

CENTRO DISTRITAL DE BRAGA
UNIDADE DE APOIO À DIREÇÃO
NÚCLEO DE ADMINISTRAÇÃO GERAL, DE PLANEAMENTO E GESTÃO DE INFORMAÇÃO

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2023

Identificação da Declaração:

Data da receção: 25/06/2024

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Morada: LUG SOBRAL CERVAES

C. Postal: 4730-100

Localidade: CERVÃES

Freguesia: CERVÃES

Concelho: VILA VERDE

NISS: 20004078042

NIF: 503743950

Nº Equipamentos: 2

2. Identificação CC

Nome: HORACIO MANUEL OLIVEIRA LOPES FERREIRA

NIF: 186543476

Membro Nº: 3862

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	1145	49	3
SEDE	2101	49	11
SEDE	JARDIM INFANCIA (Actividade)	60	3
CRECHE- CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE CERVÃES	1103	42	8

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1145 - CATL - C/ EXTENSÃO DE HORÁRIO S/ ALMOÇO

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: 49,00

Nº Médio de Funcionários: 3,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		33.805,36	49.272,53
Subsídios, doações e legados à exploração		22.896,93	21.304,56
Subsídios de entidades públicas		18.782,52	18.618,55
ISS, IP – Centros Distritais		18.782,52	18.618,55
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		4.114,41	2.686,01
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		-14.230,28	-12.781,11
Fornecimentos e serviços externos		-12.963,44	-9.149,30
Gastos com pessoal		-44.203,32	-37.550,16
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		316,67	38,80
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		316,67	38,80
Outros gastos		-38,52	-42,60
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		-38,52	-42,60
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-14.416,60	11.092,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.201,17	-4.479,74
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-17.617,77	6.612,98
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-17.617,77	6.612,98
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-17.617,77	6.612,98

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

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: 49,00

Nº Médio de Funcionários: 11,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		76.042,50	77.729,25
Subsídios, doações e legados à exploração		141.658,68	149.713,46
Subsídios de entidades públicas		141.658,68	143.581,60
ISS, IP – Centros Distritais		141.658,68	143.581,60
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	6.131,86
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		-32.485,99	-29.131,26
Fornecimentos e serviços externos		-29.594,29	-20.887,05
Gastos com pessoal		-153.465,04	-143.964,18
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		0,00	88,57
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		0,00	88,57
Outros gastos		-87,95	-97,26
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		-87,95	-97,26
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2.067,91	33.451,53
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.307,94	-10.226,75
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-5.240,03	23.224,78
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-5.240,03	23.224,78
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-5.240,03	23.224,78

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: JARDIM INFANCIA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Acordo

Tipo de Atividade: Sem Protocolo

Nº Médio de Utentes: 60,00

Nº Médio de Funcionários: 3,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		43.563,24	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		4.114,41	0,00
Subsídios de entidades públicas		0,00	0,00
ISS, IP – Centros Distritais		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		4.114,41	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		-13.938,69	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-12.878,19	0,00
Gastos com pessoal		-41.579,24	0,00
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		316,66	0,00
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		316,66	0,00
Outros gastos		-38,27	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		-38,27	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-20.440,08	0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.180,11	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-23.620,19	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-23.620,19	0,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-23.620,19	0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Equipamento: 2000 - CRECHE- CENTRO SOCIAL E PAROQUIAL DE CERVÃES

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

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: 42,00

Nº Médio de Funcionários: 8,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		20.946,35	30.952,45
Subsídios, doações e legados à exploração		217.410,33	162.982,01
Subsídios de entidades públicas		217.410,33	156.797,12
ISS, IP – Centros Distritais		217.410,33	156.797,12
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	6.184,89
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		-32.766,79	-29.354,91
Fornecimentos e serviços externos		-29.850,03	-21.067,71
Gastos com pessoal		-166.822,42	-110.011,68
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		0,00	89,34
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		0,00	89,34
Outros gastos		-88,72	-98,12
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		-88,72	-98,12
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		8.828,72	33.491,38
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.371,12	-10.315,15
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.457,60	23.176,23
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		1.457,60	23.176,23
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		1.457,60	23.176,23

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Número RS/Atividades agregadas: 4

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		174.357,45	237.859,51
Subsídios, doações e legados à exploração		386.080,35	336.668,35
Subsídios de entidades públicas		377.851,53	321.665,59
ISS, IP – Centros Distritais		377.851,53	318.997,27
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	2.668,32
Subsídios de outras entidades		8.228,82	15.002,76
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		-93.421,75	-83.943,88
Fornecimentos e serviços externos		-85.285,95	-60.193,25
Gastos com pessoal		-406.070,02	-329.361,24
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		633,33	255,25
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		633,33	255,25
Outros gastos		-253,46	-280,29
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		-253,46	-280,29
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-23.960,05	101.004,45
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-21.060,34	-29.471,91
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-45.020,39	71.532,54
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-45.020,39	71.532,54
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-45.020,39	71.532,54

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		111.958,33	77.810,75
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		111.958,33	77.810,75
Ativo corrente			
Inventários		2.212,20	2.014,30
Créditos a receber		33.371,45	105.530,89
Estado e outros entes públicos		1.409,99	15.093,84
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		288.048,09	270.919,24
		325.041,73	393.558,27
Total do Ativo		437.000,06	471.369,02
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		755,01	755,01
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		427.295,05	355.762,51
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		428.050,06	356.517,52
Resultado líquido do período		-45.020,39	71.532,54
Total dos fundos patrimoniais		383.029,67	428.050,06
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: 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Passivo corrente			
Fornecedores		15.839,72	16.445,98
Estado e outros entes públicos		17.703,23	14.081,73
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		20.427,44	12.791,25
		53.970,39	43.318,96
Total do Passivo		53.970,39	43.318,96
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		437.000,06	471.369,02

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20004078042 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CERVAES

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		0,00	0,00
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		0,00	0,00
Pagamentos ao pessoal		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		0,00	0,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		0,00	0,00
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		0,00	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)		0,00	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	0,00
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	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		0,00	0,00
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		189.465,69	189.465,69
Caixa e seus equivalentes no fim do período		189.465,69	189.465,69