A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and strokes, located in the top right corner of the page.

Centro Social de Cabeceiras de Basto

Anexo ao Balanço e à Demonstração de Resultados

31 de dezembro de 2022



Anexo

1. Identificação da Entidade

O Centro Social de Cabeceiras de Basto é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de associação com estatutos publicados no Diário da República n.º 97 de 28/04/1983, Série III, com sede em Cerca dos Frades, Cabeceiras de Basto. Tem como atividade cuidar de crianças, para que possa prosseguir os objetivos de manter atividades no domínio da segurança social, cultural e recreio, tais como creche, jardim-de-infância, parque infantil orientado.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2021 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos 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 36-A/2011 de 9 de março.

3. Principais Políticas Contabilísticas

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

3.1. Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1. Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.2. 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 respetivas contas das rubricas.

3.1.3. 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.

3.1.4. 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 inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. 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.

3.1.5. Compensação

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

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa é divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) A natureza da reclassificação;

- b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) Razão para a reclassificação.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os "Ativos Fixos Tangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção 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 e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

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

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizado, 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:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	0
Edifícios e outras construções	50
Equipamento Básico	6
Equipamento de Transporte	5
Equipamento Administrativo	6
Ferramentas e Utensílios	4
Outras Activos Fixos tangíveis	6

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

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 que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

3.2.2. Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles permitam atividades presentes e futuras para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

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

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Ativos intangíveis	5

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.2.3. Inventários

Os “Inventários” estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre

que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o FIFO (*first in, first out*). Aos Inventários que não sejam geralmente intermutáveis são atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra directa e gastos gerais.

Os Inventários que a Entidade 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 de para ela gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois.

3.2.4. Instrumentos Financeiros

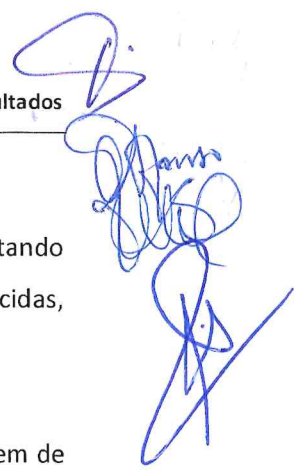
Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

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.



Cientes e outras contas a Receber

Os “*Cientes*” e as “*Outras contas a receber*” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As “*Perdas por Imparidade*” são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

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.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE).

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.

Fornecedores e outras contas a pagar

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

3.2.5. 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.

3.2.6. Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

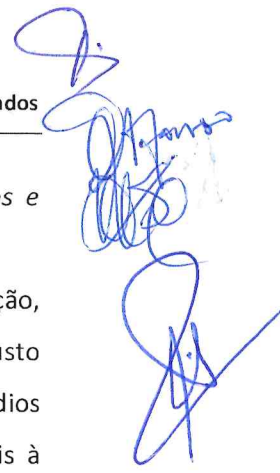
Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo de recursos que incorporem contributos para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da entidade. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.2.7. Financiamentos Obtidos

Empréstimos 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”.

Os “Encargos Financeiros” de “Empréstimos Obtidos” relacionados com a aquisição, construção ou produção de “Investimentos” são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo. A capitalização destes encargos só inicia quando começam a ser incorridos dispêndios com o ativo e prolongam-se enquanto estiverem em curso as atividades indispensáveis à preparação do ativo para o seu uso ou venda. A capitalização cessa quando todas as atividades necessárias para preparar o ativo para o seu uso venda estejam concluídas. Há suspensão da capitalização durante períodos extensos em que o desenvolvimento das atividades acima referidas seja interrompido. Rendimentos que advenham dos empréstimos obtidos antecipadamente relacionados com um investimento específico são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

3.2.8. Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este, inclui as tributações autónomas.

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):

- a) *“As pessoas colectivas de utilidade pública administrativa;*
- b) *As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas colectivas àquelas legalmente equiparadas;*
- c) *As pessoas colectivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.”*

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

“A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

- a) *Exercício efectivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respectivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respectivamente, de Entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;*
- b) *Afectação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afectação, notificado ao director -*

geral dos impostos, acompanhado da respectiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;

- c) *Inexistência de qualquer interesse directo ou indirecto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.*”

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 21% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

5. Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2021			2022		
	Corrente	Ñ Corrente	Total	Corrente	Ñ Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
Loações Financeiras	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
Contas Caucionadas	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
Outros Empréstimos	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€

6. Inventários

Em 31 de Dezembro de 2022 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	Inventários 01/01/2022	Compras	Regularizações	Inventários 31/12/2022
Mercadorias	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	897,76€	40.658,20€	0,00€	1.258,63€
Produtos acabados e intermédios	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
Produtos e Trabalhos em curso	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
TOTAL	897,76€	40.658,20€	0,00€	1.258,63€
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	40.297,33€			

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

- Matérias-primas: 40.297,33€;
- Matérias Subsidiárias: 0,00€; e
- Matérias de Consumo: 0,00€.

7. Rédito

Para os períodos de 2021 e 2022 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2021	2022
Vendas	0,00€	0,00€
Prestações de Serviços	160.482,53€	175.626,15€
Proveitos suplementares	0,00€	0,00€
Comparticipações e Subsídios	445.945,90€	490.576,90€
Financeiros	50,83€	30,50€
Outros Gastos e Perdas	19.470,31€	6.819,64€

8. Imposto sobre o Rendimento

O imposto corrente contabilizado, no montante de 0,00€, corresponde ao valor esperado a pagar referente:

Descrição	2021	2022
IRC Liquidado	0,00€	0,00€
Tributações Autónomas	0,00€	0,00€
Total	0,00€	0,00€

9. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

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

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

10. Outras Informações

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

10.1. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2021 e 2022, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2021	2022
Gastos a reconhecer	7.474,72€	8.170,31€
Rendimentos a reconhecer	0,00€	0,00€
Total	7.474,72€	8.170,31€

10.2. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2021 e 2022, encontrava-se com o seguinte saldo:

Descrição	2021	2022
Caixa	1.395,66€	1.610,41€
Depósitos à ordem/prazo	308.539,08€	325.398,53€
Total	309.934,74€	327.008,94€

10.3. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo em 01/01/2022	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31/12/2022
Fundos	49.038,32€	-	-	49.038,32€
Reservas	-	-	-	-
Resultados transitados	828.854,25€	1.605,54€	46.566,19€	783.893,60€
Outras	108.673,59€	3.523,85€	2.844,64€	109.352,80€
Total	986.566,16€	5.129,39€	49.410,83€	942.284,72€

10.4. Fornecedores

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

Descrição	2021	2022
Fornecedores C/C	18.696,10€	14.491,37€
Fornecedores títulos a pagar	0,00€	0,00€
Total	18.696,10€	14.491,37€

10.5. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022.

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.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pela Administração.

Cabeceiras de Basto, dia 28 de março de 2023

O Contabilista Certificado

Armindo Francisco Mendes Pereira

Administração.

António Manuel Carvalho Cruz
Maria do Socorro Passos Mendes Costa
Felipe António Gomes Afonso

Ata da Assembleia Geral de março de 2023

Aos vinte e oito dias do mês de março de dois mil e vinte e três, pelas 18h, no Centro Social de Cabeceiras de Basto, reuniu-se a Assembleia Geral, com a presença do Concelho Fiscal numa Reunião Ordinária com a seguinte ordem de trabalhos: -----

Ponto um: Análise e votação da Avaliação do Plano de Ação e da Conta de Gerência do Exercício de 2022 -----

Ponto dois: Aperfeiçoamento do nº 2 do artº 26 dos Estatutos-----

Ponto três: Outros assuntos de interesse.-----

Como à hora marcada não se encontravam presentes a maioria dos associados, a reunião teve início meia hora mais tarde, pelas dezoito horas-----

Verificou-se também que não estando presente a 2ª secretária Cláudia Margarida Pacheco Boticas, foi esta substituída pela associada Maria do Sameiro Castro M. Bastos.-----

A reunião começou com a apreciação das atividades desenvolvidas ao longo do ano 2022 e que integram o respetivo Plano de Ação. Foram elencadas as atividades realizadas e apreciado o grau de consecução das mesmas que pareceu satisfatório, tendo em atenção as dificuldades financeiras do período em questão.-----

Informou-se que a Instituição apresentou uma candidatura ao PRR –Eficiência Energética, estando esta em análise, aguarda-se decisão superior.-----

Foi aprovada a candidatura ao PROCLOOP. Programa de Acordos de Cooperação, tendo este sido aumentado para mais uma criança. -----

Passou-se de seguida à análise da conta de Gerência nas suas diversas rubricas, da qual se transcreve como Rendimentos: 673 053,19€ e como Gastos: 672 977,04€ sendo o Resultado Líquido do Exercício 76,15€. Este resultado excepcionalmente diminuto, explica-se pela atual crise que se tem vivido e que sobrecarrega sobremaneira as nossas respostas sociais para mantermos a qualidade exigida.-----

Não se tendo registado nenhuma irregularidade, o Presidente pôs à votação estes dois documentos que foram aprovados por unanimidade.-----

No ponto dois foi aprovado o aperfeiçoamento do nº 2 do artº 26 dos Estatutos, passando este a ter a seguinte redação: É exigida a maioria qualificada de dois terços na aprovação das matérias constantes das alíneas e), f) e g) do artº 23 dos Estatutos.

Nada mais havendo a tratar encerrou-se a sessão da qual se lavrou a presente ata que foi lida em voz alta e aprovada de imediato. Seguidamente foi assinada pelo Presidente da Assembleia Geral e pelos restantes elementos da Mesa. -----

Presidente António Manuel Carralho Cruz

1.ª Secretária Maria João Sampaio Pastor Henriques Bastos

2.º Secretário João António Gomes Afonso

Ata da Reunião do Conselho Fiscal do mês de março e 2023

Assuntos tratados:

Análise e votação da Avaliação do Plano de Ação e da Conta de Gerência do Exercício de 2022

Aos vinte e sete dias do mês de março de 2023 pelas 17h30, reuniu-se o Conselho Fiscal nas instalações do Centro Social para uma reunião ordinária com a agenda supracitada.-----

A reunião começou com a apreciação das atividades desenvolvidas ao longo do ano 2022 e que integram o Plano de Ação de 2022. Foram analisadas todas as áreas de intervenção, tendo a consecução das atividades revelado um grau satisfatório.-----

Passou-se de seguida à análise da conta de Gerência nas suas diversas rubricas, da qual se transcreve como Rendimentos:673 053,19€, como Gastos: 672 977, 04€ e como Resultado Líquido do Exercício 76,15€.-----

Foi explicado pela Presidente que este resultado excepcionalmente diminuto se deve à crise financeira que se tem atravessado e que é particularmente pesada para as nossas respostas sociais. -----

Não se tendo registado nenhuma irregularidade, o Presidente pôs à votação estes dois documentos que foram aprovados por unanimidade.-----

Nada mais havendo a tratar encerrou-se a sessão da qual se lavra a presente ata que depois de lida e aprovada será assinada pelos membros do Conselho Fiscal.-----

Assinaturas:

Presidente Abel Oliveira Baus

Vogal Christina Maria Ferreira de Castro Carvalho

Vogal Ulisses Miguel Pereira Garcia

Demonstração Resultados (SNC ESNL)

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

501392823

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		175.626,15	160.482,53
Subsídios,doações e legados à exploração		490.576,03	445.945,90
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		40.297,33	31.683,09
Fornecimentos e serviços externos		71.918,28	65.590,96
Gastos com o pessoal		510.766,65	524.744,24
Outros rendimentos e ganhos		6.851,01	19.521,14
Outros gastos e perdas		436,81	405,29
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		49.634,12	3.525,99
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		49.557,97	46.568,33
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		76,15	(43.042,34)
Resultado antes de impostos		76,15	(43.042,34)
Resultado líquido do período		76,15	(43.042,34)

Contabilista Certificado

O Representante Legal

Balanço (SNC ESNL)**C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto**

501392823

RUBRICAS	NOTAS	D A T A S	
		2022	2021
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		733.747,34	750.469,12
Investimentos financeiros		1.724,36	1.148,77
Activo corrente			
Inventários		1.258,63	897,76
Estado e outros entes públicos		7,63	12,71
Outras contas a receber		5.653,48	
Diferimentos		8.170,31	7.474,72
Caixa e depósitos bancários		327.008,94	309.934,74
Total do activo ...		1.077.570,69	1.069.937,82
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Capital próprio			
Fundos		49.038,32	49.038,32
Resultados transitados		783.893,60	828.854,25
Outras variações nos fundos patrimoniais		109.352,80	108.673,59
Resultado líquido do período		76,15	(43.042,34)
Total dos fundos patrimoniais...		942.360,87	943.523,82
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos			
Passivo corrente			
Fornecedores		14.791,37	18.696,10
Estado e outros entes públicos		25.540,66	25.935,14
Diferimentos		19.517,80	
Outras contas a pagar		75.359,99	81.782,76
Total do passivo...		135.209,82	126.414,00
Total dos fundos patrimoniais e do passivo ...		1.077.570,69	1.069.937,82

Contabilista Certificado

O Representante Legal

Demonstração de Fluxos de Caixa

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

501392823

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		175.626,15	160.482,53
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		131.205,47	117.107,19
Pagamentos ao pessoal		327.250,68	348.548,35
Caixa gerada pelas operações			
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		325.655,59	288.435,88
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		42.825,59	(16.737,13)
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		25.751,39	
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			38,12
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(25.751,39)	38,12
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de fundos			
Outras operações de financiamento			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		17.074,20	(16.699,01)
Caixa e seus equivalentes no início do período		309.934,74	326.633,75
Caixa e seus equivalentes no fim do período		327.008,94	309.934,74

Demonstração de Fluxos de Caixa

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

501392823

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2022	2021

Contabilista Certificado

O Representante Legal

Armando Francisco Mendes Matos

Balancete Analítico

Dezembro

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Exercício de 2022

Contas : 11 a 89

501392823

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	Caixa	15.661,93	15.035,98	194.576,50	192.966,09	1.610,41 D
111	Caixa Geral	15.661,93	15.035,98	194.576,50	192.966,09	1.610,41 D
12	Depósitos à ordem	82.724,19	80.036,78	793.163,32	667.764,79	125.398,53 D
121	DEPÓSITOS À ORDEM C/C	82.724,19	80.036,78	793.163,32	667.764,79	125.398,53 D
1211	CAIXA DE CRÉDITO AGRÍCOLA MÚTUA	11.389,95	18.642,65	185.300,58	141.820,84	43.479,74 D
12111	CCAM Minho - Conta nº 40198255720	11.389,95	18.642,65	185.300,58	141.820,84	43.479,74 D
1212	CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS	71.334,24	61.394,13	607.862,74	525.943,95	81.918,79 D
12121	CGD Conta n.º 0177006731330	71.334,24	61.394,13	607.862,74	525.943,95	81.918,79 D
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
131	DEPÓSITOS A PRAZO	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
1311	Caixa de Crédito Agrícola Mútua	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
Total da Classe		98.386,12	95.072,76	1.187.739,82	860.730,88	327.008,94 D
Contas a receber e a pagar						
21	Clientes e utentes	15.928,27	15.928,27	207.458,61	207.458,61	0,00
211	Clientes e utentes c/c	15.928,27	15.928,27	207.458,61	207.458,61	0,00
2117	Utentes	15.928,27	15.928,27	207.458,61	207.458,61	0,00
22	Fornecedores	9.746,36	11.340,21	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
221	Fornecedores c/c	9.746,36	11.340,21	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
2211	Fornecedores gerais	9.746,36	11.340,21	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
23	Pessoal	46.021,50	46.777,57	329.483,67	330.239,74	756,07 C
231	Remunerações a pagar	46.021,50	46.777,57	329.483,67	330.239,74	756,07 C
2312	Ao pessoal	46.021,50	46.777,57	329.483,67	330.239,74	756,07 C
24	Estado e outros entes públicos	14.162,32	26.158,25	178.720,69	204.253,72	25.533,03 C
241	Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	20,34	12,71	7,63 D
2412	IR - Retenções na Fonte	0,00	0,00	20,34	12,71	7,63 D
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	3.496,00	6.508,00	41.416,16	48.080,32	6.664,16 C
2421	Trabalho dependente	3.496,00	6.508,00	41.387,00	47.895,00	6.508,00 C
2422	TRABALHO INDEPENDENTE	0,00	0,00	29,16	185,32	156,16 C
24221	Leonor Conceição Moura	0,00	0,00	5,41	8,11	2,70 C
24226	Ana Amélia Teixeira de Castro	0,00	0,00	0,00	153,46	153,46 C
24227	Monica Alexandra Lopes Ferreira	0,00	0,00	23,75	23,75	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	10.609,71	19.593,42	136.665,25	155.484,92	18.819,67 C
2451	Contribuições para a Segurança Social	10.609,71	19.593,42	136.665,25	155.484,92	18.819,67 C
248	Outras tributações	56,61	56,83	618,94	675,77	56,83 C
2481	Fundo de Compensação do Trabalho	56,61	56,83	618,94	675,77	56,83 C
27	Outras contas a receber e a pagar	5.594,01	0,00	85.771,23	80.177,22	5.594,01 D
272	Devedores e credores por acréscimos (per	5.594,01	0,00	85.771,23	80.177,22	5.594,01 D
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	5.594,01	0,00	5.594,01	0,00	5.594,01 D
27212	IPSS-Acordo de Cooperação	5.594,01	0,00	5.594,01	0,00	5.594,01 D
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	80.177,22	80.177,22	0,00
27222	REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR	0,00	0,00	80.177,22	80.177,22	0,00
272221	ENCARGOS COM FERIAS	0,00	0,00	80.177,22	80.177,22	0,00
2722212	Pessoal	0,00	0,00	65.688,44	65.688,44	0,00
2722213	Encargos Com Férias (SEG.SOCIAL)	0,00	0,00	14.488,78	14.488,78	0,00
28	Diferimentos	7.187,11	19.517,80	15.645,03	26.992,52	11.347,49 C
281	Gastos a reconhecer	7.187,11	0,00	15.645,03	7.474,72	8.170,31 D
2811	Seguros	7.187,11	0,00	15.645,03	7.474,72	8.170,31 D
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	19.517,80	0,00	19.517,80	19.517,80 C
2822	Outros	0,00	19.517,80	0,00	19.517,80	19.517,80 C
28222	Acordo Cooperação SS	0,00	19.517,80	0,00	19.517,80	19.517,80 C
Total da Classe		98.639,57	119.722,10	946.943,91	993.718,39	46.774,48 C
Inventários e ativos biológicos						
31	Compras	3.820,57	53,37	42.065,35	1.407,15	40.658,20 D
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	3.820,57	0,00	42.065,35	1.291,14	40.774,21 D
3121	MATERIAS PRIMAS	3.820,57	0,00	42.065,35	1.291,14	40.774,21 D

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
31211	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	3.820,57	0,00	42.065,35	1.291,14	40.774,21 D
312115	Isentas	3.820,57	0,00	42.065,35	1.291,14	40.774,21 D
317	Devoluções de compras	0,00	53,37	0,00	116,01	116,01 C
3172	MATÉRIAS-PRIMAS,SUBSIDIÁRIAS E CONSUMO	0,00	53,37	0,00	116,01	116,01 C
31721	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	53,37	0,00	116,01	116,01 C
317213	Isentas	0,00	53,37	0,00	116,01	116,01 C
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	0,00	897,76	0,00	897,76 D
331	Matérias-primas	0,00	0,00	897,76	0,00	897,76 D
3311	Mercado Nacional	0,00	0,00	897,76	0,00	897,76 D
Total da Classe		3.820,57	53,37	42.963,11	1.407,15	41.555,96 D
Investimentos						
41	Investimentos financeiros	52,56	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	52,56	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
4158	OUTROS	52,56	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
41581	Fundo de Compensação do Trabalho	52,56	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
43	Activos fixos tangíveis	1.617,45	0,00	1.507.183,66	730.963,15	776.220,51 D
433	Outros activos fixos tangíveis	1.617,45	0,00	1.507.183,66	730.963,15	776.220,51 D
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	1.162.013,86	0,00	1.162.013,86 D
4333	Equipamento básico	1.617,45	0,00	152.647,28	0,00	152.647,28 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	131.946,01	0,00	131.946,01 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	25.463,71	0,00	25.463,71 D
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	35.112,80	0,00	35.112,80 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	730.963,15	730.963,15 C
43382	Edifícios e outros construções	0,00	0,00	0,00	415.162,14	415.162,14 C
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	148.540,23	148.540,23 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	109.314,01	109.314,01 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	22.833,97	22.833,97 C
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	35.112,80	35.112,80 C
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23	0,00
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23	0,00
4422	Projectos de desenvolvimento	0,00	0,00	1.270,23	0,00	1.270,23 D
4423	Programas de computador	0,00	0,00	1.107,00	0,00	1.107,00 D
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23 C
44282	Projectos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	2.008,23	2.008,23 C
44283	Programas de Computador	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00 C
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
453	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS EM CURSO	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
4531	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
45316	Isentas	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
Total da Classe		1.670,01	0,00	1.518.374,12	733.344,45	785.029,67 D
Fundos patrimoniais						
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	49.038,32	49.038,32 C
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	49.038,32	49.038,32 C
56	RESULTADOS DE ANOS ANTERIORES	0,00	0,00	46.566,19	830.459,79	783.893,60 C
561	Anos Anteriores	0,00	0,00	46.566,19	830.459,79	783.893,60 C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	3.523,85	115.721,29	112.197,44 C
593	Subsidios	0,00	0,00	3.523,85	115.721,29	112.197,44 C
5931	Outros	0,00	0,00	3.523,85	3.523,85	0,00
5932	Sub.CamaraCab.Basto2% 5000€	0,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00 C
5933	PROGRAMA NOVO NORTE(ON2)	0,00	0,00	0,00	82.532,06	82.532,06 C
59331	2% Edifícios e Out. Const.105810,37€	0,00	0,00	0,00	82.532,06	82.532,06 C
5935	ON2 Sistema Solar 2% 31421.25€	0,00	0,00	0,00	25.765,38	25.765,38 C
Total da Classe		0,00	0,00	50.090,04	995.219,40	945.129,36 C
Gastos						
62	Fornecimentos e serviços externos	7.624,67	0,00	72.013,79	95,51	71.918,28 D

Balancete Analítico

Dezembro

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de 2022

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
622	Serviços especializados	2.587,29	0,00	22.960,70	0,00	22.960,70 D
6221	Trabalhos especializados	1.492,42	0,00	12.534,15	0,00	12.534,15 D
62211	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	1.492,42	0,00	12.534,15	0,00	12.534,15 D
622113	Isentas	1.492,42	0,00	12.534,15	0,00	12.534,15 D
6223	Vigilância e segurança	55,35	0,00	674,04	0,00	674,04 D
62231	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	55,35	0,00	674,04	0,00	674,04 D
622313	Isentas	55,35	0,00	674,04	0,00	674,04 D
6226	Conservação e reparação	941,56	0,00	9.186,90	0,00	9.186,90 D
62261	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	941,56	0,00	9.186,90	0,00	9.186,90 D
622613	Isentas	941,56	0,00	9.186,90	0,00	9.186,90 D
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	97,96	0,00	565,61	0,00	565,61 D
62271	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	97,96	0,00	565,61	0,00	565,61 D
622713	Isentos	97,96	0,00	565,61	0,00	565,61 D
623	Materiais	658,80	0,00	8.712,38	0,00	8.712,38 D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	481,51	0,00	7.208,22	0,00	7.208,22 D
62311	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	481,51	0,00	7.208,22	0,00	7.208,22 D
623113	Isentos	481,51	0,00	7.208,22	0,00	7.208,22 D
6233	Material de escritório	177,29	0,00	1.504,16	0,00	1.504,16 D
62331	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	177,29	0,00	1.504,16	0,00	1.504,16 D
623313	Isentos	177,29	0,00	1.504,16	0,00	1.504,16 D
624	Energia e fluidos	1.294,97	0,00	22.510,94	26,21	22.484,73 D
6241	Electricidade	732,02	0,00	6.313,54	0,00	6.313,54 D
62411	AQUISIÇÕES NO TERRITORIO NACIONAL	732,02	0,00	6.313,54	0,00	6.313,54 D
624113	Isentos	732,02	0,00	6.313,54	0,00	6.313,54 D
6242	Combustíveis	544,42	0,00	15.978,04	26,21	15.951,83 D
62421	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	544,42	0,00	15.978,04	26,21	15.951,83 D
624211	GASOLEO	544,42	0,00	8.511,78	0,00	8.511,78 D
6242114	Isentos	544,42	0,00	8.511,78	0,00	8.511,78 D
624216	OUTROS COMBUSTIVEIS GASOSOS	0,00	0,00	7.466,26	26,21	7.440,05 D
6242163	Isentos	0,00	0,00	7.466,26	26,21	7.440,05 D
6243	Água	18,53	0,00	219,36	0,00	219,36 D
62433	Isentos	18,53	0,00	219,36	0,00	219,36 D
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	89,40	0,00	89,40 D
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	89,40	0,00	89,40 D
62511	AQUISIÇÕES EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	89,40	0,00	89,40 D
625112	Com Iva Não dedutível	0,00	0,00	86,55	0,00	86,55 D
625113	Isentas	0,00	0,00	2,85	0,00	2,85 D
626	Serviços diversos	3.083,61	0,00	17.740,37	69,30	17.671,07 D
6262	Comunicação	109,37	0,00	1.130,50	0,00	1.130,50 D
62621	MERCADO NACIONAL	109,37	0,00	1.130,50	0,00	1.130,50 D
626213	Isentos	109,37	0,00	1.130,50	0,00	1.130,50 D
6263	Seguros	1,72	0,00	5.095,69	0,00	5.095,69 D
62631	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	1,72	0,00	5.095,69	0,00	5.095,69 D
626314	ISENTOS	1,72	0,00	5.095,69	0,00	5.095,69 D
6263142	Accidentes Pessoais	1,72	0,00	467,49	0,00	467,49 D
6263146	VIATURAS	0,00	0,00	2.548,74	0,00	2.548,74 D
62631462	Não Sujeito a Tributação Autonomia	0,00	0,00	2.548,74	0,00	2.548,74 D
6263148	Outros Seguros	0,00	0,00	2.079,46	0,00	2.079,46 D
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00 D
62652	Com IVA Não Dedutível	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00 D
62653	Isentos	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.127,19	0,00	7.305,34	36,16	7.269,18 D
62671	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	2.127,19	0,00	7.305,34	36,16	7.269,18 D
626713	Isentos	2.127,19	0,00	7.305,34	36,16	7.269,18 D
6268	Outros serviços	845,33	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
62681	OUTROS FORNECIMENTOS	845,33	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
626811	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	845,33	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
6268113	Isentos	845,33	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
63	Gastos com o pessoal	72.993,43	110,17	509.151,49	72.988,76	436.162,73 D
632	Remunerações do pessoal	59.922,53	110,17	414.973,00	58.499,65	356.473,35 D
6321	Ordenado Base	30.570,11	50,17	346.171,47	29.788,88	316.382,59 D
6322	Subsídio de Férias	0,00	0,00	30.532,88	27.834,77	2.698,11 D
6323	Subsídio de Natal	28.450,10	0,00	29.059,11	0,00	29.059,11 D
6324	Subsídio de Refeição	243,00	60,00	2.376,88	876,00	1.500,88 D

Balancete Analítico

Dezembro

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de 2022

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6325	Gratificações	393,40	0,00	3.627,60	0,00	3.627,60 D
6329	OUTRAS REMUNERAÇÕES	265,92	0,00	3.205,06	0,00	3.205,06 D
63291	ESTÁGIO PROFISSIONAL	265,92	0,00	2.235,52	0,00	2.235,52 D
632911	Bolsa	177,28	0,00	1.025,27	0,00	1.025,27 D
632913	Subsídio de Transporte	88,64	0,00	1.210,25	0,00	1.210,25 D
63292	Horas Extras	0,00	0,00	969,54	0,00	969,54 D
634	Indemnizações	0,00	0,00	469,05	0,00	469,05 D
6341	Rescisão de Contrato	0,00	0,00	469,05	0,00	469,05 D
635	Encargos sobre remunerações	13.070,90	0,00	83.542,17	14.489,11	69.053,06 D
6352	Pessoal	13.070,90	0,00	83.542,17	14.489,11	69.053,06 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenc	0,00	0,00	9.518,42	0,00	9.518,42 D
6361	Seguros Isentos	0,00	0,00	9.518,42	0,00	9.518,42 D
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	648,85	0,00	648,85 D
6383	Isentos	0,00	0,00	648,85	0,00	648,85 D
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	436,82	0,01	436,81 D
681	Impostos	0,00	0,00	17,02	0,00	17,02 D
6813	Taxas	0,00	0,00	17,02	0,00	17,02 D
68133	Isentos	0,00	0,00	17,02	0,00	17,02 D
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01 C
6822	Sem Regularização do IVA	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01 C
688	Outros	0,00	0,00	419,80	0,00	419,80 D
6881	Correcções relativas a períodos anterior	0,00	0,00	68,55	0,00	68,55 D
68811	Com IVA Dedutível	0,00	0,00	68,55	0,00	68,55 D
6883	Quotizações	0,00	0,00	320,00	0,00	320,00 D
68832	UDIPSS-Braga	0,00	0,00	320,00	0,00	320,00 D
6887	DESPEAS INDOCUMENTADAS/Ñ DOCUMENTADAS	0,00	0,00	3,22	0,00	3,22 D
68872	Não Sujeito a T.A (Artº45 nº1 g) CIRC)	0,00	0,00	3,22	0,00	3,22 D
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	28,03	0,00	28,03 D
68881	MULTAS E PENALIDADES	0,00	0,00	2,30	0,00	2,30 D
688818	Outras Penalidades	0,00	0,00	2,30	0,00	2,30 D
68888	Outros	0,00	0,00	25,73	0,00	25,73 D
Total da Classe		80.618,10	110,17	581.602,10	73.084,28	508.517,82 D
Rendimentos						
72	Prestações de serviços	266,34	15.661,93	15.916,23	191.542,38	175.626,15 C
722	Quotizações e jóias	266,34	15.661,93	15.916,23	191.542,38	175.626,15 C
7221	MENSALIDADES	266,34	15.661,93	15.916,23	191.542,38	175.626,15 C
72211	Creche	266,34	5.964,76	1.996,09	83.502,47	81.506,38 C
72212	Jardim	0,00	9.697,17	13.920,14	108.039,91	94.119,77 C
75	Subsídios,doações e legados à exploração	175,23	52.728,90	19.976,22	510.552,25	490.576,03 C
751	Subsídios do Estado e outros entes públi	175,23	52.703,21	19.976,22	501.372,58	481.396,36 C
7511	SEGURANÇA SOCIAL	175,23	52.703,21	19.976,22	501.372,58	481.396,36 C
75111	Creche	0,00	35.903,45	0,00	284.782,02	284.782,02 C
75112	Pré Escolar	175,23	16.799,76	19.976,22	216.590,56	196.614,34 C
752	Subsídios de outras entidades	0,00	25,69	0,00	9.179,67	9.179,67 C
7521	IEFP	0,00	25,69	0,00	8.619,67	8.619,67 C
7524	Apoio PME	0,00	0,00	0,00	560,00	560,00 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	226,71	0,00	3.975,87	3.975,87 C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	15,00	0,00	15,07	15,07 C
7822	Sem Devolução de IVA	0,00	15,00	0,00	15,07	15,07 C
788	Outros	0,00	211,71	0,00	3.960,80	3.960,80 C
7888	Outros não especificados	0,00	211,71	0,00	3.960,80	3.960,80 C
78882	Outros	0,00	211,71	0,00	3.960,80	3.960,80 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos s	0,00	0,00	0,00	30,50	30,50 C
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	30,50	30,50 C
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	30,50	30,50 C
Total da Classe		441,57	68.617,54	35.892,45	706.101,00	670.208,55 C
Resultados						
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	43.042,34	43.042,34	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	43.042,34	43.042,34	0,00

Balancete Analítico
Regularização

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	Caixa	0,00	0,00	194.576,50	192.966,09	1.610,41 D
111	Caixa Geral	0,00	0,00	194.576,50	192.966,09	1.610,41 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	793.163,32	667.764,79	125.398,53 D
121	DEPÓSITOS À ORDEM C/C	0,00	0,00	793.163,32	667.764,79	125.398,53 D
1211	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA MÚTUA	0,00	0,00	185.300,58	141.820,84	43.479,74 D
12111	CCAM Minho - Conta nº 40198255720	0,00	0,00	185.300,58	141.820,84	43.479,74 D
1212	CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS	0,00	0,00	607.862,74	525.943,95	81.918,79 D
12121	CGD Conta n.º 0177006731330	0,00	0,00	607.862,74	525.943,95	81.918,79 D
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
131	DEPÓSITOS A PRAZO	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
1311	Caixa de Crédito Agrícola Mútua	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
Total da Classe		0,00	0,00	1.187.739,82	860.730,88	327.008,94 D
Contas a receber e a pagar						
21	Clientes e utentes	0,00	0,00	207.458,61	207.458,61	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	207.458,61	207.458,61	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	207.458,61	207.458,61	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
23	Pessoal	0,00	0,00	329.483,67	330.239,74	756,07 C
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	329.483,67	330.239,74	756,07 C
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	329.483,67	330.239,74	756,07 C
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	178.720,69	204.253,72	25.533,03 C
241	Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	20,34	12,71	7,63 D
2412	IR - Retenções na Fonte	0,00	0,00	20,34	12,71	7,63 D
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	41.416,16	48.080,32	6.664,16 C
2421	Trabalho dependente	0,00	0,00	41.387,00	47.895,00	6.508,00 C
2422	TRABALHO INDEPENDENTE	0,00	0,00	29,16	185,32	156,16 C
24221	Leonor Conceição Moura	0,00	0,00	5,41	8,11	2,70 C
24226	Ana Amélia Teixeira de Castro	0,00	0,00	0,00	153,46	153,46 C
24227	Monica Alexandra Lopes Ferreira	0,00	0,00	23,75	23,75	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	136.665,25	155.484,92	18.819,67 C
2451	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	136.665,25	155.484,92	18.819,67 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	618,94	675,77	56,83 C
2481	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	618,94	675,77	56,83 C
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	74.603,92	85.771,23	154.781,14	69.009,91 C
272	Devedores e credores por acréscimos (per	0,00	74.603,92	85.771,23	154.781,14	69.009,91 C
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	5.594,01	0,00	5.594,01 D
27212	IPSS-Acordo de Cooperação	0,00	0,00	5.594,01	0,00	5.594,01 D
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	74.603,92	80.177,22	154.781,14	74.603,92 C
27222	REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR	0,00	74.603,92	80.177,22	154.781,14	74.603,92 C
272221	ENCARGOS COM FERIAS	0,00	74.603,92	80.177,22	154.781,14	74.603,92 C
2722212	Pessoal	0,00	61.144,28	65.688,44	126.832,72	61.144,28 C
2722213	Encargos Com Férias (SEG.SOCIAL)	0,00	13.459,64	14.488,78	27.948,42	13.459,64 C
28	Diferimentos	0,00	0,00	15.645,03	26.992,52	11.347,49 C
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	15.645,03	7.474,72	8.170,31 D
2811	Seguros	0,00	0,00	15.645,03	7.474,72	8.170,31 D
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	19.517,80	19.517,80 C
2822	Outros	0,00	0,00	0,00	19.517,80	19.517,80 C
28222	Acordo Cooperação SS	0,00	0,00	0,00	19.517,80	19.517,80 C
Total da Classe		0,00	74.603,92	946.943,91	1.068.322,31	121.378,40 C
Inventários e ativos biológicos						
31	Compras	116,01	40.774,21	42.181,36	42.181,36	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	40.774,21	42.065,35	42.065,35	0,00
3121	MATERIAS PRIMAS	0,00	40.774,21	42.065,35	42.065,35	0,00

Balancete Analítico
Regularização

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
31211	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	40.774,21	42.065,35	42.065,35	0,00
312115	Isentas	0,00	40.774,21	42.065,35	42.065,35	0,00
317	Devoluções de compras	116,01	0,00	116,01	116,01	0,00
3172	MATÉRIAS-PRIMAS,SUBSIDIÁRIAS E CONSUMO	116,01	0,00	116,01	116,01	0,00
31721	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	116,01	0,00	116,01	116,01	0,00
317213	Isentas	116,01	0,00	116,01	116,01	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	41.916,83	41.555,96	42.814,59	41.555,96	1.258,63 D
331	Matérias-primas	41.916,83	41.555,96	42.814,59	41.555,96	1.258,63 D
3311	Mercado Nacional	41.916,83	41.555,96	42.814,59	41.555,96	1.258,63 D
	Total da Classe	42.032,84	82.330,17	84.995,95	83.737,32	1.258,63 D
Investimentos						
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
4158	OUTROS	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
41581	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
43	Activos fixos tangíveis	0,00	49.557,97	1.507.183,66	780.521,12	726.662,54 D
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	49.557,97	1.507.183,66	780.521,12	726.662,54 D
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	1.162.013,86	0,00	1.162.013,86 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	152.647,28	0,00	152.647,28 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	131.946,01	0,00	131.946,01 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	25.463,71	0,00	25.463,71 D
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	35.112,80	0,00	35.112,80 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	49.557,97	0,00	780.521,12	780.521,12 C
43382	Edifícios e outros construções	0,00	24.973,63	0,00	440.135,77	440.135,77 C
43383	Equipamento básico	0,00	1.514,23	0,00	150.054,46	150.054,46 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	22.632,00	0,00	131.946,01	131.946,01 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	438,11	0,00	23.272,08	23.272,08 C
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	35.112,80	35.112,80 C
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23	0,00
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23	0,00
4422	Projectos de desenvolvimento	0,00	0,00	1.270,23	0,00	1.270,23 D
4423	Programas de computador	0,00	0,00	1.107,00	0,00	1.107,00 D
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23 C
44282	Projectos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	2.008,23	2.008,23 C
44283	Programas de Computador	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00 C
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
453	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS EM CURSO	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
4531	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
45316	Isentas	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
	Total da Classe	0,00	49.557,97	1.518.374,12	782.902,42	735.471,70 D
Fundos patrimoniais						
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	49.038,32	49.038,32 C
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	49.038,32	49.038,32 C
56	RESULTADOS DE ANOS ANTERIORES	0,00	0,00	46.566,19	830.459,79	783.893,60 C
561	Anos Anteriores	0,00	0,00	46.566,19	830.459,79	783.893,60 C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	2.844,64	0,00	6.368,49	115.721,29	109.352,80 C
593	Subsidios	2.844,64	0,00	6.368,49	115.721,29	109.352,80 C
5931	Outros	0,00	0,00	3.523,85	3.523,85	0,00
5932	Sub.CamaraCab.Basto2% 5000€	100,00	0,00	100,00	3.900,00	3.800,00 C
5933	PROGRAMA NOVO NORTE(ON2)	2.116,21	0,00	2.116,21	82.532,06	80.415,85 C
59331	2% Edifícios e Out. Const.105810,37€	2.116,21	0,00	2.116,21	82.532,06	80.415,85 C
5935	ON2 Sistema Solar 2% 31421.25€	628,43	0,00	628,43	25.765,38	25.136,95 C
	Total da Classe	2.844,64	0,00	52.934,68	995.219,40	942.284,72 C
Gastos						
61	Custo das mercadorias vendidas e das mat	41.555,96	1.258,63	41.555,96	1.258,63	40.297,33 D

Balancete Analítico
Regularização

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	41.555,96	1.258,63	41.555,96	1.258,63	40.297,33 D
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	72.013,79	95,51	71.918,28 D
622	Serviços especializados	0,00	0,00	22.960,70	0,00	22.960,70 D
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	12.534,15	0,00	12.534,15 D
62211	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	12.534,15	0,00	12.534,15 D
622113	Isentas	0,00	0,00	12.534,15	0,00	12.534,15 D
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	674,04	0,00	674,04 D
62231	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	674,04	0,00	674,04 D
622313	Isentas	0,00	0,00	674,04	0,00	674,04 D
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	9.186,90	0,00	9.186,90 D
62261	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	9.186,90	0,00	9.186,90 D
622613	Isentas	0,00	0,00	9.186,90	0,00	9.186,90 D
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	565,61	0,00	565,61 D
62271	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	565,61	0,00	565,61 D
622713	Isentos	0,00	0,00	565,61	0,00	565,61 D
623	Materiais	0,00	0,00	8.712,38	0,00	8.712,38 D
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	0,00	0,00	7.208,22	0,00	7.208,22 D
62311	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	7.208,22	0,00	7.208,22 D
623113	Isentos	0,00	0,00	7.208,22	0,00	7.208,22 D
6233	Material de escritório	0,00	0,00	1.504,16	0,00	1.504,16 D
62331	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	1.504,16	0,00	1.504,16 D
623313	Isentos	0,00	0,00	1.504,16	0,00	1.504,16 D
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	22.510,94	26,21	22.484,73 D
6241	Electricidade	0,00	0,00	6.313,54	0,00	6.313,54 D
62411	AQUISIÇÕES NO TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	6.313,54	0,00	6.313,54 D
624113	Isentos	0,00	0,00	6.313,54	0,00	6.313,54 D
6242	Combustíveis	0,00	0,00	15.978,04	26,21	15.951,83 D
62421	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	15.978,04	26,21	15.951,83 D
624211	GASOLEO	0,00	0,00	8.511,78	0,00	8.511,78 D
6242114	Isentos	0,00	0,00	8.511,78	0,00	8.511,78 D
624216	OUTROS COMBUSTIVEIS GASOSOS	0,00	0,00	7.466,26	26,21	7.440,05 D
6242163	Isentos	0,00	0,00	7.466,26	26,21	7.440,05 D
6243	Água	0,00	0,00	219,36	0,00	219,36 D
62433	Isentos	0,00	0,00	219,36	0,00	219,36 D
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	89,40	0,00	89,40 D
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	89,40	0,00	89,40 D
62511	AQUISIÇÕES EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	89,40	0,00	89,40 D
625112	Com Iva Não dedutível	0,00	0,00	86,55	0,00	86,55 D
625113	Isentas	0,00	0,00	2,85	0,00	2,85 D
626	Serviços diversos	0,00	0,00	17.740,37	69,30	17.671,07 D
6262	Comunicação	0,00	0,00	1.130,50	0,00	1.130,50 D
62621	MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	1.130,50	0,00	1.130,50 D
626213	Isentos	0,00	0,00	1.130,50	0,00	1.130,50 D
6263	Seguros	0,00	0,00	5.095,69	0,00	5.095,69 D
62631	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	5.095,69	0,00	5.095,69 D
626314	ISENTOS	0,00	0,00	5.095,69	0,00	5.095,69 D
6263142	Accidentes Pessoais	0,00	0,00	467,49	0,00	467,49 D
6263146	VIATURAS	0,00	0,00	2.548,74	0,00	2.548,74 D
62631462	Não Sujeito a Tributação Autonomia	0,00	0,00	2.548,74	0,00	2.548,74 D
6263148	Outros Seguros	0,00	0,00	2.079,46	0,00	2.079,46 D
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00 D
62652	Com IVA Não Dedutível	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00 D
62653	Isentos	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	7.305,34	36,16	7.269,18 D
62671	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	7.305,34	36,16	7.269,18 D
626713	Isentos	0,00	0,00	7.305,34	36,16	7.269,18 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
62681	OUTROS FORNECIMENTOS	0,00	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
626811	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
6268113	Isentos	0,00	0,00	3.988,84	33,14	3.955,70 D
63	Gastos com o pessoal	74.603,92	0,00	583.755,41	72.988,76	510.766,65 D
632	Remunerações do pessoal	61.144,28	0,00	476.117,28	58.499,65	417.617,63 D
6321	Ordenado Base	30.572,14	0,00	376.743,61	29.788,88	346.954,73 D

Balancete Analítico
Regularização

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Exercício de **2022**

Contas : 11 a 89

501392823

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6322	Subsídio de Férias	30.572,14	0,00	61.105,02	27.834,77	33.270,25 D
6323	Subsídio de Natal	0,00	0,00	29.059,11	0,00	29.059,11 D
6324	Subsídio de Refeição	0,00	0,00	2.376,88	876,00	1.500,88 D
6325	Gratificações	0,00	0,00	3.627,60	0,00	3.627,60 D
6329	OUTRAS REMUNERAÇÕES	0,00	0,00	3.205,06	0,00	3.205,06 D
63291	ESTÁGIO PROFISSIONAL	0,00	0,00	2.235,52	0,00	2.235,52 D
632911	Bolsa	0,00	0,00	1.025,27	0,00	1.025,27 D
632913	Subsídio de Transporte	0,00	0,00	1.210,25	0,00	1.210,25 D
63292	Horas Extras	0,00	0,00	969,54	0,00	969,54 D
634	Indemnizações	0,00	0,00	469,05	0,00	469,05 D
6341	Rescisão de Contrato	0,00	0,00	469,05	0,00	469,05 D
635	Encargos sobre remunerações	13.459,64	0,00	97.001,81	14.489,11	82.512,70 D
6352	Pessoal	13.459,64	0,00	97.001,81	14.489,11	82.512,70 D
636	Seguros de acidentes no trabalho e doença	0,00	0,00	9.518,42	0,00	9.518,42 D
6361	Seguros Isentos	0,00	0,00	9.518,42	0,00	9.518,42 D
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	648,85	0,00	648,85 D
6383	Isentos	0,00	0,00	648,85	0,00	648,85 D
64	Gastos de depreciação e de amortização	49.557,97	0,00	49.557,97	0,00	49.557,97 D
642	Activos fixos tangíveis	49.557,97	0,00	49.557,97	0,00	49.557,97 D
6422	Edifícios e Outras Construções	24.973,63	0,00	24.973,63	0,00	24.973,63 D
6423	Equipamento Básico	1.514,23	0,00	1.514,23	0,00	1.514,23 D
6424	Equipamento de Transporte	22.632,00	0,00	22.632,00	0,00	22.632,00 D
6425	Equipamento Administrativo	438,11	0,00	438,11	0,00	438,11 D
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	436,82	0,01	436,81 D
681	Impostos	0,00	0,00	17,02	0,00	17,02 D
6813	Taxas	0,00	0,00	17,02	0,00	17,02 D
68133	Isentos	0,00	0,00	17,02	0,00	17,02 D
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01 C
6822	Sem Regularização do IVA	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01 C
688	Outros	0,00	0,00	419,80	0,00	419,80 D
6881	Correcções relativas a períodos anterior	0,00	0,00	68,55	0,00	68,55 D
68811	Com IVA Dedutível	0,00	0,00	68,55	0,00	68,55 D
6883	Quotizações	0,00	0,00	320,00	0,00	320,00 D
68832	UDIPSS-Braga	0,00	0,00	320,00	0,00	320,00 D
6887	DESPESES INDOCUMENTADAS/Ñ DOCUMENTADAS	0,00	0,00	3,22	0,00	3,22 D
68872	Não Sujeito a T.A (Artº45 nº1 g) CIRC	0,00	0,00	3,22	0,00	3,22 D
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	28,03	0,00	28,03 D
68881	MULTAS E PENALIDADES	0,00	0,00	2,30	0,00	2,30 D
688818	Outras Penalidades	0,00	0,00	2,30	0,00	2,30 D
68888	Outros	0,00	0,00	25,73	0,00	25,73 D
Total da Classe		165.717,85	1.258,63	747.319,95	74.342,91	672.977,04 D
Rendimentos						
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	15.916,23	191.542,38	175.626,15 C
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	15.916,23	191.542,38	175.626,15 C
7221	MENSALIDADES	0,00	0,00	15.916,23	191.542,38	175.626,15 C
72211	Creche	0,00	0,00	1.996,09	83.502,47	81.506,38 C
72212	Jardim	0,00	0,00	13.920,14	108.039,91	94.119,77 C
75	Subsídios,doações e legados à exploração	0,00	0,00	19.976,22	510.552,25	490.576,03 C
751	Subsídios do Estado e outros entes públi	0,00	0,00	19.976,22	501.372,58	481.396,36 C
7511	SEGURANÇA SOCIAL	0,00	0,00	19.976,22	501.372,58	481.396,36 C
75111	Creche	0,00	0,00	0,00	284.782,02	284.782,02 C
75112	Pré Escolar	0,00	0,00	19.976,22	216.590,56	196.614,34 C
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	9.179,67	9.179,67 C
7521	IEFP	0,00	0,00	0,00	8.619,67	8.619,67 C
7524	Apoio PME	0,00	0,00	0,00	560,00	560,00 C
78	Outros rendimentos e ganhos	0,00	2.844,64	0,00	6.820,51	6.820,51 C
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	15,07	15,07 C
7822	Sem Devolução de IVA	0,00	0,00	0,00	15,07	15,07 C
788	Outros	0,00	2.844,64	0,00	6.805,44	6.805,44 C
7883	Imputação de subsídios para investimento	0,00	2.844,64	0,00	2.844,64	2.844,64 C

Balancete Analítico**Regularização****C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto**

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	3.960,80	3.960,80 C
78882	Outros	0,00	0,00	0,00	3.960,80	3.960,80 C
79	Juros, dividendos e outros rendimentos s	0,00	0,00	0,00	30,50	30,50 C
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	30,50	30,50 C
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	30,50	30,50 C
	Total da Classe	0,00	2.844,64	35.892,45	708.945,64	673.053,19 C
Resultados						
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	43.042,34	43.042,34	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	43.042,34	43.042,34	0,00
	Total da Classe	0,00	0,00	43.042,34	43.042,34	0,00
	Totais Balancete	210.595,33	210.595,33	4.617.243,22	4.617.243,22	0,00

Balancete Analítico
Apuramento

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	Caixa	0,00	0,00	194.576,50	192.966,09	1.610,41 D
111	Caixa Geral	0,00	0,00	194.576,50	192.966,09	1.610,41 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	793.163,32	667.764,79	125.398,53 D
121	DEPÓSITOS À ORDEM C/C	0,00	0,00	793.163,32	667.764,79	125.398,53 D
1211	CAIXA DE CRÉDITO AGRICOLA MÚTUA	0,00	0,00	185.300,58	141.820,84	43.479,74 D
12111	CCAM Minho - Conta nº 40198255720	0,00	0,00	185.300,58	141.820,84	43.479,74 D
1212	CAIXA GERAL DE DEPÓSITOS	0,00	0,00	607.862,74	525.943,95	81.918,79 D
12121	CGD Conta n.º 0177006731330	0,00	0,00	607.862,74	525.943,95	81.918,79 D
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
131	DEPÓSITOS A PRAZO	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
1311	Caixa de Crédito Agrícola Mútua	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00 D
Total da Classe		0,00	0,00	1.187.739,82	860.730,88	327.008,94 D
Contas a receber e a pagar						
21	Clientes e utentes	0,00	0,00	207.458,61	207.458,61	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	207.458,61	207.458,61	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	207.458,61	207.458,61	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	129.864,68	144.596,58	14.731,90 C
23	Pessoal	0,00	0,00	329.483,67	330.239,74	756,07 C
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	329.483,67	330.239,74	756,07 C
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	329.483,67	330.239,74	756,07 C
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	178.720,69	204.253,72	25.533,03 C
241	Imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	20,34	12,71	7,63 D
2412	IR - Retenções na Fonte	0,00	0,00	20,34	12,71	7,63 D
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	41.416,16	48.080,32	6.664,16 C
2421	Trabalho dependente	0,00	0,00	41.387,00	47.895,00	6.508,00 C
2422	TRABALHO INDEPENDENTE	0,00	0,00	29,16	185,32	156,16 C
24221	Leonor Conceição Moura	0,00	0,00	5,41	8,11	2,70 C
24226	Ana Amélia Teixeira de Castro	0,00	0,00	0,00	153,46	153,46 C
24227	Monica Alexandra Lopes Ferreira	0,00	0,00	23,75	23,75	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	136.665,25	155.484,92	18.819,67 C
2451	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	136.665,25	155.484,92	18.819,67 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	618,94	675,77	56,83 C
2481	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	618,94	675,77	56,83 C
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	85.771,23	154.781,14	69.009,91 C
272	Devedores e credores por acréscimos (per	0,00	0,00	85.771,23	154.781,14	69.009,91 C
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	5.594,01	0,00	5.594,01 D
27212	IPSS-Acordo de Cooperação	0,00	0,00	5.594,01	0,00	5.594,01 D
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	80.177,22	154.781,14	74.603,92 C
27222	REMUNERAÇÕES A LIQUIDAR	0,00	0,00	80.177,22	154.781,14	74.603,92 C
272221	ENCARGOS COM FERIAS	0,00	0,00	80.177,22	154.781,14	74.603,92 C
2722212	Pessoal	0,00	0,00	65.688,44	126.832,72	61.144,28 C
2722213	Encargos Com Férias (SEG.SOCIAL)	0,00	0,00	14.488,78	27.948,42	13.459,64 C
28	Diferimentos	0,00	0,00	15.645,03	26.992,52	11.347,49 C
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	15.645,03	7.474,72	8.170,31 D
2811	Seguros	0,00	0,00	15.645,03	7.474,72	8.170,31 D
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	19.517,80	19.517,80 C
2822	Outros	0,00	0,00	0,00	19.517,80	19.517,80 C
28222	Acordo Cooperação SS	0,00	0,00	0,00	19.517,80	19.517,80 C
Total da Classe		0,00	0,00	946.943,91	1.068.322,31	121.378,40 C
Inventários e ativos biológicos						
31	Compras	0,00	0,00	42.181,36	42.181,36	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	0,00	42.065,35	42.065,35	0,00
3121	MATERIAS PRIMAS	0,00	0,00	42.065,35	42.065,35	0,00

Balancete Analítico
Apuramento

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
31211	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	0,00	42.065,35	42.065,35	0,00
312115	Isentas	0,00	0,00	42.065,35	42.065,35	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	116,01	116,01	0,00
3172	MATÉRIAS-PRIMAS,SUBSIDIÁRIAS E CONSUMO	0,00	0,00	116,01	116,01	0,00
31721	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	0,00	116,01	116,01	0,00
317213	Isentas	0,00	0,00	116,01	116,01	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	0,00	42.814,59	41.555,96	1.258,63 D
331	Matérias-primas	0,00	0,00	42.814,59	41.555,96	1.258,63 D
3311	Mercado Nacional	0,00	0,00	42.814,59	41.555,96	1.258,63 D
Total da Classe		0,00	0,00	84.995,95	83.737,32	1.258,63 D
Investimentos						
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
4158	OUTROS	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
41581	Fundo de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	1.728,43	4,07	1.724,36 D
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	1.507.183,66	780.521,12	726.662,54 D
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	1.507.183,66	780.521,12	726.662,54 D
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	1.162.013,86	0,00	1.162.013,86 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	152.647,28	0,00	152.647,28 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	131.946,01	0,00	131.946,01 D
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	25.463,71	0,00	25.463,71 D
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	35.112,80	0,00	35.112,80 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	780.521,12	780.521,12 C
43382	Edifícios e outros construções	0,00	0,00	0,00	440.135,77	440.135,77 C
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	150.054,46	150.054,46 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	131.946,01	131.946,01 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	23.272,08	23.272,08 C
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	35.112,80	35.112,80 C
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23	0,00
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23	0,00
4422	Projectos de desenvolvimento	0,00	0,00	1.270,23	0,00	1.270,23 D
4423	Programas de computador	0,00	0,00	1.107,00	0,00	1.107,00 D
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	2.377,23	2.377,23 C
44282	Projectos de desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	2.008,23	2.008,23 C
44283	Programas de Computador	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00 C
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
453	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS EM CURSO	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
4531	AQUISIÇÕES NO MERCADO NACIONAL	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
45316	Isentas	0,00	0,00	7.084,80	0,00	7.084,80 D
Total da Classe		0,00	0,00	1.518.374,12	782.902,42	735.471,70 D
Fundos patrimoniais						
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	49.038,32	49.038,32 C
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	49.038,32	49.038,32 C
56	RESULTADOS DE ANOS ANTERIORES	0,00	0,00	46.566,19	830.459,79	783.893,60 C
561	Anos Anteriores	0,00	0,00	46.566,19	830.459,79	783.893,60 C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	6.368,49	115.721,29	109.352,80 C
593	Subsídios	0,00	0,00	6.368,49	115.721,29	109.352,80 C
5931	Outros	0,00	0,00	3.523,85	3.523,85	0,00
5932	Sub.CamaraCab.Basto2% 5000€	0,00	0,00	100,00	3.900,00	3.800,00 C
5933	PROGRAMA NOVO NORTE(ON2)	0,00	0,00	2.116,21	82.532,06	80.415,85 C
59331	2% Edifícios e Out. Const.105810,37€	0,00	0,00	2.116,21	82.532,06	80.415,85 C
5935	ON2 Sistema Solar 2% 31421.25€	0,00	0,00	628,43	25.765,38	25.136,95 C
Total da Classe		0,00	0,00	52.934,68	995.219,40	942.284,72 C
Gastos						
61	Custo das mercadorias vendidas e das mat	0,00	40.297,33	41.555,96	41.555,96	0,00

Balancete Analítico
Apuramento

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Exercício de **2022**

Contas : 11 a 89

501392823

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consu	0,00	40.297,33	41.555,96	41.555,96	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	71.918,28	72.013,79	72.013,79	0,00
622	Serviços especializados	0,00	22.960,70	22.960,70	22.960,70	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	12.534,15	12.534,15	12.534,15	0,00
62211	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	12.534,15	12.534,15	12.534,15	0,00
622113	Isentas	0,00	12.534,15	12.534,15	12.534,15	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	674,04	674,04	674,04	0,00
62231	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	674,04	674,04	674,04	0,00
622313	Isentas	0,00	674,04	674,04	674,04	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	9.186,90	9.186,90	9.186,90	0,00
62261	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	9.186,90	9.186,90	9.186,90	0,00
622613	Isentas	0,00	9.186,90	9.186,90	9.186,90	0,00
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	565,61	565,61	565,61	0,00
62271	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	565,61	565,61	565,61	0,00
622713	Isentos	0,00	565,61	565,61	565,61	0,00
623	Materiais	0,00	8.712,38	8.712,38	8.712,38	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	0,00	7.208,22	7.208,22	7.208,22	0,00
62311	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	7.208,22	7.208,22	7.208,22	0,00
623113	Isentos	0,00	7.208,22	7.208,22	7.208,22	0,00
6233	Material de escritório	0,00	1.504,16	1.504,16	1.504,16	0,00
62331	AQUISIÇÕES MERCADO NACIONAL	0,00	1.504,16	1.504,16	1.504,16	0,00
623313	Isentos	0,00	1.504,16	1.504,16	1.504,16	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	22.484,73	22.510,94	22.510,94	0,00
6241	Electricidade	0,00	6.313,54	6.313,54	6.313,54	0,00
62411	AQUISIÇÕES NO TERRITORIO NACIONAL	0,00	6.313,54	6.313,54	6.313,54	0,00
624113	Isentos	0,00	6.313,54	6.313,54	6.313,54	0,00
6242	Combustíveis	0,00	15.951,83	15.978,04	15.978,04	0,00
62421	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	15.951,83	15.978,04	15.978,04	0,00
624211	GASOLEO	0,00	8.511,78	8.511,78	8.511,78	0,00
6242114	Isentos	0,00	8.511,78	8.511,78	8.511,78	0,00
624216	OUTROS COMBUSTIVEIS GASOSOS	0,00	7.440,05	7.466,26	7.466,26	0,00
6242163	Isentos	0,00	7.440,05	7.466,26	7.466,26	0,00
6243	Água	0,00	219,36	219,36	219,36	0,00
62433	Isentos	0,00	219,36	219,36	219,36	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	89,40	89,40	89,40	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	89,40	89,40	89,40	0,00
62511	AQUISIÇÕES EM TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	89,40	89,40	89,40	0,00
625112	Com Iva Não dedutível	0,00	86,55	86,55	86,55	0,00
625113	Isentas	0,00	2,85	2,85	2,85	0,00
626	Serviços diversos	0,00	17.671,07	17.740,37	17.740,37	0,00
6262	Comunicação	0,00	1.130,50	1.130,50	1.130,50	0,00
62621	MERCADO NACIONAL	0,00	1.130,50	1.130,50	1.130,50	0,00
626213	Isentos	0,00	1.130,50	1.130,50	1.130,50	0,00
6263	Seguros	0,00	5.095,69	5.095,69	5.095,69	0,00
62631	AQUISIÇÕES NO TERRITÓRIO NACIONAL	0,00	5.095,69	5.095,69	5.095,69	0,00
626314	ISENTOS	0,00	5.095,69	5.095,69	5.095,69	0,00
6263142	Accidentes Pessoais	0,00	467,49	467,49	467,49	0,00
6263146	VIATURAS	0,00	2.548,74	2.548,74	2.548,74	0,00
62631462	Não Sujeito a Tributação Autonomia	0,00	2.548,74	2.548,74	2.548,74	0,00
6263148	Outros Seguros	0,00	2.079,46	2.079,46	2.079,46	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	220,00	220,00	220,00	0,00
62652	Com IVA Não Dedutível	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00
62653	Isentos	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	7.269,18	7.305,34	7.305,34	0,00
62671	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	7.269,18	7.305,34	7.305,34	0,00
626713	Isentos	0,00	7.269,18	7.305,34	7.305,34	0,00
6268	Outros serviços	0,00	3.955,70	3.988,84	3.988,84	0,00
62681	OUTROS FORNECIMENTOS	0,00	3.955,70	3.988,84	3.988,84	0,00
626811	AQUISIÇÕES TERRITORIO NACIONAL	0,00	3.955,70	3.988,84	3.988,84	0,00
6268113	Isentos	0,00	3.955,70	3.988,84	3.988,84	0,00
63	Gastos com o pessoal	0,00	510.766,65	583.755,41	583.755,41	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	417.617,63	476.117,28	476.117,28	0,00
6321	Ordenado Base	0,00	346.954,73	376.743,61	376.743,61	0,00

Balancete Analítico
Apuramento

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto

Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de 2022

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6322	Subsídio de Férias	0,00	33.270,25	61.105,02	61.105,02	0,00
6323	Subsídio de Natal	0,00	29.059,11	29.059,11	29.059,11	0,00
6324	Subsídio de Refeição	0,00	1.500,88	2.376,88	2.376,88	0,00
6325	Gratificações	0,00	3.627,60	3.627,60	3.627,60	0,00
6329	OUTRAS REMUNERAÇÕES	0,00	3.205,06	3.205,06	3.205,06	0,00
63291	ESTÁGIO PROFISSIONAL	0,00	2.235,52	2.235,52	2.235,52	0,00
632911	Bolsa	0,00	1.025,27	1.025,27	1.025,27	0,00
632913	Subsídio de Transporte	0,00	1.210,25	1.210,25	1.210,25	0,00
63292	Horas Extras	0,00	969,54	969,54	969,54	0,00
634	Indemnizações	0,00	469,05	469,05	469,05	0,00
6341	Rescisão de Contrato	0,00	469,05	469,05	469,05	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	82.512,70	97.001,81	97.001,81	0,00
6352	Pessoal	0,00	82.512,70	97.001,81	97.001,81	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doença	0,00	9.518,42	9.518,42	9.518,42	0,00
6361	Seguros Isentos	0,00	9.518,42	9.518,42	9.518,42	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	648,85	648,85	648,85	0,00
6383	Isentos	0,00	648,85	648,85	648,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	49.557,97	49.557,97	49.557,97	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	49.557,97	49.557,97	49.557,97	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	24.973,63	24.973,63	24.973,63	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	1.514,23	1.514,23	1.514,23	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	22.632,00	22.632,00	22.632,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	438,11	438,11	438,11	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,01	436,82	436,83	436,83	0,00
681	Impostos	0,00	17,02	17,02	17,02	0,00
6813	Taxas	0,00	17,02	17,02	17,02	0,00
68133	Isentos	0,00	17,02	17,02	17,02	0,00
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
6822	Sem Regularização do IVA	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00
688	Outros	0,00	419,80	419,80	419,80	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anterior	0,00	68,55	68,55	68,55	0,00
68811	Com IVA Dedutível	0,00	68,55	68,55	68,55	0,00
6883	Quotizações	0,00	320,00	320,00	320,00	0,00
68832	UDIPSS-Braga	0,00	320,00	320,00	320,00	0,00
6887	DESPESAS INDOCUMENTADAS/Ñ DOCUMENTADAS	0,00	3,22	3,22	3,22	0,00
68872	Não Sujeito a T.A (Artº45 nº1 g) CIRC)	0,00	3,22	3,22	3,22	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	28,03	28,03	28,03	0,00
68881	MULTAS E PENALIDADES	0,00	2,30	2,30	2,30	0,00
688818	Outras Penalidades	0,00	2,30	2,30	2,30	0,00
68888	Outros	0,00	25,73	25,73	25,73	0,00
Total da Classe		0,01	672.977,05	747.319,96	747.319,96	0,00
Rendimentos						
72	Prestações de serviços	175.626,15	0,00	191.542,38	191.542,38	0,00
722	Quotizações e jóias	175.626,15	0,00	191.542,38	191.542,38	0,00
7221	MENSALIDADES	175.626,15	0,00	191.542,38	191.542,38	0,00
72211	Creche	81.506,38	0,00	83.502,47	83.502,47	0,00
72212	Jardim	94.119,77	0,00	108.039,91	108.039,91	0,00
75	Subsídios,doações e legados à exploração	490.576,03	0,00	510.552,25	510.552,25	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públi	481.396,36	0,00	501.372,58	501.372,58	0,00
7511	SEGURANÇA SOCIAL	481.396,36	0,00	501.372,58	501.372,58	0,00
75111	Creche	284.782,02	0,00	284.782,02	284.782,02	0,00
75112	Pré Escolar	196.614,34	0,00	216.590,56	216.590,56	0,00
752	Subsídios de outras entidades	9.179,67	0,00	9.179,67	9.179,67	0,00
7521	IEFP	8.619,67	0,00	8.619,67	8.619,67	0,00
7524	Apoio PME	560,00	0,00	560,00	560,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	6.820,51	0,00	6.820,51	6.820,51	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	15,07	0,00	15,07	15,07	0,00
7822	Sem Devolução de IVA	15,07	0,00	15,07	15,07	0,00
788	Outros	6.805,44	0,00	6.805,44	6.805,44	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimento	2.844,64	0,00	2.844,64	2.844,64	0,00

Balancete Analítico
Apuramento

C15 Centro Social de Cabeceiras de Basto



Contas : 11 a 89

501392823

Exercicio de **2022**

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
7888	Outros não especificados	3.960,80	0,00	3.960,80	3.960,80	0,00
78882	Outros	3.960,80	0,00	3.960,80	3.960,80	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos s	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00
791	Juros obtidos	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00
7911	De depósitos	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00
	Total da Classe	673.053,19	0,00	708.945,64	708.945,64	0,00
Resultados						
81	Resultado líquido do período	673.053,19	673.129,34	716.095,53	716.171,68	76,15 C
811	Resultado antes de impostos	673.053,19	673.053,19	673.053,19	673.053,19	0,00
818	Resultado líquido	0,00	76,15	43.042,34	43.118,49	76,15 C
	Total da Classe	673.053,19	673.129,34	716.095,53	716.171,68	76,15 C
	Totais Balancete	1.346.106,39	1.346.106,39	5.963.349,61	5.963.349,61	0,00

Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas do Centro Social de Cabeceiras de Basto ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2022 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, cscabeceiras.pt em 25/05/2023.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2022 a entidade (selecionar a opção aplicável):

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

Os órgãos de administração:
CENTRO SOCIAL
DE CABECEIRAS DE BASTO
Creche e Jardim de Infância
Rua Dr. Manuel Fraga, n.º 280
4860-500 CABECEIRAS DE BASTO