



ASSOCIAÇÃO
SÃO FRANCISCO DE ASSIS DE ANTA
Sociedade de Fidei



Edifício Sede



Edifício - "O Portugal dos Pequeninos I"



Edifício - "O Portugal dos Pequeninos II"



Edifício - ERPI S. Francisco

RELATÓRIO E CONTAS DA DIRECÇÃO **ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS** **ANO 2021**

MODALIDADES

SUBSÍDIO DE FUNERAL
ASSISTÊNCIA MÉDICA

ATIVIDADES

CENTRO LUDICO-PEDAGÓGICO

RESPOSTAS SOCIAIS

CENTRO DE CONVÍVIO
CRECHE

ERPI - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA IDOSOS

Associação Mutualista

Rua da Tuna Musical de Anta, nº 987 – 4500-054 Anta
Telf: 227 340 103 – Telex: 961 365 279 – FAX: 227 319 110
e-mail: geral@associacaoanta.com – www.associacaoanta.com
NIF: 500 964 530

Modalidades

Subsídio de Funeral
Assistência Médica
Centro Lúdico-Pedagógico

Respostas Sociais

Centro Convívio
Creche
ERPI



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

GERAL RUBRICAS	NOTAS	Montâncias expressos em EURO PERÍODOS	
		2021	2020
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados	4	1.865.326,41	1.881.587,44
Subsídios à exploração	5	322.943,15	290.211,44
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção	6	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	7	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	(34.369,63)	(81.055,07)
Fornecimentos e serviços externos	9	(528.120,93)	(483.760,61)
Gastos com o pessoal	10	(1.239.370,26)	(1.211.197,32)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	11	0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	11	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	12	0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	12	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	13	101.229,60	101.725,74
Outros gastos e perdas	14	(168.627,73)	(171.379,90)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		321.010,41	326.131,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	15	(159.807,67)	(159.121,80)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		161.202,74	167.009,92
Juros e rendimentos similares obtidos	16	5.120,23	7.975,28
Juros e gastos similares suportados	16	(29.696,01)	(5.804,46)
Resultado antes de impostos		136.626,96	169.180,74
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		136.626,96	169.180,74
Resultado das atividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no RL Exercício			
Resultado líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses minoritários			
Resultado por ação básico			

* - Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas



BALANÇO GERAL

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
ACTIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis.....	15,17	5.607.983,35	5.732.631,60
Bens do património histórico e cultural.....	15,17	0,00	0,00
Propriedades de investimento.....	18	0,00	0,00
Ativos intangíveis.....	15,19	0,00	0,00
Investimentos financeiros.....	11,20	356,94	356,94
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros.....	21	0,00	0,00
		5.608.340,29	5.732.988,54
Ativo corrente:			
Inventários.....	8	484,28	400,79
Clientes.....	22	22.547,02	18.057,46
Adiantamentos a fornecedores.....	-	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos.....	23	9.783,90	4.476,10
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/Associados/Membros.....	21	3.405,00	6.495,00
Outras contas a receber.....	24	1.639.853,60	1.842.903,06
Diferimentos.....	25	4.868,94	4.900,89
Outros ativos financeiros.....	26	0,00	2.832,64
Caixa e depósitos bancários.....	27	370.452,02	384.033,68
		2.051.394,76	2.264.099,92
Total do Ativo.....		7.659.735,05	7.997.088,46



ASSOCIAÇÃO
SÃO FRANCISCO DE ASSIS DE ANTA
Fundada em 1985

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
FUNDOS PATRIMONIAIS			
Fundos.....	28	0,00	0,00
Excedentes técnicos.....	29	0,00	0,00
Reservas.....	30	2.892.269,43	2.861.360,67
Resultados transitados.....		(62.921,29)	(201.193,27)
Excedentes de revalorização.....	31	1.113.917,74	1.113.917,74
Outras variações no fundo patrimonial.....	32	231.468,16	237.473,02
		4.174.734,04	4.011.558,16
Resultado líquido do período.....		136.626,96	169.180,74
Total do Fundo de Capital		4.311.361,00	4.180.738,90
PASSIVO			
Passivo não corrente:			
Provisões.....	12	44.856,64	44.856,64
Financiamentos obtidos.....	33	1.295.653,37	1.366.263,31
		1.340.510,01	1.411.119,95
Passivo corrente:			
Fornecedores.....	34	106.499,43	125.043,66
Adiantamentos de clientes.....	24	820,86	418,54
Estado e outros entes públicos.....	23	52.795,20	46.866,00
Fundadores/Beneméritos/Doadores/Associados/Membros.....	21	0,00	0,00
Financiamentos obtidos.....	33	0,00	0,00
Outras contas a pagar.....	24	1.819.740,87	2.213.283,41
Diferimentos.....	25	28.007,68	19.618,00
Outros passivos financeiros.....	26	0,00	0,00
		2.007.864,04	2.405.229,61
Total do passivo		3.348.374,05	3.816.349,56
Total dos fundos patrimoniais e do passivo.....		7.659.735,05	7.997.088,46



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR FUNÇÕES 2021

Montantes expressos em EURO		MODALIDADES			RESPOSTAS SOCIAIS		
RUBRICAS	Geral	Subsídio Funeral	Assistência Médica	Centro Lúdico-Pedagógico	Centro de Convívio	Creche II	Lar de Idosos
RENDIMENTOS E GASTOS							
Vendas e serviços prestados	1.855.326,41	268.120,75	109.843,26	43.106,33	1.514,50	156.869,00	1.285.872,57
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(34.369,83)	(0,00)	(4.270,87)	(193,23)	(242,96)	(19.671,64)	(9.991,13)
Resultado bruto.....	1.830.956,58	268.120,75	105.572,39	42.913,10	1.271,54	137.197,36	1.275.881,44
Outros rendimentos	429.292,98	8.285,45	2.553,95	1.947,10	19.635,26	319.801,05	77.070,17
Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	322.943,15	3.113,84	113,84	0,00	18.551,68	286.866,78	14.297,01
ISS, IP - Centro Distrital	261.193,54	0,00	0,00	0,00	18.324,00	242.869,54	0,00
IEFP - Instit. Emp.Form.Prof	25.854,49	0,00	0,00	0,00	0,00	13.484,12	12.370,37
ITP - Instit.Turismo Portugal	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MTSS- Min.Trab.Solid. Social	31.331,87	113,84	113,84	0,00	227,68	28.949,87	1.926,84
IAPMEI - Inst. Apoio PME's	1.563,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.563,25	0,00
Outros	106.349,83	5.171,61	2.440,11	1.947,10	1.083,58	32.934,27	62.773,16
Gastos de distribuição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos administrativos	(1.927.298,86)	(120.321,37)	(104.099,87)	(42.474,09)	(18.656,29)	(370.400,80)	(1.271.346,44)
Gastos de investigação e desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos	(166.627,73)	(148.560,43)	(1.982,34)	(670,90)	(10,56)	(1.189,40)	(14.214,10)
Resultado Operacional... (antes de gastos financiamento e impostos)	166.322,97	7.524,40	2.044,13	1.715,21	2.239,95	85.408,21	67.391,07
Gastos de financiamento	(29.696,01)	(1,09)	0,00	0,00	0,00	0,00	(29.694,92)
Resultado antes de imposto.....	136.626,96	7.523,31	2.044,13	1.715,21	2.239,95	85.408,21	37.696,15
Imposto sobre rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido período.....	136.626,96	7.523,31	2.044,13	1.715,21	2.239,95	85.408,21	37.696,15



DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

2021 - (Método Directo)

	PERÍODOS	
	2021	2020
Atividades Operacionais		
Recebimentos de Clientes	1.866.227,99	1.872.018,01
Pagamentos a Fornecedores	(596.679,36)	(560.821,83)
Pagamentos ao Pessoal	(778.084,19)	(759.462,96)
Caixa gerada pelas operações,.....	491.464,441	551.733,22
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento	(53.089,93)	(54.285,09)
Outros recebimentos/pagamentos	(418.786,19)	(512.297,48)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	19.608,32	(14.849,35)
Atividades de Investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Ativos fixos tangíveis	(18.450,00)	(368.274,68)
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	2.265,93
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	5.082,35	6.537,97
Dividendos	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	(13.367,65)	(359.470,78)
Atividades de Financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio	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	1.719,80
Juros e gastos similares	(19.822,63)	(7.257,13)
Dividendos	0,00	0,00
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	(19.822,63)	(5.537,33)
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)	(13.581,96)	(379.857,46)
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	384.033,98	763.891,44
Caixa e seus equivalentes no fim do período	370.452,02	384.033,98



ASSOCIAÇÃO SOCORROS MÚTUOS S.FRANCISCO ASSIS DE ANTA - NIF: 500964530

Demonstração das alterações nos fundos patrimoniais no período de 2020

DESCRÇÃO	NOTAS	Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe							Resultado líquido do período	Total
		Fundos	Excipientes técnicos	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Excipientes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais		
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO N ALTERAÇÕES NO PERÍODO	6			2.813.070,54	(372.637,60)		1.113.917,74	243.477,88	219.734,46	4.017.563,02
Primeira adoção de novo referencial contabilístico										
Alterações de políticas contabilísticas										
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras tangíveis e intangíveis Excipientes de revalorização de ativos fixos respeiras variações										
Ajustamentos por impostos diferidos										
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais										
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	7								169.180,74	169.180,74
RESULTADO EXTENSIVO	8								169.180,74	169.180,74
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO	9=7+8									
Fundos										
Subsídios, doações e legados				48.290,13	171.444,33			(8.004,86)		(8.004,86)
Outras operações				48.290,13	171.444,33			(8.004,86)		(8.004,86)
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO N	10			2.861.360,67	(201.193,27)		1.113.917,74	237.473,02	169.180,74	4.100.730,90
	11=6+7+8+10									



ASSOCIAÇÃO
SÃO FRANCISCO dos ASSIS de ANTA
Instituída em 1987

ASSOCIAÇÃO SOCORROS MÚTUOS S.FRANCISCO ASSIS DE ANTA - NIF: 500964530

Demonstração das alterações nos fundos patrimoniais no período de 2021

DESCRÇÃO	NOTAS	Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe						Resultado líquido do período	Total
		Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização		
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO N	6			2.861.360,67	(201.193,27)	1.113.917,74	237.473,02	169.100,74	4.100.730,90
ALTERAÇÕES NO PERÍODO									
Primeira adoção de novo referencial contabilístico									
Alterações de políticas contabilísticas									
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras									
Realização do excedente de revalorização de ativos não tangíveis e intangíveis									
Excedentes de revalorização de ativos (a favor) tangíveis e respetivas variações									
Ajustamentos por impostos diferidos									
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais									
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	7							136.626,96	136.626,96
RESULTADO EXTENSIVO	8							136.626,96	136.626,96
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO	9=7+8								
Fundos									
Subsídios, doações e legados				30.908,76	138.271,98				
Outras operações				30.908,76	138.271,98				
				2.862.269,43	(62.921,29)	1.113.917,74	231.468,16	136.626,96	4.311.361,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO N	10								
	11=6+7+8+9								
								(6.004,86)	(6.004,86)
								(6.004,86)	(6.004,86)



MAPA DE AFETAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO AOS FUNDOS PRÓPRIOS E PERMANENTES
MODALIDADE SUBSÍDIO DE FUNERAL

2º Semestre 2021 - 31/12/2021

Parcelas do Ativo	Valor	Reserva Legal 10%	Valor Fundos Próprios	Valor Fundos Permanentes	Total	Grau de Cobertura
		171.890,82	695.181,27	723.902,92	1.590.975,01	-
Caixa	91,80	-	-	-	-	0,01%
Depósitos à Ordem	6.573,27	-	-	-	-	0,41%
Depósitos a Prazo	275.000,00	-	-	-	-	17,28%
Débitos Associados (quotas)	2.510,00	-	-	-	-	0,16 %
Ativos Fixos Tangíveis – Terrenos e Recursos Naturais	322.733,93	-	-	-	-	20,29%
Ativos Fixos Tangíveis - Edifício Sede	875.448,30	-	-	-	-	55,03%
Ativos Fixos Tangíveis – Equip. Administrativo	2.289,07	-	-	-	-	0,14%
Ativos Fixos Tangíveis - Ferramentas e Utensílios	2.092,79	-	-	-	-	0,13%
Total	1.486.739,16	-	-	-	-	93,45 %

MAPA DE AFETAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO AOS FUNDOS PRÓPRIOS E PERMANENTES
MODALIDADE ASSISTÊNCIA MÉDICA

2º Semestre 2021 - 31/12/2021

Parcelas do Ativo	Valor	Reserva Legal 10%	Valor Fundos Próprios	Total	Grau de Cobertura
		19.918,74	25.307,73	45.226,47	-
Caixa	174,49	-	-	-	0,38%
Depósitos à Ordem	7.655,78	-	-	-	16,93%
Depósitos a Prazo	0,00	-	-	-	0,00%
Outros investimentos Financeiros	0,00	-	-	-	0,00%
Débitos Associados/utentes	5.854,84	-	-	-	12,95%
Ativos Fixos Tangíveis – Edifícios e Outras Construções	17.317,94	-	-	-	38,29%
Ativos Fixos Tangíveis - Equipamento Básico	6.849,00	-	-	-	15,14%
Total	37.852,05	-	-	-	83,69 %



EXERCÍCIO DE 2021

1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Introdução

ASSOCIAÇÃO DE SOCORROS MUTUOS DE S. FRANCISCO DE ASSIS DE ANTA, contribuinte 500 964 530, com sede na Rua da Tuna Musical, nº 987, da União das Freguesias de Anta e Guetim, Concelho de Espinho, é uma Associação Mutualista, registada em Diário da República nº 285 - III série, de 11 de Dezembro de 1980, com estatuto de Instituição Particular de Solidariedade Social, registada a 24 de Outubro de 1980, tendo sido fundada em 10/09/1905.

Encontra-se registada na Conservatória do Registo Comercial de Conservatória de Espinho, sob a Matrícula n.º 2, 2, 2, H-1 de 1979-12-18. Tem como CAE principal de atividade económica o código 65112 e CAE's secundários, os códigos, 86210, 86220, 86903, 86906, 87301, 88101, 88910.

As modalidades associativas existentes são a de concessão de Subsídios de Funeral e de Assistência Médica e Complementar a associados. Tem ainda em funcionamento a atividade de Centro Lúdico-Pedagógico para crianças e jovens e a gestão de três respostas sociais, duas delas protocoladas através de acordos de cooperação com o Centro Distrital de Segurança e Solidariedade Social de Aveiro, nomeadamente para uma Creche e um Centro de Convívio para idosos e ainda, uma Estrutura Residencial para Pessoas Idosas, esta última com gestão sem acordo de cooperação. A Instituição é possuidora de quatro edifícios, onde desenvolve as referidas modalidades associativas e respostas sociais, cada uma delas devidamente licenciada para o efeito.

2 - REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Enquadramento

As demonstrações financeiras anexas estão em conformidade com todas as normas que integram o sistema de normalização contabilística (SNC) das entidades para o sector não lucrativo. Devem entender-se, como fazendo parte daquelas normas, as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código da Contas Contabilísticas e de Relato Financeiro para as entidades do sector não lucrativo (NCRF-ESNL) e as normas interpretativas.

Sempre que o SNC não responda a aspetos particulares de transações ou situações são aplicadas supletivamente e pela ordem indicada, as Normas Internacionais de Contabilidade, adotadas ao abrigo de Regulamento (CE) nº 1606/2002, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 19 de Julho, e as Normas Internacionais de Contabilidade (IAS) e Normas de Relato Financeiro (IFRS), emitidas pelo IASB, e respetivas interpretações SIC-IFRIC. As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados a 31 de Dezembro de 2021 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2020.

Fundos patrimoniais

Importa referir nos fundos patrimoniais que no exercício económico de 2021, foram registados os movimentos por integração de resultados do ano anterior, nas rubricas reservas legais, reservas estatutárias e reservas livres, aprovadas em assembleia geral de associados em 16 de Abril de 2021. No que concerne aos excedentes de reavaliação dos ativos fixos tangíveis decorrem do DL- 264/92, mantendo-se o seu valor.

Em resultados transitados, estão registadas as quantias referentes aos resultados provenientes do exercício anterior. Os prejuízos de modalidades e respostas sociais estão aqui revelados, não tendo sido no corrente exercício utilizado saldo de reserva livre para cobertura de prejuízos incluídos nestes resultados transitados.



Fundos Patrimoniais	31/12/2021	31/12/2020
Excedentes de revalorização	1.113.917,74	1.113.917,74
Reservas legais (10%)	252.418,31	234.772,43
Reservas estatutárias – Fundo Próprio + Fundo Permanente	1.445.614,18	1.432.351,30
Reservas livres	1.194.236,94	1.194.236,94
Resultados transitados	(62.921,29)	(201.193,27)
Outras Variações no Fundo Patrimonial	231.468,16	237.473,02
Total Fundos Patrimoniais.....	4.174.734,04	4.011.558,16
Resultado Líquido do Exercício	136.626,96	169.180,74
Total Fundo de Capital.....	4.311.361,00	4.180.738,90

3 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

Enquadramento

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos da Instituição, de acordo com a normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (E.S.N.L).

Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, segundo o método das quotas constantes. As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Ativo fixo tangível	Vida útil estimada
Edifícios e outras construções	entre 10 e 50 anos
Equipamento de transporte	4 anos
Equipamento administrativo	entre 2 e 8 anos
Outros ativos fixos tangíveis	entre 2 e 8 anos

Existindo algum indício de que se verificou uma alteração significativa da vida útil ou da quantia residual de um ativo, é revista a depreciação desse ativo de forma prospetiva para refletir as novas expectativas.

Os dispêndios com reparação que não aumentem a vida útil dos ativos nem resultem em melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis são registadas como gasto do período em que incorridos. Os dispêndios com inspeção e conservação dos ativos são registados como gasto.

Não se verificaram alienações nem abates do ativo fixo tangível no corrente exercício.

Equipamento de Transporte

A Instituição possui equipamento de transporte, nomeadamente, 1 carrinha de 9 lugares, Marca Renault, modelo "Traffic" (matrícula 92-OV-51), que está afeta a todas as respostas sociais e modalidades associativas que a Instituição tem em desenvolvimento.



Ativos Fixos Tangíveis em Curso

Não existem ativos intangíveis nesta Instituição.

Ativos intangíveis

Não existem ativos intangíveis nesta Instituição.

Investimentos financeiros

Encontra-se registado no Balanço, o valor de 356,94 € em investimentos financeiros, por imposição do decreto-lei 165-A/2013 às Instituições do Sector Solidário e Social, que tem acordos de cooperação celebrados com o ISS – Instituto da Solidariedade Social, aquando da criação de contribuição obrigatória para do Fundo de Reestruturação do Sector Solidário, criado pelo Ministério da Solidariedade Social.

No decorrer do exercício de 2021, não foram cativas quaisquer verbas por parte do ISS – Instituto da Segurança Social, nos acordos de cooperação celebrados com a Instituição.

Imparidade dos ativos

Não existem imparidades dos ativos no corrente exercício

Locações

Não existem locações nesta instituição no corrente exercício

Empréstimos obtidos e seus custos

• No ano de 2016, foi contratualizado empréstimo bancário, com hipoteca de imóvel, junto do Banco BPI, no valor global de 2.000.000 €, para financiamento da construção de raiz do edifício destinado a resposta social de ERPI – Estrutura Residencial para pessoas idosas, conforme deliberação da Assembleia Geral de 21/11/2014. No decorrer do exercício de 2018, a Direção conseguiu renegociar a taxa de juro deste financiamento para euribor a 6 meses + 1,50 % de spread (TAE: 1,711%), havendo aqui um ganho imediato nos juros a pagar ao banco para os próximos anos. Em Fevereiro de 2020, a Direção da Instituição deliberou por unanimidade proceder à amortização parcial antecipada deste financiamento, dando de amortização o valor de 500.000,00 € ao capital em dívida, passando este para 1.385.262,32 € e renegociando novamente a taxa de juro deste empréstimo, agora para 1,25% indexado a Euribor a 6 meses. O prazo de financiamento manteve-se inalterado. Esta decisão da Direção foi tomada ainda antes do conhecimento de um facto relevante, de proporções mundiais, como foi o decretar do estado de Pandemia por Sars-Cov 19.

Com o decretar legislativo por parte do Estado Português, da aplicação do Estado de Emergência a partir de 16 de Março de 2020, a Instituição ficou ao abrigo da aplicabilidade da moratória de crédito de Estado, numa primeira fase até Setembro de 2020 e posteriormente decretado novo alargamento de prazo, agora até Setembro de 2021. Desde Abril de 2020 até Março de 2021 a Instituição não amortizou capital deste empréstimo, nem os respectivos juros associados, ficando dentro desse tempo ao abrigo do prazo de suspensão concedido pelas moratórias de estado,

A partir de Abril de 2021 a Direção accionou o fim da moratória de crédito passando a partir desse mês a pagar a amortização e juros mensalmente,

De referir que contabilisticamente, os respectivos juros são reconhecidos como gastos na demonstração dos resultados do exercício.

Inventários

As mercadorias e matérias-primas, subsidiárias e de consumo são valorizadas ao custo médio de aquisição, deduzido do valor dos descontos de quantidade concedidos pelos fornecedores, o qual é inferior ao respectivo valor de mercado.



Provisões

No corrente exercício não foram constituídas quaisquer provisões, mantendo-se o valor face ao anterior exercício.

Instrumentos financeiros

Associados e Utentes

A maioria das prestações de serviços realizadas, são em condições de pronto-pagamento e situações normais de crédito, sendo que, os correspondentes saldos de clientes não incluem juros debitados aos mesmos.

No final de cada período de relato, são analisadas as contas de forma a avaliar se existe alguma evidência objetiva de que não são recuperáveis. Se assim for, é de imediato reconhecida a respetiva perda por imparidade. As perdas por imparidade são registadas em sequência de eventos ocorridos que indiquem, objetivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido. Nenhum facto destes ocorreu no corrente exercício. Os eventuais erros resultantes de classificação entre exercícios são corrigidos por contrapartida de correções relativas a anos anteriores.

Outras contas a pagar não correntes

As contas a pagar não correntes, bem como os empréstimos (autofinanciamento entre modalidades e respostas sociais da Instituição) estão registados tanto no ativo como no passivo, ou seja, nas modalidades Subsídio de Funeral e Assistência Médica Complementar, as verbas emprestadas são registadas no ativo e nas respostas sociais, Centro de Convívio, Centro Lúdico-Pedagógico, Creche e ERPI- Estrutura Residencial para Pessoas Idosas, são registadas no passivo. De referir, que no financiamento entre modalidades, o saldo final deste encontro de contas será sempre zero, pois trata-se de autofinanciamento (utilização de verbas próprias). Para fazer face às despesas correntes, podem esporadicamente, por motivos de liquidez, as modalidades e respostas sociais financiarem-se entre si, para responder aos compromissos financeiros correntes, fazendo-se o respectivo registo na conta 258, subcontas 2581.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal, dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Rédito

O rédito proveniente da prestação de serviços apenas é reconhecido quando:

- i) são transferidos para o adquirente pelos serviços prestados,
- ii) a quantia do rédito pode ser fiavelmente mensurada,
- iii) seja provável que os benefícios económicos associados com as prestações de serviços fluam para a Instituição
- iv) os custos incorridos ou a serem incorridos referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados.

As prestações de serviços são reconhecidas líquidas, descontos e outros custos inerentes à sua concretização, pelo justo valor do montante recebido ou a receber.

As restantes receitas e despesas são registadas de acordo com o pressuposto do acréscimo pelo que são reconhecidas à medida que são geradas independentemente do momento em que são recebidas ou pagas.

As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas geradas são registadas nas rubricas de "Diferimentos" ou "Outras contas a pagar ou a receber".

Julgamentos e estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras, a entidade adotou certos pressupostos e estimativas que afetam os ativos e passivos, rendimentos e gastos relatados. Todas as estimativas e assunções efetuadas pelo órgão de gestão foram efetuadas com base no seu melhor conhecimento existente, à data de aprovação das demonstrações financeiras, dos eventos e transações em curso.



As estimativas contabilísticas mais significativas defletidas nas demonstrações financeiras incluem:

- vida útil dos ativos fixos tangíveis e intangíveis;
- análises de imparidade, nomeadamente de contas a receber;

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras, serão corrigidas na demonstração de resultados de forma prospetiva.

Alterações nas estimativas contabilísticas e erros

A correção de um erro material de um período anterior é excluída dos resultados do período em que o erro é detetado, sendo caso necessário, efetuada diretamente em resultados transitados.

4 - PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS ASSOCIADOS E UTENTES

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Prestações de Serviços a associados e utentes», apresentam a seguinte decomposição, por modalidade e respostas sociais:

Prestação de Serviços - Modalidades Associativas e Respostas Sociais

Rubricas	31/12/2021	31/12/2020	Variação
Prestação de Serviços – Modalidade Assistência Médica	93.048,01	83.335,71	11,65%
Consultas de medicina	69.495,60	60.500,75	14,87%
Meios complementar de diagnóstico	14.211,11	13.704,46	3,70%
Outros serviços médicos	9.339,30	9.130,50	2,29%
Prestação de serviços – Resposta Social Centro Convívio	1.514,50	1.401,32	8,08%
Serviços a utentes - mensalidades	885,00	1.050,00	-18,64%
Serviço a utentes - outros	629,50	351,32	79,18%
Prestação de serviços – Modalidade Centro Lúdico-Pedagógico	43.106,33	37.606,53	14,62%
Mensalidades	17.938,75	12.863,50	39,45%
Inscrições	620,00	925,00	12,80%
Seguro acidentes pessoais escolares	1.350,00	1.065,00	26,76%
Atividades/ Férias em Movimento	10.524,08	11.232,03	-6,73%
Explicações/Transporte/Outros Serviços	12.473,50	11.521,00	8,27%
Prestação de serviços – Resposta Social Creche II	156.869,00	137.134,00	14,39%
Mensalidades	143.321,50	127.142,75	12,72%
Inscrições/Matriculadas	2.225,00	2.375,00	-6,74%
Seguro escolar	1.162,50	1.215,00	-4,52%
Atividades	8.820,00	5.210,00	69,29%
Batas	760,00	860,00	-13,16%
Outros	580,00	331,25	75,09%
Prestação de Serviços – Estrutura Residencial S. Francisco	1.285.872,57	1.323.998,13	-2,96%
Inscrição	26.750,00	14.700,00	81,97%
Mensalidades	1.217.877,11	1.271.875,41	-4,45%
Outros Serviços	41.445,46	37.422,72	10,75%
Total da Prestação de Serviços.....	1.580.408,41	1.583.475,69	-0,19%

Verificou-se no global uma diminuição na prestação de serviços na ordem dos 0,19%. Esta redução verifica-se somente para a resposta social ERPI, pelo facto da redução do número de utentes que frequentaram a resposta social. Para esta redução, em muito contribuiu a situação da Pandemia que se verificou a nível Mundial do Sars-Cov19. As restantes modalidades e respostas cresceram face ao ano anterior.



Rubricas	31/12/2021	31/12/2020	Variação
Quotizações de associados/Jóias/Outros			
Modalidade Subsídio Funeral	268.120,75	280.770,75	-4,72%
Jóias	57,50	71,25	-23,81%
Cartão	110,00	69,00	59,42%
Quotizações	254.980,00	267.945,00	-6,58%
Processos/requerimentos/certidões	12.973,25	12.885,50	2,27%
Modalidade de Assistência Médica	16.797,25	17.341,00	-3,24%
Jóias	1.392,50	915,00	70,88%
Cartão	363,00	201,00	80,60%
Quotizações	15.040,00	16.325,00	-8,54%
Processos/requerimentos/certidões	1,75	0,00	100,00%
Total Rendimentos Quotizações e Jóias.....	284.918,00	298.111,75	-4,63%

No montante de receitas obtidas com a rubrica rendimentos inerentes a associados (quotizações e jóias), assistimos a uma diminuição de actividade associativa de 4,63%. Verificou-se uma diminuição líquida do número de associados na modalidade subsídio de funeral (por morte ou desistência) e também uma diminuição na modalidade de assistência médica. Foram ainda dados como desistidos os associados com mais de 24 meses de quotizações em atraso.

Número de associados ativos por modalidade associativa

Em 31 de Dezembro de 2021, os associados activos por cada modalidade, (subsídio de funeral e assistência médica), apresentam a seguinte decomposição pelas seguintes faixas etárias:

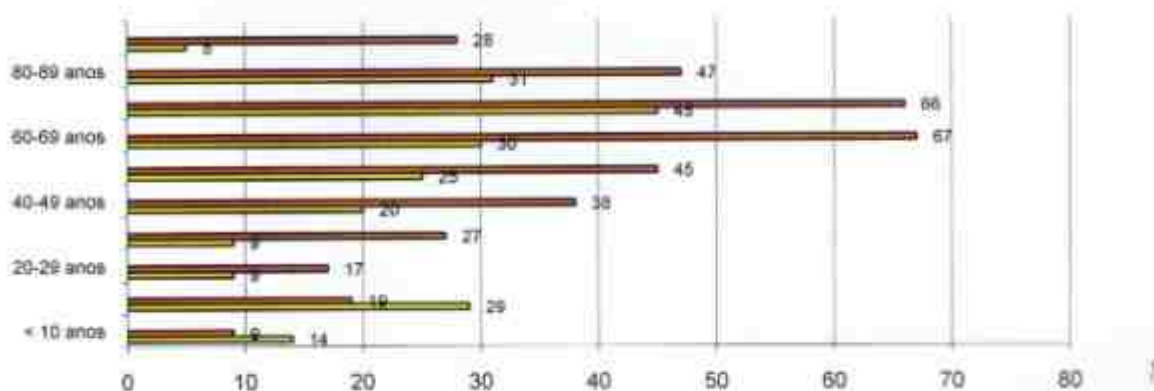
Associados ativos – Modalidade Subsídio de Funeral						
Sexo	<20 Anos	20-39 Anos	40-59 Anos	60-69 Anos	>70 Anos	Total
Homens	3	52	881	1022	1980	3938
Mulheres	7	44	572	1051	2704	4378
Total	10	96	1453	2073	4684	8316



Associados ativos – Modalidade Assistência Médica						
Sexo	<20 Anos	20-39 Anos	40-59 Anos	60-69 Anos	>70 Anos	Total
Homens	43	18	45	30	81	217
Mulheres	28	44	83	67	141	363
Total	71	62	128	97	222	580



Associado por Faixa Etária - Modalidade Assistência Médica



Em 31 de Dezembro de 2021, a média etária dos associados da modalidade subsídio de funeral era de 71 anos e na modalidade de assistência médica de 58 anos. Verifica-se ainda que 53% dos associados são mulheres e 47% homens.

Movimento de Associados- Modalidade Subsídio de Funeral		
Associados	31/12/2021	31/12/2020
Falecidos	314	339
Desistidos	129	93
Admitidos	7	6
Readmitidos	4	0
Movimento de Associados- Modalidade Assistência Médica		
Associados	31/12/2021	31/12/2020
Admitidos	71	47
Readmitidos	6	0
Desistidos	117	119

Número de Associados por modalidade subscrita		
Modalidade/ Ano	31/12/2021	31/12/2020
Subsídio de Funeral	8316	8748
Assistência Médica	580	620
Total	8896	9368

Total de Associados Ativos	8860
----------------------------------	------

Associados por Sexo



■ Homens ■ Mulheres



Número Médio de Utentes e Custo Médio mensal por utente

Em 31 de Dezembro de 2021, o número de utentes por atividade Centro Lúdico-Pedagógico e resposta social, Centro de Convívio, Creche, ERPI – Estrutura Residencial para Idosos, apresentam a seguinte decomposição:

Número de Utentes – Atividade de Centro Lúdico-Pedagógico

Serviços	31/12/2021	31/12/2020
Apoio ao Estudo (1)	27	23
Explicações (1)	6	8
Colónia de Férias (Férias Natal, Verão e Páscoa) (2)	72	61

1 - Número médio mensal de utentes

2 - Número total de utentes a quem foi prestado serviço

Número médio de utentes e Custo Médio por utente/mês Resposta Social de Centro Convívio

	31/12/2021	31/12/2020
Média de frequência mensal de utentes (1)	25	27
Custo médio mensal por utente (2)	63,03 €	54,73 €
Custo médio mensal por utente (3)	63,03 €	54,73 €

1 - Valores obtidos para extração de dados dos mapas de utentes comunicados ao Instituto da Segurança Social

2 - Custo Médio antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (custo operacional)

3 - Custo médio por utente, incluindo depreciações, gastos de financiamento e impostos (custo global)

Número médio de utentes e Custo Médio por utente/mês Creche – “O Portugal dos Pequeninos II”

	31/12/2021	31/12/2020
Média de frequência mensal de utentes (1)	74	72
Custo médio mensal por utente (2)	422,16 €	419,05 €
Custo médio mensal por utente (3)	440,61 €	438,67 €

1 - Valores extraídos dos mapas de utentes comunicados ao Instituto da Segurança Social

2 - Custo Médio antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (custo operacional)

3 - Custo médio por utente, incluindo depreciações, gastos de financiamento e impostos (custo global)

Número médio de Utentes e Custo Médio por utente/mês ERPI – Estrutura Residencial Para Pessoas Idosas - S. Francisco

	31/12/2021	31/12/2020
Média de frequência mensal de utentes (1)	74	78
Custo médio mensal por utente (2)	1.350,95 €	1.273,41 €
Custo médio mensal por utente (3)	1.492,39 €	1.381,40 €

1 - Número médio mensal de utentes extraídos da aplicação informática de Gestão para a ERPI

2 - Custo Médio antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (custo operacional)

3 - Custo médio por utente, incluindo depreciações, gastos de financiamento e impostos (custo global)



5 - SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Natureza e extensão dos subsídios do Estado e Outros Entes Públicos, reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio de que a Instituição diretamente beneficiou, através de contratualização com o Estado e Outros Entes Públicos

SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

Descrição	31/12/2021	31/12/2020	Variação
ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS			
Instituto da Segurança Social, I.P – Acordos de Cooperação	261.193,54	247.505,72	5,53%
Apoio a Infância e Juventude – Creche “O Portugal dos Pequenininhos II”	242.869,54	229.817,72	5,87%
Apoio a Terceira Idade – Centro de Convívio para Idosos	18.324,00	17.688,00	3,60%
ITP - Instituto Turismo Portugal	3.000,00	0,00	100,00%
ITP – Modalidade Subsídio Funeral	3.000,00	0,00	100,00%
IAPMEI – Instituto de Apoio a Pequenas e Médias Empresas	1.563,25	0,00	100,00%
Compensação SMN	1.563,25	0,00	100,00%
IEFP – Instituto de Emprego e Formação Profissional	25.854,49	27.074,40	-4,72%
CEI - (Contratos Emprego Inserção) + Estágios Profissionais	7.927,49	14.819,40	-86,93%
Incentivo Extraordinário à Reabertura	11.305,00	8.255,00	36,95%
Programa Adaptar Social +	6.622,00	4.000,00	65,55%
MTSS – COVID	31.331,87	15.631,32	100,44%
Apoio excepcional à Família para TCO	2.382,00	3.473,52	-45,82%
Medidas Apoio Lay-Off Simplificado	28.949,87	12.157,80	138,12%
Total Subsídios à Exploração.....	322.943,15	290.211,44	11,28%

Verificou-se um aumento global de 11,28 % na concessão de subsídios à exploração face ao anterior exercício, devido em grande parte ao lançamento de programas de apoio de Estado, que visaram minimizar e mitigar os danos provocados pela situação pandémica do Sars-Cov19 durante o exercício. A Instituição candidatou-se sempre que possível a todos os apoios lançados pela legislação que existiu para o efeito.

6 - VARIACÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO

Não existem inventários de produção nesta entidade.

7 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE

Não existem trabalhos para a própria entidade



8 - CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se mensuradas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando o FIFO como fórmula de custeio. O sistema de inventário utilizado é o permanente. Em 31 de Dezembro de 2021, os inventários da entidade detalham-se conforme segue:

	2020		2021	
	Mercadorias	Mercadorias	Mercadorias	Matérias-Primas
Saldo Inicial	362,15	265,61	243,80	156,99
Compras	61.637,67	19.190,43	14.352,05	20.101,27
Reg. Existências	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Final	243,80	156,99	333,85	150,43
C.M.V.M.C....	61.756,02	19.299,05	14.262,00	20.107,83

Houve uma diminuição significativo do valor de mercadorias face ao exercício anterior. Tal se justifica pela inclusão do valor dispendido em aquisição de materiais de protecção individual para fazer face à Pandemia do Covid-19, material esse utilizado em proteger os utentes e os funcionários da Instituição, cujo valor foi levado directamente a custos com produtos de higiene e limpeza em detrimento de mercadorias. Em matérias-primas verificou-se um ligeiro aumento de gastos face ao anterior exercício.

9 - FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Fornecimentos e Serviços Externos», apresentam a seguinte decomposição:

Rúbricas	Fúnebre	Médica	C. Lúdico Pedagógico	Centro de Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Subcontratos (1)	0,00	0,00	253,00	0,00	0,00	191.559,96	191.812,96	184.110,06
Serviços especializados (2)	29.687,15	55.714,67	13.296,05	10,00	9.171,21	91.357,66	199.236,76	175.921,15
Materiais (3)	2.206,86	801,99	865,74	269,91	1.668,74	4.465,90	10.279,14	13.577,69
Energia e fluidos (4)	1.570,95	4.487,15	4.314,83	599,25	6.370,87	35.565,90	52.908,95	65.209,30
Deslocações, estadas, transporte (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	21,80	28,80	103,55
Serviços diversos (6)	1.486,08	1.923,99	981,44	471,30	3.933,14	65.058,37	73.654,32	44.838,86
Totais.....	34.951,04	62.927,80	19.711,06	1.350,46	21.150,96	388.029,61	528.120,93	483.760,61

1 - Trabalhos necessários de acordos e protocolos de colaboração/parceria com empresas para funcionamento das atividades (refeições empresas transportes, etc)

2 - Trabalhos especializados, Publicidade e propaganda, Honorários, Comissões, Conservações e Reparações, Serviços Bancários

3 - Ferramentas e utensílios, Livros e documentação técnica, Material de Escritório, Artigos para oferta, Material lúdico e didático

4 - Eletricidade, Água, Gás, Combustíveis

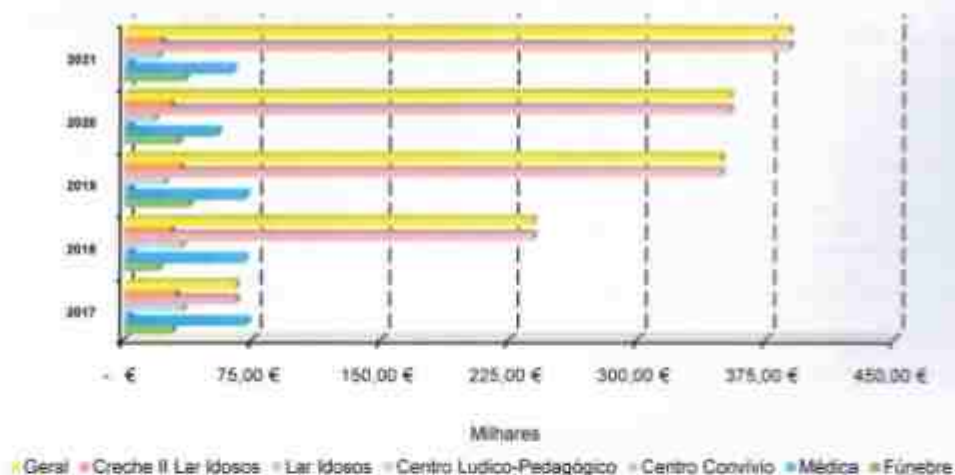
5 - Deslocações, Estadas, Portagens e transportes

6 - Comunicação, Seguros, Contencioso e Notariado, despesas de representação, limpeza higiene e conforto, EPI's Covid-19, Outros fornecimentos

Verificou-se um aumento dos fornecimento e serviços externos face ao anterior exercício, na razão de 9,17%.



Fornecimento Serviços Externos



10 - GASTOS COM O PESSOAL

Os gastos com o pessoal foram os seguintes:

Gastos / Modalidade e Respostas Sociais	Fúnebre	Médica	Centro Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Remunerações de pessoal (1)	42.017,47	30.586,83	11.437,73	14.241,88	275.861,69	636.251,19	1.010.396,79	985.421,43
Encargos s/remunerações pessoal (2)	8.046,29	6.291,10	2.098,96	3.003,05	53.668,78	138.144,59	211.252,77	206.798,41
Seguros de acidentes de trabalho (3)	426,32	243,81	121,80	60,90	1.400,77	3.790,15	6.043,55	4.516,90
Outros gastos com o pessoal (4)	73,60	4,58	320,00	0,00	528,00	4.809,30	5.207,68	6.826,89
Fundo Compensação Salarial (5)	12,71	18,11	79,80	0,00	1.411,09	4.419,76	5.941,47	6.021,39
Total.....	50.576,59	37.144,23	14.058,29	17.305,83	332.870,33	787.414,99	1.239.370,26	1.211.197,32

1 - Remunerações certas, Subsídio de Alimentação, Diuturnidades, Subsídio de Férias, Subsídio de Natal, Indemnizações Contrato Trabalho/Acordos Rescisão laboral

2 - Encargos Sociais da Entidade Patronal (TSU)

3 - Seguro de Acidente de Trabalho dos trabalhadores

4 - Formação Profissional, Medicina do Trabalho, Ação Social, etc

5 - Fundo de Compensação Salarial - Lei 70/2013 de 30/08

Os gastos com o pessoal subiram em 2,33% face ao anterior exercício de 2020. Grande parte do aumento deve-se ao acomodar do aumento do SMN decretado pelo governo.

O número de pessoal efetivo ao serviço da Instituição, durante o exercício de 2021 foi de:

Pessoal por modalidade e resposta social	Fúnebre	Médica	Centro Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Pessoal dirigente	1	1	0	0	0	0	2	2
Pessoal administrativo	1	1	0	0	1	2	5	5
Pessoal técnico	1	0	1	1	5	7	15	16
Pessoal auxiliar/outros	0	1	2	2	14	38	57	63
Estagiários	0	0	0	0	1	2	3	0
Total.....	3	3	3	3	21	49	82	85



O número de prestadores de serviço à Instituição, durante o exercício de 2021 foi de:

Pessoal/Profissão	Fúnebre	Médica	Centro Lúdico	Centro Convívio	Creche II	Lar de Idosos	Total 2021	Total 2020
Cobreadores	2	0	0	0	0	0	2	2
Médicos	0	16	0	0	0	2	18	17
Téc. Assistência Médica	0	6	0	0	0	3	9	9
Enfermagem	0	6	0	0	0	8	14	20
Professores (1)	0	0	9	0	6	0	15	13
Advogados	0	0	0	0	0	0	0	1
Outros	0	0	0	0	0	1	1	2
Total.....	2	28	9	0	6	14	59	64

1 – Formadores, animadores, Monitores, etc.

11 - IMPARIDADES

Não foram registadas imparidades no corrente exercício

12 - PROVISÕES

No corrente exercício o valor constante em passivo não corrente referente à conta de provisões é de 44.856,64 €. Mantve-se inalterado o valor face ao anterior exercício. O montante desta provisão consta do passivo e diz respeito à resposta social de Creche.

13 - OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Em 31 de Dezembro de 2021, a rubrica de «Outros rendimentos e ganhos» apresentava a seguinte decomposição:

Contas / Modalidades e Respostas Sociais	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro de Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Venda de Energia (1)	311,36	0,00	237,32	0,00	1.504,07	0,00	2.052,75	2.336,29
Descontos p.p obtidos	0,00	0,03	0,00	0,00	0,04	4.348,68	4.348,75	10.740,90
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros – Sinistros (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,93
Outros rendimentos e ganhos (3)	4.425,55	2.440,08	1.709,78	1.083,58	31.422,62	53.746,49	94.828,10	86.382,62
Total.....	4.736,91	2.440,11	1.947,10	1.083,58	32.926,73	58.096,17	101.229,60	101.725,74

1 – Venda de Energia através de contrato de microgeração fotovoltaica com EDP

2 – Indemnizações de Companhia de Seguro por sinistros ocorridos

3 - Correções relativas a exercícios anteriores: Excesso de estimativa para impostos, imputação de subsídios de investimentos (Pares III), Taxas de Justiça, Devolução de Material imobilizado, Angariação de Fundos



14 - OUTROS GASTOS E PERDAS

Em 31 de Dezembro de 2021, a rubrica de «Outros gastos e perdas» apresentava a seguinte decomposição:

Contas / Modalidades e Respostas Sociais	Fúnebre	Médica	Centro Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Impostos (1)	2.586,80	1.951,88	544,00	10,56	628,90	13.890,67	19.612,81	16.984,44
Descontos p.p concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos e perdas em investimentos não financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sinistros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos e perdas (2)	703,63	30,46	126,90	0,00	560,50	323,43	1.744,92	2.460,46
Gastos com apoios concedidos (3)	145.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.270,00	151.935,00
Total.....	148.560,43	1.982,34	670,90	10,56	1.189,40	14.214,10	166.627,73	171.379,90

1 - Impostos Diretos e Indiretos (Contribuições Seg. Social EC, IVA suportado IPSS's, Taxas, Licenças)

2 - Donativos; quotização Associativas/Institucionais; Multas e Penalidades

3 - Custos Inerentes a Associados (pagamento subsídios de Funeral);

15 - GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Gastos de depreciações e amortizações», apresenta a seguinte decomposição:

Contas / Modalidades e Respostas Sociais	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	34.030,71	2.886,34	8.681,36	0,00	15.837,77	73.323,09	134.759,25	134.440,74
Equipamento básico	0,00	1.141,50	0,00	0,00	0,00	19.183,36	20.324,86	20.662,72
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.156,47	2.156,47	2.568,52
Equipamento administrativo	763,03	0,00	0,00	0,00	0,00	807,69	1.570,72	453,46
Outras imobilizações corpóreas	0,00	0,00	23,38	0,00	541,74	431,25	996,37	996,37
Total.....	34.793,74	4.027,84	8.704,74	0,00	16.379,51	95.901,86	159.807,67	159.121,80



16 - RENDIMENTOS E GASTOS DE FINANCIAMENTO

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «rendimentos e gastos de financiamento», apresenta a seguinte decomposição:

Rúbricas	Fúnebre	Médica	C. Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Gastos e Perdas de Financiamento								
Juros de financiamento obtidos (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(29.682,37)	(29.682,37)	(5.537,33)
Diferenças de câmbio desfavoráveis financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)
Outros gastos de financiamento (2)	(1,09)	0,00	0,00	0,00	0,00	(12,55)	(13,64)	(267,13)
Total....	(1,09)	0,00	0,00	0,00	0,00	(29.694,92)	(29.696,01)	(5.804,46)
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares								
Juros obtidos (3)	434,70	0,00	0,00	0,00	7,54	0,00	442,24	1.605,74
Dividendos antecipados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos em imobilizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos de financiamento (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.677,99	4.677,99	6.389,54
Total....	434,70	0,00	0,00	0,00	7,54	4.677,99	5.120,23	7.975,28
Total (Rendimento – Gasto)	433,61	0,00	0,00	0,00	7,54	(25.016,93)	(24.575,78)	2.170,82

1 - Juros Suportados por Financiamento Bancário; diferença de juros bancários; juros compensatórios e de mora

2 - Diferença de Financiamento obtidos

3 - Juros obtidos de aplicações em Depósitos à Ordem e Depósitos a Prazo

4 - Donativos de entidades e particulares



17 - BENS DO PATRIMÔNIO HISTÓRICO E CULTURAL E ATIVO FIXO TANGÍVEL

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «**Ativos fixos tangíveis**», apresenta a seguinte decomposição:

Rúbricas	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2020
Terrenos e recursos naturais	322.733,93	0,00	139.663,41	0,00	95.239,99	145.474,32	703.111,65
Adições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abates	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	1.633.094,85	70.120,37	426.360,55	0,00	680.400,77	3.485.244,65	6.295.221,19
Adições	13.038,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.038,12
Abates/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	10.853,24	113.559,80	17.075,91	0,00	43.557,18	162.611,82	347.657,95
Adições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abates/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Transporte	3.903,77	3.903,76	3.903,76	3.903,76	3.903,76	0,00	19.518,81
Adições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abates/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Administrativo	43.267,07	13.222,45	79,90	536,52	1.525,20	4.123,86	62.755,00
Adições	3.052,10	0,00	0,00	0,00	0,00	619,20	3.671,30
Abates/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ferramentas e utensílios	31.094,20	10.903,86	22.715,71	0,00	6.118,98	17.430,42	88.263,17
Adições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abates/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros ativos fixos	3.529,00	2.722,06	2.408,91	0,00	22.996,11	4.439,56	36.095,64
Adições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abates/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Ativo fixo tangível.....	2.048.476,06	214.432,30	612.208,15	4.440,28	853.741,99	3.819.324,63	7.552.623,41

Depreciações Acumuladas

Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	757.648,55	52.802,43	152.546,69	0,00	176.375,22	353.713,06	1.493.083,95
Equipamento básico	10.853,24	106.710,80	17.075,91	0,00	43.557,18	103.513,39	281.710,52
Equipamento Transporte	3.903,77	3.903,76	3.903,76	3.903,76	3.903,76	0,00	19.518,81
Equipamento administrativo	40.978,00	13.222,45	79,90	536,52	1.525,20	3.746,35	60.088,42
Ferramentas e utensílios	29.001,41	10.903,86	20.806,42	0,00	5.935,48	10.771,38	77.418,55
Outros ativos fixos	3.529,00	2.722,06	1.416,97	0,00	20.562,22	3.039,56	31.269,81
Perdas p/impairidade e reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Depreciação acumulada.....	845.911,97	190.265,36	195.829,65	4.440,28	251.859,06	474.783,74	1.963.090,06

Ativo tangível líquido.....	1.202.564,09	24.166,94	416.378,50	0,00	601.882,03	3.344.540,89	5.589.533,35
------------------------------------	---------------------	------------------	-------------------	-------------	-------------------	---------------------	---------------------



Investimentos em curso

Encontram-se registados na conta de investimentos curso o valor de 18.450,00 € referente a despesas de projectos de instalação para criação de futuras respostas sociais.

18 - PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO

Não existem propriedades de investimento

19 - ATIVOS INTANGÍVEIS

Não estão registados quaisquer ativos intangíveis na Instituição

20 - INVESTIMENTOS FINANCEIROS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Investimentos Financeiros», apresenta a seguinte decomposição:

Investimentos Financeiros Outros Investimentos Financeiros	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	31/12/2021	31/12/2020
Fundo reestruturação Sector Solidário DL165A/2013	0,00	0,00	0,00	322,16	34,78	0,00	356,94	356,94
Total.....	0,00	0,00	0,00	322,16	34,78	0,00	356,94	356,94

21 - ASSOCIADOS / UTENTES / MEMBROS FUNDADORES / PATROCINADORES / DOADORES

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Associados», apresenta a seguinte decomposição:
Este crédito é considerado de curto-prazo.

Ativo corrente Quotizações em dívida dos associados	31/12/2021	31/12/2020
Quotas Subsídio de Funeral	2.510,00	2.945,00
Quotas Assistência Médica	895,00	3.550,00
Total.....	3.405,00	6.495,00

22 - CLIENTES / UTENTES

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Clientes/Utentes», apresenta a seguinte decomposição:
Este crédito é considerado de curto-prazo.

Clientes Conta-Corrente

Dívida de associados / utentes	31/12/2021	31/12/2020
Associados/Utentes - Fúnebre	0,00	0,00
Associados/Utentes - Médica	4.959,84	5.737,89
Utentes - C. Convívio	0,00	0,00
Utentes - Centro Lúdico	3.151,25	2.156,55
Utentes - Creche II	1.486,00	1.514,59
Utentes - Lar de Idosos	12.408,93	8.107,43
Total.....	22.006,02	17.516,46



Cientes Cobrança Duvidosa

Dívida de associados / utentes	31/12/2021	31/12/2020
Associados/Utentes - Fúnebre	0,00	0,00
Associados/Utentes - Médica	541,00	541,00
Utentes - C. Convívio	0,00	0,00
Utentes - Centro Lúdico	0,00	0,00
Utentes - Creche II	0,00	0,00
Utentes - Lar de Idosos	0,00	0,00
Total.....	541,00	541,00

Total Conta Clientes/Utentes

Total em dívida de Clientes.....	22.574,02	18.057,46
---	------------------	------------------

23 - ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Estado e outros entes públicos», apresenta a seguinte decomposição:

Ativo	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Imposto a/ rendimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto sobre o valor acrescentado (1)	0,00	0,00	9,75	17,12	475,83	9.281,20	9.783,90	4.476,10
Outros impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para a segurança social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos das autarquias locais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras tributações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total.....	0,00	0,00	9,75	17,12	475,83	9.281,20	9.783,90	4.476,10

1 - Reembolsos solicitados ao abrigo do DL nº 20/90 revista e alterado através do DL nº 84/2017 de 21/07 (Restituição de IVA às IPSS)

Passivo	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	Lar Idosos	Total 2021	Total 2020
Retenção de impostos sobre rendimentos - Dependentes (1)	742,90	420,50	7,70	154,70	2.004,60	5.031,60	8.362,00	6.041,00
Retenção de impostos sobre rendimentos - independentes (1)	0,00	643,29	0,00	0,00	0,00	515,63	1.158,92	1.618,93
Sobretaxa IRS - Dependentes (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto sobre o valor acrescentado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para a segurança social (2)	1.455,65	1.279,44	440,76	611,73	9.674,09	26.037,32	39.498,99	35.980,81
Tributos das autarquias locais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras tributações (3)	1,06	1,51	6,65	0,00	2.392,28	1.373,79	3.775,29	3.225,26
Total.....	2.199,61	2.344,74	455,11	766,43	14.070,97	32.958,34	52.795,20	46.866,00

1 - Retenção relativa a IRS e Sobretaxa de IRS referente a Dezembro e a liquidar em Janeiro

2 - Retenções relativas à Encargos Sociais de Dezembro a liquidar no mês de Janeiro

3 - Fundo de compensação salarial, Prestação social subsídio desemprego, Penhoras Salariais Tributárias de Vencimento



A Instituição não tem contribuições em atraso para com a Segurança Social nem para com o Autoridade Tributária e Aduaneira. Os valores a débito referem-se a IVA a restituir pela AT relativamente a alimentação e bebidas, consignado no DL/84/2017 de 21/07. Os valores a crédito são responsabilidades fiscais a liquidar no mês imediatamente seguinte.

24 - OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR

No final do exercício, o saldo da rubrica «Outras contas a receber», apresenta a seguinte decomposição:

Ativo corrente	Fúnebre	Médica	C. Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Financiamentos obtidos entre modalidades (autofinanciamento(1))	0,00	0,00	537.419,01	6.854,41	123.711,60	955.484,80	1.623.469,82	1.827.375,82
Total.....	0,00	0,00	537.419,01	6.854,41	123.711,60	955.484,80	1.623.469,82	1.827.375,82
Pessoal (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523,77
Subsídio público atribuído	0,00	0,00	0,00	0,00	7.626,91	7.494,77	15.121,68	4.000,00
Outros devedores - (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.262,10	1.262,10	11.003,47
Total.....	0,00	0,00	0,00	0,00	7.626,91	8.756,87	16.383,78	15.527,24
Total Outras Contas a Receber	0,00	0,00	537.419,01	6.854,41	131.338,51	964.241,67	1.639.853,60	1.842.903,06

1 - Autofinanciamento entre modalidades - Débitos de modalidades e respostas sociais

2 - Débitos de pessoal

3 - Fornecedores de imobilizado, Juros a receber, débitos de prestadores de serviços

No final do exercício, o saldo da rubrica «Outras contas a pagar», apresenta a seguinte decomposição:

Passivo corrente	Fúnebre	Médica	C. Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Financiamentos obtidos entre modalidades (autofinanciamento (1))	1.509.285,22	114.184,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1.623.469,82	1.827.375,82
Total.....	1.509.285,22	114.184,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1.623.469,82	1.827.375,82
Pessoal (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842,42	842,42	0,00
Subsídio público atribuído	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros credores (3)	15.883,96	8.025,46	2.926,64	2.332,31	43.630,08	122.630,18	195.428,63	385.907,59
Total.....	15.883,96	8.025,46	2.926,64	2.332,31	43.630,08	123.472,60	196.271,05	385.907,59
Total Outras Contas a Pagar	1.525.169,18	122.210,06	2.926,64	2.332,31	43.630,08	123.472,60	1.819.740,87	2.213.283,41

1 - Autofinanciamento entre modalidades - crédito das modalidades

2 - Créditos do pessoal

3 - Dívidas a fornecedores imobilizado, a credores por acréscimo de gastos, cheques por descontar, dívidas a prestadores de serviços

No final do exercício, o saldo da rubrica «Adiantamento de Clientes», apresenta a seguinte decomposição:

Adiantamento de Clientes	Fúnebre	Médica	C. Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Adiantamento de Clientes (1)	0,00	820,86	0,00	0,00	0,00	0,00	820,86	418,54

(1) - Acordo com Laboratório de Análises Clínicas - valor correspondente a taxas moderadoras adiantadas por utentes



25 - DIFERIMENTOS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Diferimentos», apresenta a seguinte decomposição:

Gastos a Reconhecer	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Fornecimentos e serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Seguros	297,50	181,78	536,42	66,02	1.191,98	2.595,26	4.868,94	4.900,89
Total Gastos a Reconhecer.....	297,50	181,78	536,42	66,02	1.191,98	2.595,26	4.868,94	4.900,89
Rendimentos a Reconhecer	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Quotas Associados	1.390,00	1.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.820,00	2.375,00
Mensalidades utentes	0,00	0,00	190,00	0,00	10.844,00	(968,00)	10.066,00	13.243,00
Outros proveitos diferidos (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	7.626,91	7.494,77	15.121,68	4.000,00
Total Rendimentos e Reconhecer.....	1.390,00	1.430,00	190,00	0,00	18.470,91	6.526,77	28.007,68	19.618,00

(1)- Subsídio Estágios Profissionais IEFP, Programa Adaptar Social +

Total Diferimentos	1.092,50	1.248,24	(346,42)	(66,02)	17.278,93	3.931,51	23.138,74	14.717,11
---------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	------------------	-----------------	------------------	------------------

26 - OUTROS ATIVOS FINANCEIROS

Esta rubrica inclui Certificados de dívida pública inscrita, sendo um investimento em instrumentos de capital e que durante o corrente exercício foram alienados junto do IGCP – instituto de Gestão de Crédito Público, estes títulos de dívida pública.

Rúbricas	Fúnebre	Médica	C. Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Certificados de Dívida Inscrita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.832,64
Total.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.832,64

27 - CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «caixa e depósitos bancários», apresenta a seguinte decomposição:

Rúbricas	Fúnebre	Médica	C. Lúdico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Caixa	91,80	174,49	219,59	23,64	10,45	327,26	847,23	3.493,61
Depósitos à ordem	6.573,27	7.655,78	4.053,57	6.321,24	31.966,20	38.034,73	94.604,79	280.540,37
Outros depósitos bancários (Depósitos a Prazo)	275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.000,00	100.000,00
Total.....	281.665,07	7.830,27	4.273,16	6.344,88	31.976,65	38.361,99	370.482,02	384.033,98

Verifica-se uma diminuição de caixa e depósitos bancários de 3,67% face ao anterior exercício. Houve assim uma diminuição de liquidez em caixa e depósitos bancários de 13.581,96 €



28 - FUNDOS

Não estão registados quaisquer fundos no corrente exercício.

29 - EXCEDENTES TÉCNICOS

Não existem excedentes técnicos registados no corrente exercício.

30 - RESERVA LEGAL E OUTRAS RESERVAS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Reservas», apresenta a seguinte decomposição:

	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Reservas legais (10%)	171.890,82	19.918,74	3.267,02	1.357,15	10.819,90	45.164,68	252.418,31	234.772,43
Reservas estatutárias	1.419.084,19	25.307,73	0,00	1.222,26	0,00	0,00	1.445.614,18	1.432.351,30
Fundo próprio	695.181,27	25.307,73	0,00	1.222,26	0,00	0,00	721.711,26	708.448,38
Fundo permanente	723.902,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723.902,92	723.902,92
Reservas livres	995.838,63	125.490,32	17.978,46	797,30	54.132,23	0,00	1.194.236,94	1.194.236,94
Total.....	2.586.813,64	170.716,79	21.245,48	3.376,71	64.952,13	45.164,68	2.892.269,43	2.861.360,67

31 - EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Excedentes de revalorização ativos fixos tangíveis e intangíveis», apresenta a seguinte decomposição:

Reavaliação decorrentes de diplomas legais								
	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Decreto-lei nº 264/92	1.113.917,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113.974,74	1.113.974,74
Total.....	1.113.917,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113.974,74	1.113.974,74

32 - OUTRAS VARIÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Outras variações nos fundos patrimoniais», apresenta a seguinte decomposição:

Rúbricas	Fúnebre	Médica	C. Lúdico-Pedagógico	Centro Convívio	Creche II	ERPI	Total 2021	Total 2020
Diferenças de conversão das demonstrações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustamentos por impostos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios – Pares III (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	231.468,16	0,00	231.468,16	237.473,02
Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total.....	0,00	0,00	0,00	0,00	231.468,16	0,00	231.468,16	237.473,02

(1) – Em conformidade com mapa de controlo de subsídio ao Investimento iniciado em 2011



33 - FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Em 31 de Dezembro de 2021, o saldo da rubrica «Financiamentos Obtidos», apresenta a seguinte decomposição:

Financiamentos Obtidos Empréstimos Bancários	31/12/2021	31/12/2020
Linha de Crédito ao Investimento Banco BPI – ERPI – Estrutura Residencial Pessoas Idosas	1.295.653,37	1.368.263,31
Total.....	1.295.653,37	1.368.263,31

Este empréstimo, diz respeito ao financiamento obtido junto do Banco BPI, que serviu para a construção de raiz do edifício da Estrutura Residencial para pessoas idosas. A explicação deste ponto encontra-se desenvolvida na página 12 deste relatório em empréstimos obtidos e seus custos.

34 – FORNECEDORES CONTA CORRENTE

Em 31 de Dezembro de 2021, o valor da rubrica «Fornecedores de conta corrente» que representa dívidas de curto-prazo, apresenta a seguinte decomposição:

Fornecedores	31/12/2021	31/12/2020
Fornecedores - Fúnebre	3.422,53	2.043,87
Fornecedores - Médica	1.589,90	1.073,26
Fornecedores - C. Convívio	114,48	121,33
Fornecedores - Centro Lúdico	(120,17)	(48,60)
Fornecedores - Creche II	2.845,58	3.675,90
Fornecedores - ERPI	98.647,11	118.177,90
Total.....	106.499,43	125.043,66

As dívidas a fornecedores respeitam a prazo um prazo contratualizado de pagamento entre 30 a 90 dias.



35 - OUTRAS INFORMAÇÕES

A Instituição manteve em atividade no corrente exercício de 2021 as modalidades de Subsídio de Funeral, Assistência Médica e Complementar, a atividade Centro Lúdico-Pedagógico, bem como as respostas sociais de Centro de Convívio para idosos e Creche, (ambas com acordo de cooperação com o Centro Distrital de Segurança e Solidariedade Social de Aveiro) e ainda a ERPI – Estrutura Residencial para Pessoas idosas, esta última sem acordo de cooperação.

Facto relevante e que se destaca no corrente exercício de 2021, foi o continuar Do problema mundial da Pandemia do SARS-Cov2, que afetou (e ainda afeta já no decorrer do início do corrente exercício de 2022), toda a actividade social e económica, não só para a Instituição, mas a todos sem excepção.

Durante o 1º trimestre de 2021, assistimos ao decretar de encerramento administrativo por parte do Governo Português, de actividades ligadas á educação, que no caso da Instituição, afectou o funcionamento da resposta social de Creche e Centro-Lúdico Pedagógico. Sempre que foi possível e houve um enquadramento legislativo, a Instituição concorreu aos programas financeiros disponíveis, para assim mitigar os efeitos provocados pelo encerramento. Recorreu nesse período a medida de Lay-off simplificado, apoio á retoma da actividade e recurso ao programa Adaptar Social +.

A resposta social de ERPI, durante o 1º semestre de 2021 foi aquela que mais sofreu com a situação da Pandemia, com a perda de alguns utentes e consequente, perda de receitas. Relativamente aos custos, os mesmos mantivera-se elevados, agravado pelo facto da necessidade de utilização de equipamentos de protecção individual, que foram impostos pelas recomendações sanitárias emanadas por parte da DGS – Direcção Geral de Saúde, ao longo de todo o ano. O 2º semestre foi já de recuperação para a resposta social ERPI, tendo terminado o ano com uma média de 74 utentes.

Na modalidade de subsídio de funeral, continuamos a assistir a uma perda grande de associados, que pela via dos falecimentos, quer pela via de desistências. As admissões são muito baixas para repor o nível de associados perdidos e a faixa etária dos associados activos é já de si, elevada.

A modalidade de assistência médica ao longo de 2021, também perdeu alguns associados, mas prestou mais serviços de assistência médica complementar. É uma modalidade que está estabilizada nos últimos anos.

Ao longo do exercício e em parceria com o IEFP – Instituto de emprego e formação profissional a Instituição levou a cabo estágios profissionais ao abrigo da Medida Activar.pt, quer para a resposta social de Creche, como a resposta social de ERPI.

Desde Abril de 2020 até Março de 2021, a Instituição esteve ao abrigo das moratórias de crédito que o estado concedeu, para mitigar os efeitos da Pandemia na vertente dos créditos que as empresas tem ao investimento, como é o caso desta Associação. No final do mês de Março de 2021 e apesar de ser possível o prolongamento desta moratória até Setembro de 2021, a Direcção da Instituição optou por terminar com a mesma e a partir de Abril de 2021 voltar ao normal pagamento mensal da amortização e juros do empréstimo junto do Banco BPI.

O futuro desta Associação Mutualista continua a passar pela prestação de serviços e cuidados nas suas diversas modalidades e respostas sociais, cobrindo todas as faixas etárias, desde a infância, juventude, adultos e idosos. A Instituição proporciona serviços diversificados e de qualidade, que proporcionem aos seus associados e utentes uma melhor qualidade de vida.

O exercício de 2021 apesar de todas as suas vicissitudes e contratempos provocados pelo continuar da Pandemia do Sars-Cov2, demonstrou uma resiliência ao nível dos resultados operacionais antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos.

Conforme demonstração individual de resultados por natureza, todas as modalidades e respostas sociais apresentaram resultados positivos.

Na vertente resultado líquido do exercício, após depreciações, gastos de financiamento e impostos, o resultado apresenta-se positivo de 136.626,96 €, ou seja, uma diminuição de 23,82 % face ao ano anterior.



Por modalidade e resposta social temos:

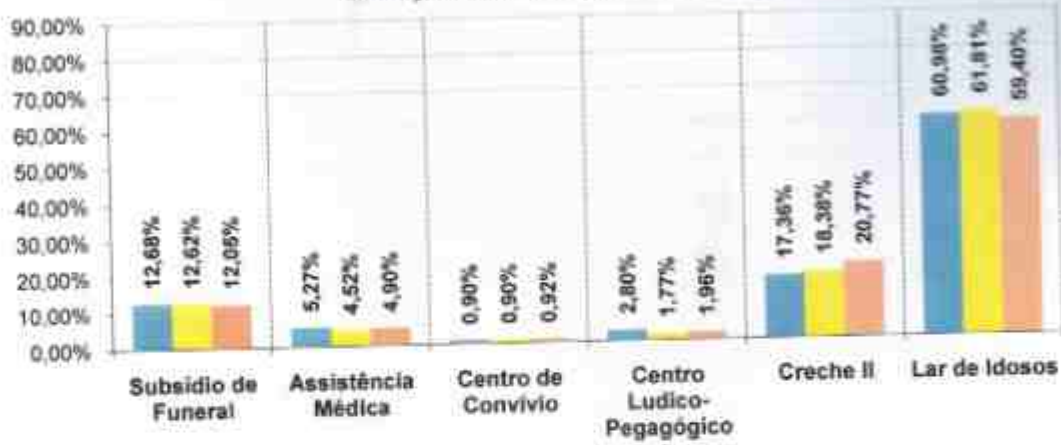
- A modalidade Subsídio de Funeral apresenta resultado de 7.523,31 € positivos,
- A modalidade de assistência médica de 2044,13 € positivos,
- A modalidade Centro Lúdico-Pedagógico de 1.715,21 € positivos,
- A Resposta Social Centro de Convívio de 2.239,95 positivos
- A Resposta Social Creche de 85.408,21 € positivos,
- A Resposta Social ERPI de 37.696,15 € positivos

Apesar de uma redução do resultado líquido face ao anterior exercício, o mesmo mostra-se positivo, facto que deverá dar ânimo para os desafios que se colocam para o próximo ano de 2022.

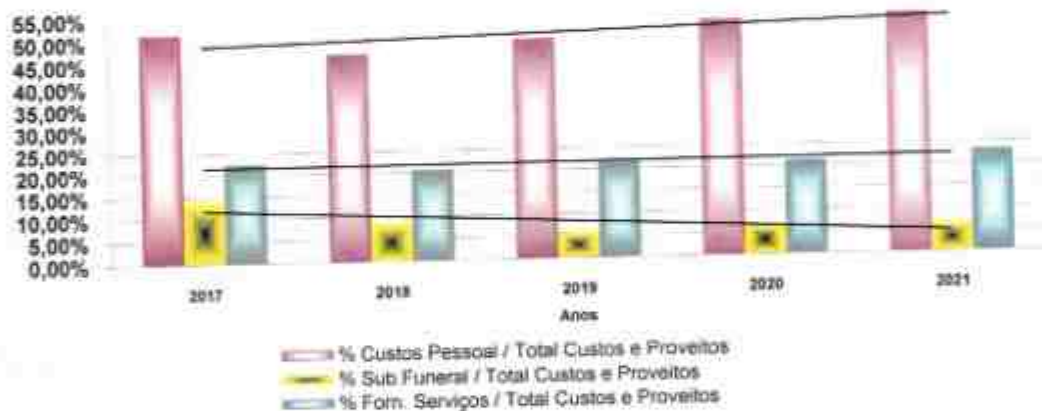


36 - DADOS ESTATÍSTICOS DIVERSOS

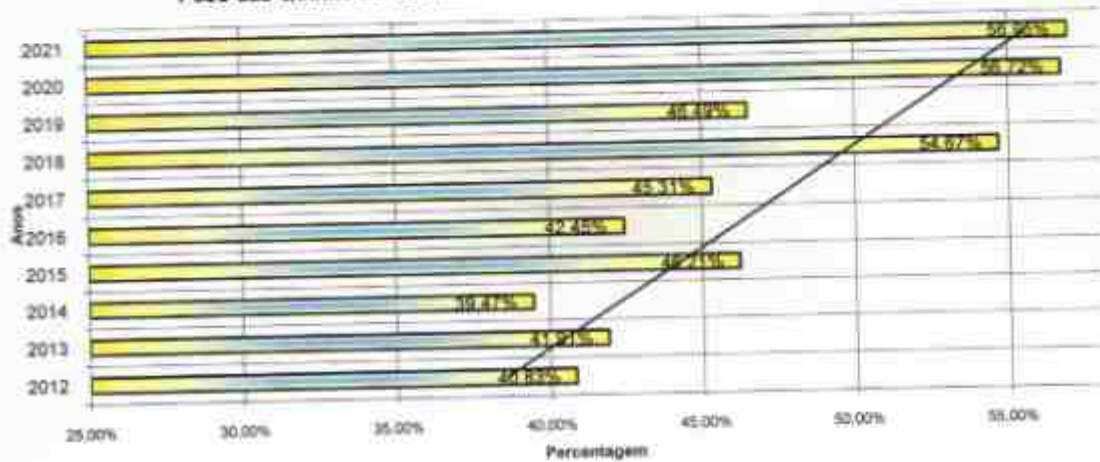
Peso da Modalidade e Resposta Social na Instituição
Evolução dos anos 2019 - 2020 - 2021



Peso de Gastos / Receitas - 2021



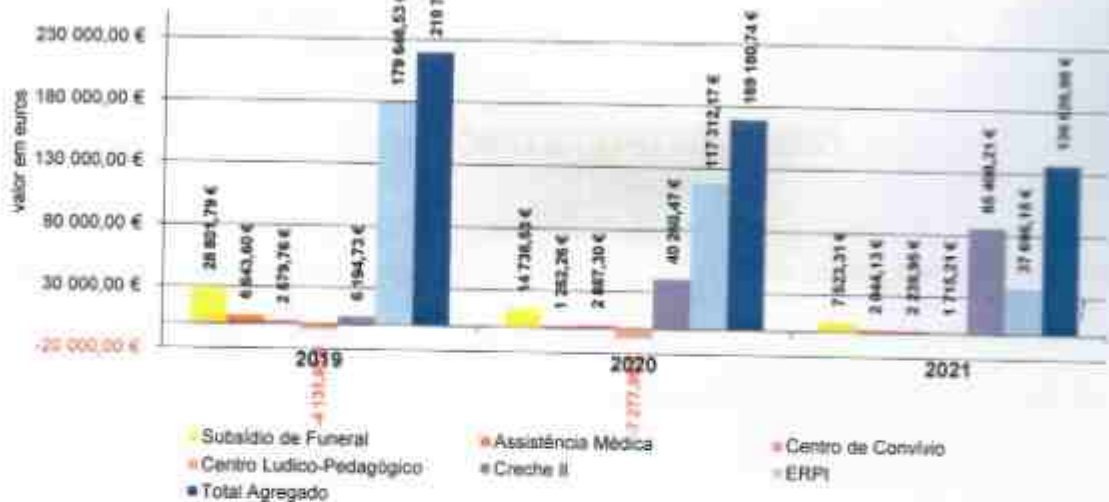
Peso das Quotas do Subsidio de Funeral / Gasto Inerentes a Associados






ASSOCIAÇÃO
SÃO FRANCISCO DE ASSIS DE ANTA
Fundada em 1985


Evolução Resultado Líquido Exercício (2019 - 2020 - 2021)

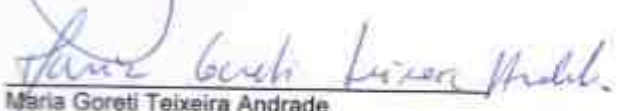


Anta, 09 de Março de 2022

A DIRECÇÃO


Manuel Rocha Gomes Pereira
(Presidente)


Jaime Pereira da Costa
(Secretário)


Maria Goreti Teixeira Andrade
(Vogal)


Maria Rosário Correia Silva Sousa
(Tesoureira)


Pedro Alexandre Ribeiro Silva Pereira
(Vogal)


Maria Conceição Santos Cardoso
(TOC - Cédula nº 6244)

201941317

6244



PARECER DO CONSELHO FISCAL


RELATÓRIO E CONTAS DE 2021

A fim de dar cumprimento ao estabelecido na alínea b) do Art. 60º dos Estatutos desta Associação, vem este Conselho Fiscal emitir **parecer favorável** sobre o Relatório e Contas do ano de 2021, depois de analisar o âmbito, montante, destino e natureza das verbas afetadas para a sua concretização, concluiu que os mesmos se encontravam devidamente elaborados.

Por tal facto, o Conselho Fiscal congratula-se com a eficácia da Direção e recomenda à Assembleia Geral a sua aprovação.

Anta, 10 de Março de 2022


José Fernando Gomes Bernardes
(Presidente)


Margarida Gomes Ribeiro Pereira
(Secretário)


Fernanda Cecília Ferreira Rios Andrade
(Secretário)



ÍNDICE

Descrição	Página
Capa Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados	1
Demonstração de Resultados por Natureza	2
Balanço Ativo	3
Balanço Fundos Patrimoniais e Passivo	4
Demonstração de Resultados por Funções	5
Demonstração individual de Fluxos de Caixa	6
Demonstração alteração fundos patrimoniais 2020	7
Demonstração alteração fundos patrimoniais 2021	8
Mapa Afetação Patrimônio Líquido aos Fundos Próprios e Permanentes das Modalidades	9
1 - Identificação da Entidade	10
2 - Referencial Contabilístico de preparação de demonstrações Financeiras	10
3 - Principais Políticas Contabilísticas	11
4 - Prestação de Serviços a Associados e Utentes	14
5 - Subsídios, Doações e Legados à Exploração	18
6 - Variações nos inventários da Produção	18
7 - Trabalhos para a Própria Entidade	18
8 - Custo da Mercadoria Vendida e Matérias Consumidas	19
9 - Fornecimento e Serviços Externos	19
10 - Gastos com Pessoal	20
11 - Imparidades	21
12 - Provisões	21
13 - Outros Rendimentos e Ganhos	21
14 - Outros Gastos e Perdas	22
15 - Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	22
16 - Rendimentos e Gastos de Financiamento	23
17 - Bens do Patrimônio Histórico e Cultural e Ativo Fixo Tangível	24
18 - Propriedades de Investimento	25
19 - Ativos Intangíveis	25
20 - Investimentos Financeiros	25
21 - Fundadores/Patrocinadores/Doadores/Associados	25
22 - Clientes / Utentes	25
23 - Estado e Outros Entes Públicos	26
24 - Outras Contas a receber e a pagar	27
25 - Diferimentos	28
26 - Outros Ativos Financeiros	28
27 - Caixa e Depósitos Bancários	28
28 - Fundos	29
29 - Excedentes Técnicos	29
30 - Reserva Legal e Outras Reservas	29
31 - Excedentes de Revalorização	29
32 - Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	29
33 - Financiamentos Obtidos	30
34 - Fornecedores conta corrente	30
35 - Outras Informações	31
36 - Dados estatísticos diversos	33
Parecer do Conselho Fiscal	35