos de caixa e seus equivalentes estão disponíveis para uso.

#### 5. Ativos Fixos Tangíveis

No período findo, o movimento ocorrido, abates e alienações, depreciações e outras alterações, foi desenvolvido de acordo com o seguinte quadro:

	Saldo em 01-Jan-2021	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2021
<b>Ativo Bruto</b>						
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	1.577.571,31				-	1.577.571,31
Equipamento básico	126.045,69	5.486,04			-	131.531,73
Equipamento de transporte	-				-	-
Equipamento biológico	-				-	-
Equipamento administrativo	43.703,82				-	43.703,82
Outros Ativos fixos tangíveis	486,59	901,70		-	-	1.388,29
<b>Total</b>	<b>1.747.807,41</b>	<b>6.387,74</b>				<b>1.754.195,15</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	56.147,04	32.738,00			-	88.885,04
Equipamento básico	62.504,77	16.872,86			-	79.377,63
Equipamento de transporte	-				-	-
Equipamento biológico	-				-	-
Equipamento administrativo	23.149,83	6.088,85			-	29.238,68
Outros Ativos fixos tangíveis	486,59				-	486,59
<b>Total</b>	<b>142.288,23</b>	<b>55.699,71</b>				<b>197.987,94</b>

## 6. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	Inventário em 01-Jan-2020	Compras	Reclassifica/regularizações	Inventário em 31-Dez-2020	Compras	Reclassifica/regularizações	Inventário em 31-Dez-2021
Mercadorias	-	-	-	-	-	-	-
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	449,95	19.806,56	(52,47)	333,54	19.931,84	(127,33)	398,64
<b>Total</b>	<b>449,95</b>	<b>19.806,56</b>	<b>(52,47)</b>	<b>333,54</b>	<b>19.931,84</b>	<b>(127,33)</b>	<b>398,64</b>

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas **19.739,41**

De referir que os valores da rubrica "Matérias-primas, subsidiárias e de consumo" se desdobram da seguinte forma:

- Matérias-primas (produtos alimentares): 19 804,51 €;

## 7. Rédito

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

Descrição	2021	2020
Prestação de Serviços:	-	-
Quotas dos utilizadores (mensalidades)	134.846,30	127.400,50
Serviços secundários	6.210,50	12.247,30
<b>Total</b>	<b>141.056,80</b>	<b>139.647,80</b>

## 10. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

## 11. Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

### 11.1. Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2021 e 2020, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2021	2020
<b>Outros Investimentos Financeiros</b>	-	-
Fundo compensação do trabalho - FCT	2.247,98	1.477,36
<b>Total</b>	<b>2.247,98</b>	<b>1.477,36</b>

O FCT é um fundo de capitalização individual que visa garantir o pagamento de até 50% do valor da compensação que os trabalhadores abrangidos pela lei nº 70/2013 de 30 de agosto venham a ter direito por cessação do contrato de trabalho. A 31-12-2021 existem 12 funcionárias abrangidas por este regime.

### 11.2. Clientes e Utentes

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

Descrição	2021	2020
<b>Clientes e Utentes c/c</b>		
Utentes	1.087,50	796,75
<b>Clientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Utentes	7.748,20	7.748,20
<b>Total</b>	<b>8.835,70</b>	<b>8.544,95</b>

## 8. Subsídios e apoios do Governo, doações

A 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo e Apoios do Governo e doações":

Descrição	2021	2020
<b>Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos</b>		
ISS - Protocolo cooperação	331 217,48	339 228,86
ISS - Compensação financeira (Educ. Infância)	8 355,24	14 089,80
ISS - Apoio Adaptar Social+	3 155,73	
ISS - Medidas Apoio COVID19 - ISS	22 007,22	
ISS - POAPMC - Banco alimentar	1 591,42	3 712,11
Apoio PME - reposição RMMG	42,25	
Município de Guimarães	0,00	1 000,00
<b>Doações</b>		
Donativos em numerário	2 135,00	3 648,50
Donativos em espécie	8 635,00	500,00
<b>Total</b>	<b>377 139,34</b>	<b>362 179,27</b>

## 9. Benefícios dos empregados

Os órgãos sociais da Instituição não auferem quaisquer remunerações, de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2021 foi de "24" e em 31/12/2020 foi de "22".

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2021	2020
Remunerações ao Pessoal	301.011,43	285.659,65
Compensações por cessação de contratos	749,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	58.893,00	52.999,35
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	4.791,45	4.464,16
Outros Gastos com o Pessoal	1.141,86	2.969,60
<b>Total</b>	<b>366.586,74</b>	<b>346.092,76</b>

**11.6. Fundos Patrimoniais**

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01-Jan-2021	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2021
Fundos (capital)	-	-	-	-
Excedentes técnicos	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-
Resultados transitados	892.331,96	46.612,11		<b>938.944,07</b>
Excedentes de revalorização	-	-	-	-
Outras variações nos fundos patrimoniais	136.180,00	50.000,00	(6.260,00)	<b>179.920,00</b>
<b>Total</b>	<b>1.028.511,96</b>	<b>96.612,11</b>	<b>6.260,00</b>	<b>1.131.384,07</b>

**11.7. Financiamentos Obtidos**

A conta de "Financiamentos Obtidos", a 31 de dezembro de 2021 e 2020, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
<b>Empréstimos Bancários</b>		
BPI (programa Jessica)	919.827,64	1.033.620,76
<b>Total</b>	<b>919.827,64</b>	<b>1.033.620,76</b>

**11.8. Fornecedores**

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Fornecedores c/c	1.684,57	2.747,59
Fornecedores facturas em recepção e conferência	-	-
<b>Total</b>	<b>1.684,57</b>	<b>2.747,59</b>

**11.3. Outras contas a receber**

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a seguinte decomposição:

Descrição	2021	2020
Consultores, assessores e intermediários	347,99	307,99
Outros Devedores	650,70	1.161,00
<b>Total</b>	<b>998,69</b>	<b>1.468,99</b>

Handwritten signature and initials in the right margin.

**11.4. Diferimentos**

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2020, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
<b>Gastos a reconhecer</b>		
Prémios seguros antecipados	481,75	478,05
<b>Total</b>	<b>481,75</b>	<b>478,05</b>
<b>Rendimentos a reconhecer</b>		
	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**11.5. Caixa e Depósitos Bancários**

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2021 e 2020, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2021	2020
Caixa	1.514,89	2.359,74
Depósitos à ordem	192.886,83	282.454,61
Outros Depósitos (Tranquilidade - Açoreana Maxi)	401.565,51	391.771,23
<b>Total</b>	<b>595.967,23</b>	<b>676.585,58</b>

**11.11. Fornecimentos e serviços externos**

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 foi a seguinte:

<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Subcontratos		
Serviços especializados		
Trabalhos especializados	4.550,21	8.364,20
Publicidade e Propaganda	-	-
Vigilância e Segurança	-	-
Honorários	6.951,14	6.031,32
Comissões	-	-
Conservação e reparação	2.033,77	1.735,28
Serviços bancários	387,88	363,17
Materiais		
Ferramentas e utensílios (Inclui AFT de reduzido valor)	1.741,91	5.095,19
Livros e documentação técnica	332,49	-
Material de escritório	1.822,50	1.379,82
Artigos para oferta	206,26	214,19
Outros	733,86	1.257,18
Energia e fluidos		
Eletricidade	7.601,27	8.496,32
Combustíveis (gás)	1.386,14	1.676,70
Água	3.174,78	798,50
Deslocações, estadas e transportes		
Deslocações e estadas		-
Transportes de utentes	250,00	-
Outros		
Serviços diversos		
Rendas e alugueres	1.083,52	860,58
Comunicação	358,52	717,51
Seguros	2.827,65	2.686,46
Contencioso e notariado	24,71	-
Despesas de representação	-	541,00
Limpeza, higiene e conforto	6.032,08	6.192,92
Outros serviços		
Atividades da infância	150,00	152,00
Artigos de decoração	26,91	
Encargos saúde com utentes	58,81	156,63
<b>Total</b>	<b>41.734,41</b>	<b>46.718,97</b>



### 11.9. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1.145,51	762,72
Outros Impostos e Taxas	-	-
Outras tributações (FCT)	-	44,73
<b>Total</b>	<b>1.145,51</b>	<b>762,72</b>
<b>Passivo</b>		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	-	-
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	3.099,25	1.553,13
Segurança Social	13.905,41	6.740,98
Outras tributações (FCT)	8,76	-
<b>Total</b>	<b>17.013,42</b>	<b>8.294,11</b>

### 11.10. Outras Contas a Pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2021		2020	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a Liquidar	-	55.502,18	-	55.039,89
Outras operações	-	-	-	-
<b>Fornecedores de Investimentos</b>	<b>5.288,46</b>	-	-	119.288,46
<b>Credores por acréscimos de gastos</b>	-	708,25	-	851,59
Consultores, assessores e intermediários	-	1.060,90	-	248,63
Outros credores	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>5.288,46</b>	<b>57.271,33</b>	-	<b>175.428,57</b>

**11.12. Outros rendimentos e ganhos**

A rubrica de "Outros rendimentos e ganhos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Rendimentos Suplementares	-	-
Descontos de pronto pagamento obtidos	91,47	-
Correções relativas a exercicios anteriores	31,31	-
Outros rendimentos e ganhos		
Imputação de subsídios para investimento	6.260,00	5.260,00
Restituição de Impostos - Consignação IRS	10.395,31	12.201,01
Benefícios por penalidades contratuais	2.851,94	-
<b>Total</b>	<b>19.630,03</b>	<b>17.461,01</b>

**11.13. Outros gastos e perdas**

A rubrica de "Outros gastos e perdas" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2021	2020
Impostos e taxas	-	408,00
Dividas incobráveis	-	-
Outros gastos e perdas		
Donativos em especie	8.485,00	-
Correções relativas a anos anteriores	73,99	-
Quotizações	220,00	220,00
Outras penalidades	0,12	159,21
<b>Total</b>	<b>8.779,11</b>	<b>787,21</b>

**11.14. Resultados Financeiros**

Nos períodos de 2021 e 2020 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2021	2020
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	8.747,85	9.545,68
Outros gastos e perdas de financiamento	-	-
<b>Total</b>	<b>8.747,85</b>	<b>9.545,68</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	9.794,28	9.164,24
Outros rendimentos similares	-	-
<b>Total</b>	<b>9.794,28</b>	<b>9.164,24</b>
<b>Resultados financeiros</b>	<b>1.046,43</b>	<b>(381,44)</b>

**11.15. Acontecimentos após data de Balanço**

A 24 de fevereiro de 2022 a Rússia invadiu a Ucrânia, iniciando-se assim uma guerra que poderá ter um grande impacto na economia e nas finanças mundiais, nomeadamente nas previsões de crescimento económico e inflação, assim como nas redes de abastecimento globais e na confiança dos mercados.

Apesar dos efeitos nesta fase serem imprevisíveis, a Instituição mantém a confiança numa rápida resolução do conflito.

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

**11.16. Proposta de aplicação dos resultados**

O Resultado Líquido apurado no exercício foi positivo, no valor de **46 333,22 €**

Propõe-se a seguinte distribuição:

- Transferência do Resultado Líquido do Exercício para a Conta de Resultados Transitados.

A Contabilista Certificada:



(Adelina Alves)

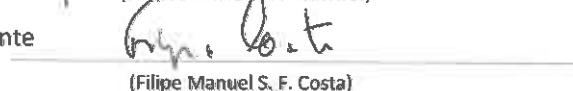
As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pela Direção em 8 de junho de 2022.

O Presidente



(P.e. José António F. Antunes)

O Vice-Presidente



(Filipe Manuel S. F. Costa)

O 1º Secretário



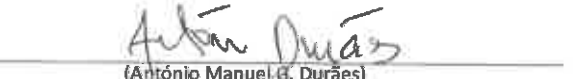
(Carlos Alberto Saleiro M. e Castro)

O 2º Secretário



(João Miguel G. L. Ferreira)

O Tesoureiro



(António Manuel G. Durães)