

CENTRO PAROQUIAL DE QUARTEIRA

Anexo

31 de Dezembro de 2020

Índice

1	Identificação da Entidade.....	4
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	4
3	Principais Políticas Contabilísticas.....	5
3.1	Bases de Apresentação	5
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	5
3.3	Principais pressupostos relativos ao futuro	8
3.4	Principais fontes de incerteza das estimativas	8
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:.....	8
5	Ativos Fixos Tangíveis.....	8
6	Ativos Intangíveis	9
7	Inventários	11
8	Rédito	11
9	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	12
10	Subsídios do Governo e apoios do Governo	12
11	Benefícios dos empregados	12
12	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	13
13	Outras Informações.....	13
13.1	Investimentos Financeiros	14
13.2	Créditos a receber	14
13.3	Outros ativos correntes.....	15
13.4	Diferimentos	15
13.5	Outros Ativos Financeiros	15
13.6	Caixa e Depósitos Bancários	15
13.7	Fundos Patrimoniais.....	16
13.8	Fornecedores	16
13.9	Estado e Outros Entes Públicos.....	16
13.10	Outros Passivos Correntes	16
13.11	Subsídios, doações e legados à exploração	17
13.12	Fornecimentos e serviços externos.....	17
13.13	Outros rendimentos.....	18
13.14	Outros gastos	18
13.15	Resultados Financeiros.....	18

13.16 Acontecimentos após data de Balanço.....	19
--	----

1 Identificação da Entidade

O Centro Paroquial de Quarteira é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Fundação, onde se encontra registada como IPSS, sob o nº 10/85 lavrada a Fls.114 Verso e 115 do Livro nº 2 das Fundações de Solidariedade Social com estatutos aprovados conforme Artº 45º do decreto-lei nº 119/83 de 25 de Fevereiro, com sede em Rua do Cabo 8125-213 Quarteira.

Tem como atividade principal o apoio social para pessoas idosas, com alojamento com capacidade para 37 utentes, o apoio social para pessoas idosas, sem alojamento o chamado Centro de Dia com capacidade para 15 utentes, temos a atividade de cuidados de crianças, sem alojamento denominada creche com 55 utentes e ATL com capacidade para 55 utentes, e ainda outras atividades de apoio social sem alojamento denominado Refeitório Social com capacidade para 90 utentes.

A instituição é apoiada pelo Estado, mas tem autonomia administrativa e financeira.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2020 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Base para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) - Portaria nº 220/2016 de 24 de Julho;
- Código de Contas (CC) - Portaria nº 218/2016 de 23 de Julho;
- NCRF-ESNL -Aviso nº 8259/2016 de 29 de Julho;

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade e do acréscimo, tendo como principal base de mensuração o custo histórico.

Não se verificaram, no decorrer do período a que respeitam as demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista na NCRF/ESNL.

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de

Solidariedade Social) para este normativo é 1 de janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL. Assim, a Entidade preparou o Balanço de abertura de 1 de janeiro de 2012 aplicando as disposições previstas na NCRF-ESNL.

As Demonstrações Financeiras de 2020 foram preparadas e aprovadas, de acordo com o referencial contabilístico e dão uma imagem verdadeira e apropriada do Ativo, do Passivo e dos Resultados da Instituição.

As demonstrações Financeiras encontram-se comparáveis com as do exercício anterior.

3 Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras de 2020 foram as seguintes:

3.1 Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF), aprovadas pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de Março, juntamente com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei nº 98/2015, tendo como base o modelo de custo e os seguintes pressupostos:

- Continuidade;
- Regime de acréscimo (periodização económica);
- Consistência de apresentação;
- Materialidade e agregação;
- Não compensação;
- Informação comparável;

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Fluxos de Caixa

A demonstração dos fluxos de caixa é preparada de acordo com a NCRF 2, utilizando o método direto.

4.1 - Comentário da Direção sobre a quantia dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes:

Todos os saldos de caixa e seus equivalentes estão disponíveis para uso.

Descrição	31-12-2020	31-12-2019
Caixa	703,85	1807,23
Depósitos Bancários	176793,74	86602,34
Outros Depósitos Bancários	155000,00	155000,00
Caixa e seus equivalentes	332497,59	243409,57

4.2 - Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Em 31 de Dezembro de 2020 e em 31 de Dezembro de 2019, o saldo de caixa e seus equivalentes, que inclui numerário e depósitos bancários, tem o seguinte detalhe:

3.2.2 Ativos Intangíveis

Os Ativos Intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das respetivas depreciações acumuladas.

Os programas de computador, estão reconhecidos na Rubrica Ativos Intangíveis e são amortizados a taxa de 33,33%.

As depreciações são calculadas, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada natureza destes ativos.

3.2.3 Ativos Fixos Tangíveis

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

Como o Centro Paroquial de Quarteira é uma entidade sem fins lucrativos, não foram calculadas imparidades.

As depreciações e amortizações são imputadas numa base sistemática durante a vida útil estimada dos ativos fixos tangíveis, de acordo com o modelo da linha reta (quotas constantes).

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito (donativo espécie), encontram-se mensurados ao seu justo valor, ou seja, ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

Os custos com a manutenção e reparação correntes dos ativos fixos tangíveis são reconhecidos como gastos no período em que ocorrem.

Existe software específico para controlo e gestão de imobilizado, possuindo todos os bens ficha de imobilizado informatizada.

3.2.4 Inventários

Os “Inventários” estão registados ao custo de aquisição, pois destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes ou futuras ou aos serviços que lhe estão associados, não estando diretamente relacionados com a capacidade de ela gerar fluxos de caixa.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado, ou seja, o registo da entrada de bens em armazém (compras) é efetuado ao custo histórico, ou seja, ao seu custo de aquisição.

3.2.5 Instrumentos Financeiros

Créditos a receber e outros ativos correntes

Os “Créditos a receber”, referem-se as faturas emitidas das mensalidades, sendo mensurados pelo valor do reconhecimento inicial, isto é, esta rubrica esta mensurada em balanço com base na quantia de redito historicamente reconhecida. Os outros ativos correntes estão valorizados pelo valor do reconhecimento inicial.

Caixa e Depósitos Bancários

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

Fornecedores e outros passivos correntes

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outros passivos correntes” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.6 Fundos Patrimoniais

Os Fundos Patrimoniais são um fundo social permanente.

3.2.7 Estado e Outros Entes Públicos

Regista esta rubrica os valores a liquidar em janeiro de 2021, dos impostos correspondentes, IRS e Segurança Social, fundos de compensação do trabalho, fundos garantia compensação do trabalho, assim como o imposto sobre o rendimento, a receber, originado dos juros recebidos dos depósitos a prazo que temos e o iva a reembolsar, referente a 50% sobre os géneros alimentares e bebidas.

3.3 Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos do Centro Paroquial de Quarteira.

As perspetivas existentes para o futuro e para a continuidade das operações baseiam-se no conhecimento e acontecimentos passados. Não se prevê, num horizonte temporal de curto/medio prazo qualquer alteração, legislativa ou relacionada com a exercida, que possa por em causa a validade dos pressupostos atuais.

3.4 Principais fontes de incerteza das estimativas

As estimativas com impacto nas demonstrações financeiras da entidade são continuamente avaliadas, representando à data de cada relato a melhor estimativa, tendo em conta o desempenho histórico, a experiência acumulada, o enquadramento atual e as expectativas sobre eventos futuros que, nas circunstâncias em causa, se acredita serem razoáveis.

Os eventos futuros poderem vir a alterar as estimativas efetuadas, pelo que nesse momento as mesmas serão alteradas de forma prospetiva.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019 e de 2020, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Os ativos Fixos Tangíveis estão escriturados pelo valor de aquisição.

Descrição	2019					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	123 733,96	0,00				123 733,96
Edifícios e outras construções	1 038 221,58	27003,62				1 065 225,20
Equipamento básico	93 831,57	1217,70				95 049,27
Equipamento de transporte	136 066,56					136 066,56
Equipamento biológico	0,00					0,00
Equipamento administrativo	56 119,93	5522,70				61 642,63
Outros Ativos fixos tangíveis	99 781,70	1461,24	0,00			101 242,94
Total	1 547 755,30	35 205,26	0,00	0,00	0,00	1 582 960,56
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	376 819,69	30822,18				407 641,87
Equipamento básico	53 173,00	5108,26				58 281,26
Equipamento de transporte	136 066,59	0,00				136 066,59
Equipamento biológico	0,00					0,00
Equipamento administrativo	38 611,19	5709,71				44 320,90
Outros Ativos fixos tangíveis	75 731,93	6225,63				81 957,56
Total	680 402,40	47 865,78	0,00	0,00	0,00	728 268,18

Descrição	2020					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	123 733,96					123 733,96
Edifícios e outras construções	1 065 225,20	5255,05				1 070 480,25
Equipamento básico	95 049,27	0,00				95 049,27
Equipamento de transporte	136 066,56					136 066,56
Equipamento biológico	0,00					0,00
Equipamento administrativo	61 642,63	0,00				61 642,63
Outros Ativos fixos tangíveis	101 242,94	34752,92				135 995,86
Total	1 582 960,56	40 007,97	0,00	0,00	0,00	1 622 968,53
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	407 641,87	28658,63				436 300,50
Equipamento básico	58 281,26	5138,85				63 420,11
Equipamento de transporte	136 066,59					136 066,59
Equipamento biológico	0,00					0,00
Equipamento administrativo	44 320,90	5607,75				49 928,65
Outros Ativos fixos tangíveis	81 957,56	5969,93				87 927,49
Total	728 268,18	45 375,16	0,00	0,00	0,00	773 643,34

6 Ativos Intangíveis

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2019 e de 2020, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

	2019					
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	3 807,77					3 807,77
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
Total	3 807,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3 807,77
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	3 807,77					3 807,77
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
Total	3 807,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3 807,77

2020

Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	3 807,77					3 807,77
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
Total	3 807,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3 807,77
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	3 807,77					3 807,77
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
Total	3 807,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3 807,77

7 Inventários

Em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2019				2020		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 095,43	84352,37	164374,95	998,60	64962,38	230 491,55	901,36
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total	1 095,43	84 352,37	164 374,95	998,60	64 962,38	230 491,55	901,36
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				260 745,88			299 831,94
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

8 Rédito

Os rendimentos das Prestações de Serviços, são reconhecidos no momento da prestação do serviço. Este ano continuou a ser contabilizado como prestação de serviços, o acordo de cooperação da Cantina Social, uma vez que só mediante fatura, nos é reembolsado o respetivo valor.

O ano de 2020 em relação ao ano de 2019, a nível de prestações de serviços, foi um ano muito mau, derivado a pandemia do Covid 19, tivemos a valência do Centro de Dia Praticamente fechada o ano inteiro, e os utentes ate agosto pagaram 50% da mensalidade, mas depois como se prolongava a reabertura rescindiram o contrato. Outra valência que também esteve fechada foi a Creche, ou seja desde 15 de Março, ate meio de Maio, pagando também 50% da mensalidade. A nossa valência do CATL, esteve praticamente fechada desde 15 de Março ate princípios do Verão, reabrindo no Verão com 5 crianças e suspensa novamente em 15 de Setembro, por falta de utentes, (durante a pandemia as 5 crianças, que tínhamos também pagaram a mensalidade a 50%).

Para os períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes Rendimentos:

Descrição	2020	2019
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Quotas de utilizadores	315938,40	367337,71
Serviço de Transporte	446,10	1304,10
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Cantina Social	30 475,00	29580,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Juros	142,46	185,64
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	347 001,96	398 407,45

9 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

O Centro Paroquial de Quarteira, por ausência de factos ou pressupostos geradores, não reconhece nas suas demonstrações financeiras provisões, passivos ou ativos contingentes.

10 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2020	2019
Subsídios do Governo		
IEFP	26 046,31	8530,41
ISS,IP - Centro Distrital	530 983,18	538486,54
Autarquias	39 500,00	44200,00
Total	596 529,49	591 216,95

11 Benefícios dos empregados

Direção

A Direção é constituída por sete membros.

Os órgãos diretivos não auferiram qualquer remuneração. O exercício das suas funções é feito em regime de voluntariado.

Funcionários

O número medio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2020 foi de 48 e em 31/12/2019 foi de 60.

Tivemos mais 9 pessoas vindos através do IEPF numa medida de apoio ao reforço de emergência dos equipamentos sociais e de saúde, uma vez que foi necessário proceder ao reforço das equipas, como medida de contenção e controlo da pandemia Covid-19 e participado pelo IEPF.

Os gastos com o pessoal este ano em relação ao ano passado diminuíram em virtude do apoio dado pelo IEPF.

Os gastos que o Centro Paroquial de Quarteira incorreu com os funcionários foram as seguintes:

Descrição	2020	2019
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	624 617,86	647 422,92
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	3 729,23	3 146,13
Encargos sobre as Remunerações	120 781,59	131 849,41
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	13 483,41	12 024,56
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	502,80	1 877,12
Total	763 114,89	796 320,14

12 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

O Centro Paroquial de Quarteira 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.

13 Outras Informações

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

13.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2019 e 2020, o Centro Paroquial de Quarteira detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Os investimentos, que aqui nos surgem, são referentes a um Fundo de Compensação de Trabalho. Este Fundo tornou-se aplicável a partir de 1 de Outubro 2013 a todos os novos contratos de trabalho. Ele tem capitalização individual, financiado pela instituição, por meio de contribuição mensal. Estas contribuições vão constituir uma poupança, a que se encontram vinculadas, com vista ao pagamento de 50% do valor da compensação, a que o trabalhador tem direito, em caso de cessação do contrato de trabalho e a entidade não conseguia pagar. Caso o funcionário saia esse valor de poupança é reembolsado pelo Fundo de Compensação à empresa, tendo esta que a requerer. O FCT encontra-se estipulado na portaria 294-A/2013.

Descrição	2020	2019
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros	6 258,51	5 328,15
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	6 258,51	5 328,15

13.2 Créditos a receber

Para os períodos de 2020 e 2019 a rubrica Créditos a Receber encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2020	2019
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	1 944,53	2 279,43
Clientes e Utentes títulos a receber		
Clientes		
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes factoring		
Clientes		
Utentes		
Clientes e Utentes cobrança duvidosa		
Clientes		
Utentes		
Total	1 944,53	2 279,43

13.3 Outros ativos correntes

A rubrica Outros ativos correntes tinha, em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a seguinte decomposição:

Descrição	2020	2019
Remunerações a pagar ao pessoal	-1 195,10	-2 548,25
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
outros Financiadores - Pares	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	11 713,70	18 310,96
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	3375,56	109,36
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	13 894,16	15 872,07

13.4 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2020	2019
Gastos a Reconhecer		
Seguros	1 460,77	2 090,05
Rendas Antecipadas	129,15	129,15
Total	1 589,92	2 219,20
Rendimentos a Reconhecer		
Subsídio IEFEP	3 226,86	4 403,92
Total	3 226,86	4 403,92

13.5 Outros Ativos Financeiros

A Entidade não detinha, em 31 de dezembro de 2020, investimentos em curso.

Descrição	2020	2019
Investimentos em curso	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

13.6 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2020 e 2019, encontrava-se com o seguinte saldo:

O saldo de caixa resultou do valor em fundo de maneio e de recebimentos de utentes, depositado em Janeiro de 2021.

Não existem diferenças entre o extrato contabilístico e o bancário (reconciliação bancária).

Descrição	2020	2019
Caixa	703,85	1 807,23
Depósitos à ordem	176 793,74	86 602,34
Depósitos a prazo	155 000,00	155 000,00
Outros		
Total	332 497,59	243 409,57

13.7 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	248 738,16	0,00	0,00	248 738,16
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	263 854,86	0,00	-12 520,12	251 334,74
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	480 224,13	30000,00	-20523,81	489 700,32
Total	992 817,15	30 000,00	-33 043,93	989 773,22

13.8 Fornecedores

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

Descrição	2020	2019
Fornecedores c/c	5 580,32	8 560,36
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedoras faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	5 580,32	8 560,36

13.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2020	2019
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	34,94	45,74
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	3 087,67	2 974,04
Outros Impostos e Taxas	0,00	19,07
Total	3 122,61	3 038,85
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	2227,88	2684,00
Segurança Social	12 559,34	16 622,95
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	14 787,22	19 306,95

13.10 Outros Passivos Correntes

A rubrica. Outro passivo corrente desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2020		2019	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		1 195,10		2 548,25
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de investimentos		2 060,00		34 662,98
Credores por acréscimo de gastos		75270,89		80607,01
Outros credores		101965,56		0,00
Total	0,00	180 491,55	0,00	117 818,24

13.11 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2020 e 2019, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2020	2019
Subsídios do Estado e outros entes públicos	596 529,49	591 216,95
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	360 094,80	258440,12
Legados	0,00	0,00
Total	956 624,29	849 657,07

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 10.

A nível de doações este ano de 2020, tivemos um grande benfeitor estrangeiro, mas residente em Portugal que nos doou um valor bastante significativo em dinheiro, que ajudou imenso nas perdas de faturação e principalmente na tesouraria.

13.12 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019, foi a seguinte:

Descrição	2020	2019
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	53 281,77	55 597,59
Materiais	22 402,89	13 234,93
Energia e fluidos	62 963,06	64 785,55
Deslocações, estadas e transportes	423,02	340,19
Serviços diversos	57 382,98	47 163,85
Total	196 453,72	181 122,11

A rubrica serviços especializados no ano de 2020, engloba os serviços de enfermagem para assegurar os cuidados dos utentes.

13.13 Outros rendimentos

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

Descrição	2020	2019
Rendimentos Suplementares	630,00	790,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	46,59	54,69
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos em investimentos não financeiros	635,00	0,00
Outros rendimentos	21 235,85	27 594,74
Total	22 547,44	28 439,43

13.14 Outros gastos

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

Descrição	2020	2019
Impostos	714,79	678,30
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos nos restantes investimentos financeiros	0,00	0,00
Gastos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos	3 604,43	2 100,78
Total	4 319,22	2 779,08

13.15 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2020 e 2019 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2020	2019
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,46
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	273,31	248,40
Total	273,31	248,86
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	142,46	185,64
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	64,35	57,78
Total	206,81	243,42
Resultados Financeiros	-66,50	-5,44

13.16 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2020.

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 2020 foram aprovadas pela Direção e Conselho Fiscal em 8 de Junho de 2021, com um lucro no valor de 16869.80, que vai ser distribuído para Resultados Transitados.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, no ano de 2021, a situação do surto pandémico Covid-19, mantém-se, apesar de à partida haver rigoroso controle a nível de custos, e não haver receitas relativamente às respostas Centro de Dia e CATL, porque continuam os serviços suspensos, devido as medidas exigidas pela DGS.

QUARTEIRA, 31 de dezembro de 2020

O Contabilista Certificado

A Direção

Isabel Inácio

João Paulo Fernandes Costa