

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: 2020

Identificação da Declaração:

Data da receção: 30/06/2021

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Morada: R DR DOMINGOS MARIA DA SILVA N 150

C. Postal: 4840-100

Localidade: TERRAS DE BOURO

Freguesia: MOIMENTA

Concelho: TERRAS DE BOURO

NISS: 20006241082

NIF: 502496738

Nº Equipamentos: 2

2. Identificação CC

Nome: Afonso Manuel Sousa Pimenta

NIF: 196139546

Membro Nº: 5355

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	1103	21	10
SEDE	PROLONGAMENTO PRÉ-ESCOLAR (Actividade)	21	10
LAR IMACULADA CONCEIÇÃO	2101	15	12
LAR IMACULADA CONCEIÇÃO	2107	37	21

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 1 - SEDE

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: 21,00

Nº Médio de Funcionários: 10,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		20.742,54	74.725,71
Subsídios, doações e legados à exploração		73.887,44	70.712,19
Subsídios de entidades públicas		72.518,29	68.476,76
ISS, IP – Centros Distritais		71.431,92	68.476,76
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		781,09	0,00
Outras entidades públicas		305,28	0,00
Subsídios de outras entidades		1.369,15	2.235,43
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		-20.842,77	-20.955,48
Fornecimentos e serviços externos		-27.004,40	-27.059,36
Gastos com pessoal		-106.532,94	-95.532,40
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		8.365,94	5.576,90
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		8.365,94	5.576,90
Outros gastos		-2.662,01	-922,06
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		-2.662,01	-922,06
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-54.046,20	6.545,50
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-12.036,32	-12.254,74
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-66.082,52	-5.709,24
Juros e rendimentos similares obtidos		2,82	4,84
Juros e gastos similares suportados		-2.166,02	-2.363,91
Resultado antes de impostos		-68.245,72	-8.068,31
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-68.245,72	-8.068,31

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: PROLONGAMENTO PRÉ-ESCOLAR

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Protocolo/Programa

Tipo de Atividade: Sem Protocolo

Nº Médio de Utentes: 21,00

Nº Médio de Funcionários: 10,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		41.705,45	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		0,00	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		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		0,00	0,00
Gastos com pessoal		0,00	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		0,00	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		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		41.705,45	0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		41.705,45	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		41.705,45	0,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		41.705,45	0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 2000 - LAR IMACULADA CONCEIÇÃO

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: 15,00

Nº Médio de Funcionários: 12,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		62.760,48	46.393,78
Subsídios, doações e legados à exploração		64.300,59	60.827,94
Subsídios de entidades públicas		64.035,46	58.886,52
ISS, IP – Centros Distritais		62.168,04	58.886,52
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		678,35	0,00
Outras entidades públicas		1.189,07	0,00
Subsídios de outras entidades		265,13	1.941,42
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		-18.101,40	-18.199,29
Fornecimentos e serviços externos		-23.452,50	-23.500,46
Gastos com pessoal		-92.521,12	-82.967,40
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		7.265,61	4.843,39
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		7.265,61	4.843,39
Outros gastos		-2.311,90	-800,79
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		-2.311,90	-800,79
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-2.060,24	-13.402,83
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-10.453,23	-10.642,93
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-12.513,47	-24.045,76
Juros e rendimentos similares obtidos		2,46	4,20
Juros e gastos similares suportados		-1.881,13	-2.053,02
Resultado antes de impostos		-14.392,14	-26.094,58
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-14.392,14	-26.094,58

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Equipamento: 2000 - LAR IMACULADA CONCEIÇÃO

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 37,00

Nº Médio de Funcionários: 21,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		344.175,46	347.304,06
Subsídios, doações e legados à exploração		214.389,97	197.094,43
Subsídios de entidades públicas		213.427,87	190.049,21
ISS, IP – Centros Distritais		206.651,16	190.049,21
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		2.461,67	0,00
Outras entidades públicas		4.315,04	0,00
Subsídios de outras entidades		962,10	7.045,22
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		-65.688,22	-66.043,41
Fornecimentos e serviços externos		-85.106,70	-85.279,85
Gastos com pessoal		-335.749,97	-301.080,89
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		31.724,53	27.055,79
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		31.724,53	27.055,79
Outros gastos		-8.389,43	-2.906,08
Correções relativas a anos anteriores		-8.389,43	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-8.389,43	0,00
Outros gastos		0,00	-2.906,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		95.355,64	116.144,05
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-37.933,77	-38.622,14
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		57.421,87	77.521,91
Juros e rendimentos similares obtidos		8,90	15,25
Juros e gastos similares suportados		-6.826,43	-7.450,11
Resultado antes de impostos		50.604,34	70.087,05
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		50.604,34	70.087,05

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Número RS/Atividades agregadas: 4

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		469.383,93	468.423,55
Subsídios, doações e legados à exploração		352.578,00	328.634,56
Subsídios de entidades públicas		349.981,62	317.412,49
ISS, IP – Centros Distritais		340.251,12	317.412,49
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		3.921,11	0,00
Outras entidades públicas		5.809,39	0,00
Subsídios de outras entidades		2.596,38	11.222,07
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		-104.632,39	-105.198,18
Fornecimentos e serviços externos		-135.563,60	-135.839,67
Gastos com pessoal		-534.804,03	-479.580,69
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		47.356,08	37.476,08
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		47.356,08	37.476,08
Outros gastos		-13.363,34	-4.628,93
Correções relativas a anos anteriores		-8.389,43	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-8.389,43	0,00
Outros gastos		-4.973,91	-4.628,93
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		80.954,65	109.286,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-60.423,32	-61.519,81
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		20.531,33	47.766,91
Juros e rendimentos similares obtidos		14,18	24,29
Juros e gastos similares suportados		-10.873,58	-11.867,04
Resultado antes de impostos		9.671,93	35.924,16
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		9.671,93	35.924,16

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		1.907.812,15	1.968.235,47
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		6.373,18	4.343,49
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		251.231,52	230.920,00
		2.165.416,85	2.203.498,96
Ativo corrente			
Inventários		1.293,88	1.200,98
Créditos a receber		984,06	4.708,51
Estado e outros entes públicos		2.860,31	1.388,99
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		7.350,99	7.375,31
Outros ativos correntes		927,00	20.311,52
Caixa e depósitos bancários		208.314,89	232.312,72
		221.731,13	267.298,03
Total do Ativo		2.387.147,98	2.470.796,99
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		8.646,28	8.646,28
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		496.227,90	460.303,74
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		1.216.474,21	1.239.377,21
Subsídios ao investimento		989.955,93	1.012.858,94
Doações		230.920,00	230.920,00
Outras variações		-4.401,72	-4.401,73
		1.721.348,39	1.708.327,23
Resultado líquido do período		9.671,93	35.924,16
Total dos fundos patrimoniais		1.731.020,32	1.744.251,39
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		327.510,35	377.260,48
Outras dividas a pagar		286.537,45	291.358,48
		614.047,80	668.618,96

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Passivo corrente			
Fornecedores		29.074,01	34.925,73
Estado e outros entes públicos		12.758,04	22.908,40
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		247,81	92,51
		42.079,86	57.926,64
Total do Passivo		656.127,66	726.545,60
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2.387.147,98	2.470.796,99

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20006241082 - CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		493.332,05	455.142,17
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-258.288,08	-266.316,71
Pagamentos ao pessoal		-354.570,00	-439.310,86
Caixa gerada pelas operações		-119.526,03	-250.485,40
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		95.528,20	277.670,61
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-23.997,83	27.185,21
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	-23.552,32
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	-23.552,32
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-23.997,83	3.632,89
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		232.312,72	228.679,83
Caixa e seus equivalentes no fim do período		208.314,89	232.312,72

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20006241082

Entidade CENTRO SOCIAL PAROQUIAL DE MOIMENTA

Ano de Contas 2020

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	EDIFICIO	1.605.559,47 €	2,00 %	2015	2064	0,00 €	185.130,92 €	3.702,62 €	0,00 €	0,06 €	162.915,15 €
EC	EDIFICIO CRECHE	255.115,69 €	2,00 %	2006	2055	0,00 €	118.603,26 €	2.372,07 €	0,00 €	0,00 €	83.022,28 €
EC	EDIFICIO LAR	1.605.559,47 €	2,00 %	2017	2066	0,00 €	89.316,70 €	1.786,33 €	0,00 €	0,00 €	82.171,36 €
EC	EDIFICIO LAR	1.605.559,47 €	2,00 %	2015	2064	0,00 €	752.099,02 €	15.041,98 €	0,00 €	0,00 €	661.847,14 €
Totais		5.071.794,10 €				0,00 €	1.145.149,90 €	22.903,00 €	0,00 €	0,06 €	989.955,93 €