

Filipe
✓
✓
✓
✓

Centro Desportivo Social e Cultural Cercal, Vales e Ninho

Relatório e contas 31 de dezembro de 2021





Índice

Almeida

RELATÓRIO.....	3
ENQUADRAMENTO	3
ENVOLVENTE MACROECONÓMICA.....	3
RELATÓRIO DE ATIVIDADES.....	4
INVESTIMENTOS	4
RECURSOS HUMANOS.....	5
UTENTES.....	5
EVOLUÇÃO DA ATIVIDADE DA INSTITUIÇÃO.....	6
ANÁLISE ECONÓMICA E FINANCEIRA.....	7
DESEMPENHO FINANCEIRO	7
DESEMPENHO ECONÓMICO.....	7
FACTOS RELEVANTES.....	9
PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS.....	9
REFERÊNCIAS FINAIS	9
NOTA FINAL.....	9
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	10
BALANÇO	10
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA.....	11
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR FUNÇÕES	12
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	13
ANEXO	14





[Handwritten signatures and initials]

Relatório

Enquadramento

Em conformidade com o que está preceituado nos estatutos e nos termos da Lei a Direção do Centro Desportivo Social e Cultural do Cercal Vales e Ninho apresenta o relatório e contas referente ao exercício de 2021.

Envolvente macroeconómica

A pandemia da doença Covid-19 continuou a afetar a atividade económica em 2021, em Portugal e no resto do mundo. O levantamento das medidas de contenção da crise de saúde pública e a atitude de precaução dos agentes económicos permitiram a recuperação parcial da economia ao longo do ano.

Projetou-se um crescimento da economia portuguesa de 4,8% em 2021 e de 5,8% em 2022, seguido de um ritmo de expansão mais moderado em 2023 e 2024, 3,1% e 2,0%, respetivamente. Esta trajetória projetada de crescimento económico é suportada pela manutenção de condições financeiras favoráveis e por maiores recebimentos de fundos da União Europeia.

O agravamento da pandemia e os problemas nas cadeias de fornecimento globais restringem o crescimento da atividade e do comércio mundial no curto prazo. A recuperação recente nas economias avançadas beneficiou dos progressos na vacinação e do aumento da confiança.

O aumento dos preços das matérias-primas contribui-o para a subida da inflação nas economias avançadas. As hipóteses do exercício consideram que os preços internacionais das matérias-primas energéticas e não energéticas mantenham a subida expressiva verificada em 2021.

Indicadores macroeconómicos	2020	2021 (*)
PIB e principais componentes da despesa		
PIB	-8,4	4,8
Consumo privado	-7,1	5,0
Consumo público	0,4	4,8
Formação bruta de capital fixo	-2,7	4,9
Exportações	-18,6	9,6
Evolução do mercado de trabalho		
Taxa de desemprego	7,0	6,6
Evolução dos preços		
IHPC	-0,1	-0,9

Fonte: Banco de Portugal, INE, Eurostat

(*) – Alguns indicadores são as últimas estimativas disponíveis

Embora o crescimento económico registado ao longo do ano e projetado para os próximos seja favorável, surgiu o conflito armado Rússia-Ucrânia que gera instabilidade nos mercados e, consequentemente, incerteza no crescimento económico. Este acontecimento tem consequências sem precedentes e tende a agravar não só a subida de inflação, mas também impactar as cadeias de fornecimento globais.



[Handwritten signature]

Relatório de atividades

O relatório de contas de 2021 espelha a atividade da Instituição nas suas diferentes respostas sociais:

- Creche;
- AAAF (Pré-escolar);
- CATL (1º Ciclo);
- Cantina (refeições ao pré-escolar e 1º Ciclo);
- Centro de dia;
- Serviço de apoio domiciliário.

Estamos certos que este relatório permite a todos uma visão integrada do trabalho desenvolvido, quer pelos funcionários, quer pela Direção da Instituição. Preocupa-nos, em primeiro lugar, a satisfação dos utentes e seus familiares. Procuramos também criar as melhores condições de trabalho para os colaboradores.

Investimentos

No decurso do exercício de 2021, a instituição investiu 3.075 euros na melhorias das infraestruturas.

	2021	2020
PIB	-8,4	-8,4
Consumo privado	-7,7	-7,7
Consumo público	-0,4	-0,4
Formação bruta de capital fixo	4,9	4,9
Exportações	9,0	9,0
Evolução do mercado de trabalho	7,0	7,0
Taxa de desemprego	6,6	6,6
Evolução dos preços	-0,9	-0,9
INPC	-0,9	-0,9



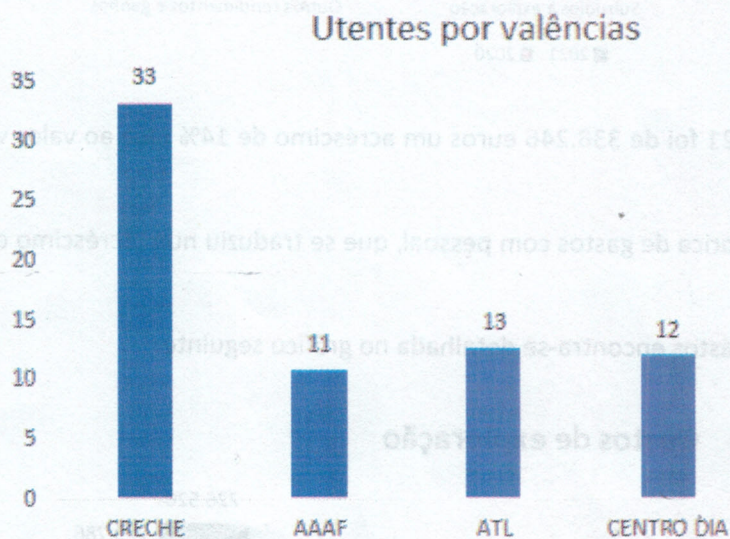
Recursos humanos

A Instituição em 2021 manteve a sua estrutura de recursos humanos distribuídos pelas seguintes categorias:

- Diretora técnica;
- Rececionista/ administrativa;
- Cozinheira;
- Auxiliar de serviços gerais;
- Ajudante de ação direta;
- Educadora de infância;
- Ajudante de ação educativa.

Utentes

O número médio de utentes durante o ano foi o seguinte:





Filipe

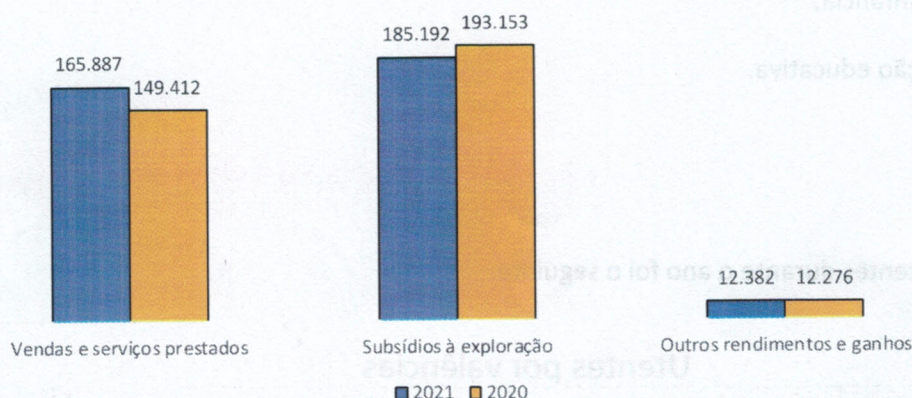
Evolução da atividade da Instituição

Resultados obtidos

O total dos rendimentos operacionais verificados em 2021 foi de 363.460 euros uma variação positiva de 2% face ao ano anterior, justificada pelo acréscimo de 11% na rubrica de vendas e serviços prestados, que colmatou a ligeira diminuição na rubrica de subsídios à exploração.

A evolução das principais rubricas de rendimentos de exploração encontra-se detalhada no gráfico seguinte:

Rendimentos de exploração

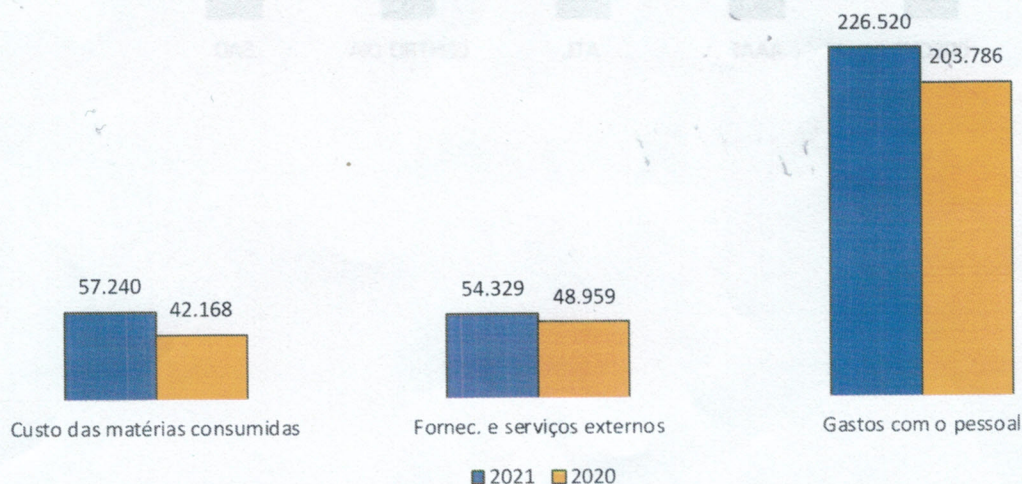


O total dos gastos operacionais em 2021 foi de 338.246 euros um acréscimo de 14% face ao valor verificado em 2020.

Destacamos o acréscimo de 11% na rubrica de gastos com pessoal, que se traduziu num acréscimo de 22.733 euros.

A evolução das principais rubricas de gastos encontra-se detalhada no gráfico seguinte:

Gastos de exploração



O resultado antes de impostos global da Instituição é de 4.429,46 euros.



Handwritten signatures and initials, including 'Fbr' and 'Hbr'.

Análise económica e financeira

Desempenho financeiro

Da análise do balanço destacamos um ligeiro decréscimo nos ativos fixos tangíveis decorrente das depreciações do período (as aquisições não compensaram o valor das depreciações).

O total de disponibilidades aumentou 5% face ao período homólogo, registando no final do ano o valor de 120.692,57 euros, subdividido da seguinte forma:

- Saldo em caixa em 31 de dezembro de 2021 – 5.120,33 euros;
- Saldo das contas à ordem em 31 de dezembro de 2021 – 79.278,49 euros;
- Depósitos a prazo, em 31 de dezembro de 2021 – 36.293,75 euros.

O passivo é maioritariamente composto por financiamentos obtidos, dívidas a fornecedores e outros passivos correntes.

O montante constante em outros passivos correntes refere-se essencialmente a obrigações com remunerações a liquidar com férias e subsídios de férias das funcionárias.

Desempenho económico

Pela análise da demonstração de resultados verifica-se um acréscimo de 11% nas vendas e prestações de serviços face ao período homólogo.

Os subsídios à exploração referem-se essencialmente aos subsídios no âmbito dos protocolos existentes com o Instituto da Segurança Social. Incluem ainda subsídios no decorrer de protocolos celebrados com o Município de Ourém de apoio à Instituição.

A rubrica de outros rendimentos e ganhos cresceu 1% face a 2020. Esta estagnação deve-se essencialmente à impossibilidade de realização de eventos pela atual pandemia.

Da análise dos gastos de exploração, verifica-se um acréscimo de cerca de 40.577 euros face ao período homólogo, destacando o acréscimo de 15.072 euros nas compras de matérias primas para o bar e para a confeção das refeições, e ainda o aumento da rubrica de gastos com o pessoal, que ascendeu os 22.700 euros.

O resultado antes de impostos global é de 4.429,46 euros.



Para cálculo da estimativa de Imposto sobre o rendimento do exercício (IRC) teve-se em conta as operações tributáveis no âmbito dos serviços prestados no Bar, conforme detalhe no quadro seguinte:

Unidade: euros	
Operações tributáveis - BAR	Bar (apuramento lucro tributável)
Vendas e serviços prestados	39.504,20
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(20.937,23)
Fornecimentos e serviços externos	(1.846,45)
Gastos com o pessoal	(13.449,05)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	3.271,48
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(3.992,39)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(720,91)
Resultado antes de impostos	(720,91)
Imposto sobre o rendimento do período	0,00
Prejuízo para efeitos fiscais	(720,91)

Como as operações tributáveis sujeitas a IRC apresentam valores negativos (720,91) euros, não existe qualquer estimativa de IRC e o resultado líquido do exercício de 2021 da Instituição é de 4.429,46 euros.



Factos relevantes

Após o termo do período e até à presente data, não ocorreu qualquer facto relevante para as atividades da Instituição.

No entanto, a Direção da Instituição demonstra preocupação com o impacto social e económico associado ao conflito armado Rússia-Ucrânia que gera instabilidade nos mercados e, consequentemente, incerteza no crescimento económico. Este acontecimento tem consequências sem precedentes a nível económico e social e tende a agravar não só a subida de inflação, mas também impactar as cadeias de fornecimento globais.

Proposta de aplicação de resultados

A Direção propõe que o resultado líquido do período positivo no valor de 4.429,46 euros, seja transferido para a conta de resultados transitados.

Referências finais

A Direção informa que a instituição não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estipulado no Decreto nº 411/91, de 17 de outubro, a Direção informa ainda que a situação da instituição perante a segurança social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

Nota final

Um especial agradecimento às empresas e entidades que nos ajudaram de todas as formas especialmente na concessão de donativos.

Aos utentes e famílias que nos honraram com a sua preferência, agradecemos a confiança depositada que constitui um importante incentivo e compensação pelos esforços empreendidos.

Um não menos importante agradecimento a todos os recursos humanos que trabalham na instituição pelo excelente trabalho desenvolvido.

Um bem-haja a todos!

Cercal, 18 de março de 2022

A Direção

Filip Antunes

Laurd Ferreira



Demonstrações financeiras

Balanço

Unidade: euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-Dez-2021	31-Dez-2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	1	522.082,19	539.121,91
Investimentos financeiros		3.142,84	2.598,38
		525.225,03	541.720,29
Ativo corrente			
Inventários	2	6.125,46	3.416,42
Créditos a receber	3	17.012,63	13.753,71
Estado e outros entes públicos	4	9,20	77,51
Outros ativos correntes		1.475,58	2.951,14
Diferimentos	5	526,95	0,00
Caixa e depósitos bancários	6	120.692,57	114.622,39
		145.842,39	134.821,17
Total do Ativo		671.067,42	676.541,46
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
FUNDOS PATRIMONIAIS			
Fundos	7	56.881,81	56.881,81
Resultados transitados	7	146.485,33	110.096,61
Outras variações nos fundos patrimoniais	7	342.491,75	351.581,63
		545.858,89	518.560,05
Resultado líquido do período		4.429,46	36.388,72
Total dos fundos patrimoniais		550.288,35	554.948,77
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	8	20.077,63	28.043,86
		20.077,63	28.043,86
Passivo corrente			
Fornecedores	9	9.203,33	6.551,12
Estado e outros entes públicos	4	9.216,52	4.736,90
Diferimentos	5	46.978,32	49.080,42
Outros passivos correntes	10	35.303,27	33.180,39
		100.701,44	93.548,83
Total do Passivo		120.779,07	121.592,69
Total do Capital Próprio e do Passivo		671.067,42	676.541,46

Para ser lido com as notas anexas às Demonstrações Financeiras

O Contabilista Certificado (C.C. n.º 83095)

A Direção

Filipe Antunes



Filipe

Demonstração dos resultados por natureza

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Unidade: euros	
		Períodos	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	11	165.886,83	149.411,80
Subsídios, doações e legados à exploração	12	185.191,54	193.152,63
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	13	(57.239,54)	(42.167,62)
Fornecimentos e serviços externos	14	(54.329,39)	(48.959,03)
Gastos com o pessoal	15	(226.519,72)	(203.786,36)
Outros rendimentos e ganhos	16	12.381,50	12.276,49
Outros gastos e perdas	17	(157,03)	(2.755,91)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		25.214,19	57.172,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	18	(20.114,72)	(19.898,28)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.099,47	37.273,72
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		(670,01)	(885,00)
Resultado antes de impostos		4.429,46	36.388,72
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		4.429,46	36.388,72

O Contabilista Certificado (C.C. n.º 83095)

A Direção



Demonstração dos resultados por funções

RENDIMENTOS E GASTOS	Total	Unidade: euros	
		2021	
		Bar	Valências de cariz social
Vendas e serviços prestados	165.886,83	39.504,20	126.382,63
Subsídios, doações e legados à exploração	185.191,54	0,00	185.191,54
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(57.239,54)	(20.937,23)	(36.302,31)
Fornecimentos e serviços externos	(54.329,39)	(1.846,45)	(52.482,94)
Gastos com o pessoal	(226.519,72)	(13.449,05)	(213.070,67)
Outros rendimentos e ganhos	12.381,50	0,00	12.381,50
Outros gastos e perdas	(157,03)	0,00	(157,03)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	25.214,19	3.271,48	21.942,71
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(20.114,72)	(3.992,39)	(16.122,33)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	5.099,47	(720,91)	5.820,38
Juros e gastos similares suportados	(670,01)	0,00	(670,01)
Resultado antes de impostos	4.429,46	(720,91)	5.150,37
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	4.429,46	(720,91)	5.150,37

O Contabilista Certificado (C.C. n.º 83095)

Sofia Lopes

A Direção

Filipe Antunes



Demonstração dos fluxos de caixa

Unidade: euros			
RUBRICA	Notas	Períodos	
		2021	2020
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		162.627,91	151.385,92
Pagamentos a fornecedores		-114.221,14	-93.651,64
Pagamentos ao pessoal		-226.519,72	-203.786,36
Caixa gerada pelas operações		(178.112,95)	(146.052,08)
Pagamento/recebimento do imposto s/ o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		10.702,82	-8.813,15
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(167.410,13)	(154.865,23)
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-3.075,00	-1.844,14
Ativos fixos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos fixos intangíveis		0,00	0,00
Valores monetários à nossa guarda		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(3.075,00)	(1.844,14)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Valores monetários à nossa guarda		0,00	0,00
Instituto Segurança Social		155.099,63	154.443,43
Município de Ourém		20.114,90	28.592,57
Doações		2.119,11	3.802,76
Outros		7.857,90	6.313,87
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-7.966,22	-13.133,70
Juros e gastos similares		-670,01	-885,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções 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 actividades de financiamento (3)		176.555,31	179.133,93
Variação de caixa e seus equivalente (1+2+3)		6.070,18	22.424,56
Efeitos das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	9	114.622,39	92.197,83
Caixa e seus equivalentes no fim do período	9	120.692,57	114.622,39
		6.070,18	22.424,56

O Contabilista Certificado (C.C. n.º 83095)

Solha Lopes

A Direção

Filipe Antunes



Handwritten signature: Filipe

a) Caracterização da entidade

Designação: Centro Desportivo Social e Cultural Cercal, Vales e Ninho

Sede: Cercal, Ourém

Natureza da atividade: IPSS

b) Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

O referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras é o instituído pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março.

c) Resumo principais políticas contabilísticas

Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras da instituição são apresentadas em euros. O euro é a moeda funcional e de apresentação.

d) Informação desagregada dos itens apresentados na face do balanço, na demonstração dos resultados por natureza

1. Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

1.1. Vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Descrição	Anos de vida útil	Taxa
Equipamento básico	3 - 8 anos	33,33% - 12,50%
Equipamento de transporte	4 anos	12,50-25%
Equipamento administrativo	3 - 8 anos	33,33% - 12,50%
Outros ativos fixos tangíveis	8 anos	12,50%



Handwritten signature: Filipe

1.2. Quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada no início e no fim do período

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de ativos fixos tangíveis apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros

Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Terrenos e recursos naturais	5.000,00	5.000,00
Edifícios e outras construções	706.405,81	703.330,81
Equipamento básico	67.168,77	67.168,77
Equipamento de transporte	62.182,62	62.182,62
Equipamento administrativo	13.478,47	13.478,47
Outros ativos fixos tangíveis	8.872,63	8.872,63
	863.108,30	860.033,30
Depreciações acumuladas	341.026,11	320.911,39
	522.082,19	539.121,91

1.3. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as alienações, os abates e as depreciações

O movimento ocorrido nos ativos fixos tangíveis e respetivas depreciações em 2021 e 2020 foi o seguinte:

Descrição	Saldo inicial 01-Jan-2021	Adições	Alienações	Transferências e abates	Saldo final 31-dez-2021
Terrenos e recursos naturais	5.000,00				5.000,00
Edifícios e outras construções	703.330,81	3.075,00			706.405,81
Equipamento básico	67.168,77				67.168,77
Equipamento de transporte	62.182,62				62.182,62
Equipamento administrativo	13.478,47				13.478,47
Outros ativos fixos tangíveis	8.872,63				8.872,63
	860.033,30	3.075,00	0,00	0,00	863.108,30
Depreciações acumuladas	320.911,39	20.114,72			341.026,11
	539.121,91	-17.039,72	0,00	0,00	522.082,19

Unidade: euros

Descrição	Saldo inicial 01-Jan-2020	Adições	Alienações	Transferências e abates	Saldo final 31-dez-2020
Terrenos e recursos naturais	5.000,00				5.000,00
Edifícios e outras construções	703.170,61			160,20	703.330,81
Equipamento básico	63.350,63	1.844,14		26,00	67.168,77
Equipamento de transporte	62.182,62				62.182,62
Equipamento administrativo	13.612,67				13.478,47
Outros ativos fixos tangíveis	8.872,63				8.872,63
	858.189,16	1.844,14	0,00	186,20	860.033,30
Depreciações acumuladas	301.013,11	19.898,28			320.911,39
	557.176,05	-18.054,14	0,00	186,20	539.121,91



Handwritten signature and initials

2. Inventários

2.1. Indicação do sistema de inventário e forma de custeio utilizados

Os inventários estão valorizados ao custo de aquisição através do sistema de inventário intermitente.

2.2. A quantia escriturada de inventários por natureza

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de inventários apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6.125,46	3.416,42
Total de inventários	6.125,46	3.416,42

3. Clientes/utentes

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de clientes/utentes apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Clientes		
Clientes c/c	17.012,63	13.753,71
Clientes	17.012,63	13.753,71

4. Estado e outros entes públicos

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de Estado e outros entes públicos apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Estado e outros entes públicos		
Ativo		
Imposto sobre o rendimento	9,20	9,20
IVA - Pedidos de restituição	0,00	68,31
	9,20	77,51
Passivo		
Ret. Imposto s/ rendimento	1.151,43	666,73
Outras tributações	93,79	0,00
Contribuições para segurança social	7.971,30	4.070,17
	9.216,52	4.736,90



5. Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de diferimentos apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Diferimentos		
Ativo		
Gastos a reconhecer	526,95	0,00
	526,95	0,00
Passivo		
Rendimentos a reconhecer	46.978,32	49.080,42
	46.978,32	49.080,42

6. Caixa e depósitos bancários

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de caixa e depósitos bancários apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	5.120,33	4.446,20
Depósitos à ordem	79.278,49	73.882,44
Outros depósitos bancários	36.293,75	36.293,75
Caixa e depósitos bancários	120.692,57	114.622,39

7. Fundos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2021 os saldos desta rubrica apresentavam-se como segue:

Unidade: euros					
Descrição	Saldo inicial 01-jan-2021	Aumentos	Diminuições	Transferências	Saldo final 31-dez-2021
Fundos	56.881,81				56.881,81
Resultados transitados	110.096,61	36.388,72			146.485,33
Reservas	0,00				0,00
Outras var. no cap. próprio	351.581,63		9.089,88		342.491,75
	518.560,05	36.388,72	9.089,88	0,00	545.858,89
Resultado líquido do período	36.388,72	4.429,46	36.388,72		4.429,46
	554.948,77	40.818,18	45.478,60	0,00	550.288,35



8. Financiamentos obtidos

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de financiamentos apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Financiamentos obtidos		
Instituições créd. e sociedades financeiras	20.077,63	28.043,86
Financiamentos obtidos	20.077,63	28.043,86

9. Fornecedores

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de fornecedores apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Fornecedores		
Fornecedores c/c	9.203,33	6.551,12
Fornecedores	9.203,33	6.551,12

10. Outros passivos correntes

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 a rubrica de outros passivos corrente apresentava a seguinte composição:

Unidade: euros		
Descrição	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Outros passivos correntes		
Credores por acréscimo de gastos	35.303,27	33.180,39
Outras contas a pagar	0,00	0,00
Outros Passivos Correntes	35.303,27	33.180,39



11. R dito

O rédito é reconhecido nos períodos contabilísticos em que os serviços são prestados e mensurado pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e de quantidades concedidos pela entidade.

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, o detalhe desta rúbrica era o seguinte:

Descrição	Unidade: euros	
	2021	2020
Vendas e serviços prestados		
Vendas	8.996,90	5.088,70
Prest��es de serviços	156.889,93	144.323,10
Vendas e serviços prestados	165.886,83	149.411,80

12. Subsídios do governo

Subsídios à exploração

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, o detalhe desta rúbrica era o seguinte:

Descrição	Unidade: euros	
	2021	2020
Subsídio � exploração		
Subsídios do estado outros entes públicos	183.072,43	189.349,87
Doações e heranças	2.119,11	3.802,76
Subsídio � exploração	185.191,54	193.152,63

Subsídios ao investimento

Os subsídios do governo não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis, incluindo os subsídios não monetários, devem ser apresentados no balanço como componente do capital próprio, e imputados como rendimentos do período numa base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.

Descrição	Unidade: euros	
	31-Dez-2021	31-Dez-2020
Outras variações nos fundos de capital		
Subsídios	342.491,75	351.581,63
Outras variações nos fundos de capital	342.491,75	351.581,63



Filipe

13. Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

O detalhe do custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas a 31 de dezembro de 2021 e a 31 de dezembro de 2020 foi o seguinte:

Unidade: euros

Descrição	2021	2020
Custo das merc. vendidas/ matérias consumidas		
Existências iniciais	3.416,42	3.386,57
Compras	54.530,50	42.137,77
Existências finais	6.125,46	3.416,42
Custo das mercadorias vendidas	57.239,54	42.167,62

14. Fornecimentos e serviços externos

O detalhe dos fornecimentos e serviços externos a 31 de dezembro de 2021 e a 31 de dezembro de 2020 era o seguinte:

Unidade: euros

Descrição	2021	2020
Fornecimentos e serviços externos		
Subcontratos		
Serviços especializados	21.285,64	19.789,21
Serviços especializados	9.393,20	8.193,74
Publicidade e propaganda	246,00	39,37
Vigilância e segurança	103,32	174,66
Honorários	2.864,80	1.258,40
Comissões	160,98	73,00
Conservação e reparação	8.187,55	9.553,07
Serviços bancários	329,79	496,97
Materiais	3.159,19	2.586,08
Energia e fluidos	18.105,44	15.987,50
Deslocações, estadas e transportes	50,92	6,14
Serviços diversos	11.352,99	10.542,72
Rendas e alugueres		
Comunicação	2.897,79	2.664,43
Seguros	661,67	1.394,99
Contencioso e notariado		15,00
Despesas de representação		
Limpeza higiene e conforto	5.754,47	4.882,29
Outros serviços	2.414,27	1.633,39
Fornecimentos e serviços externos	54.329,39	48.959,03



Filipe

15. Gastos com o pessoal

O detalhe dos gastos com pessoal a 31 de dezembro de 2021 e a 31 de dezembro de 2020 era o seguinte:

Unidade: euros

Descrição	2021	2020
Gastos com o pessoal		
Remunerações do pessoal	184.888,92	165.392,15
Encargos s/ remunerações	39.582,13	35.956,38
Seguros acidentes de trabalho	2.048,67	2.049,55
Outros gastos com pessoal		388,28
Gastos com o pessoal	226.519,72	203.786,36

16. Outros rendimentos e ganhos

O detalhe da rubrica outros rendimentos e ganhos a 31 de dezembro de 2021 e a 31 de dezembro de 2020 era a seguinte:

Unidade: euros

Descrição	2021	2020
Outros rendimentos e ganhos		
Descontos pronto pagamento obtidos		0,04
Outros rendimentos e ganhos	12.381,50	12.276,45
Outros rendimentos e ganhos	12.381,50	12.276,49

17. Outros gastos e perdas

O detalhe da rubrica outros gastos e perdas a 31 de dezembro de 2021 e a 31 de dezembro de 2020 era a seguinte:

Unidade: euros

Descrição	2021	2020
Outros gastos e perdas		
Impostos	157,00	
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,01	44,57
Gastos e perd. Inv. não financeiros		2.581,34
Outros gastos e perdas	0,02	130,00
Outros gastos e perdas	157,03	2.755,91



18. Gastos/Reversões de depreciação e de amortização

O detalhe da rubrica gastos de depreciações e de amortizações a 31 de dezembro de 2021 e a 31 de dezembro de 2020 era a seguinte:

Unidade: euros		
Descrição	2021	2020
Gastos de depreciação e amortização		
Ativos fixos tangíveis	20.114,72	19.898,28
Gastos de depreciação e amortização	20.114,72	19.898,28

19. Divulgações exigidas por diplomas legal

A administração informa que a instituição não apresenta dívidas ao estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estipulado no Decreto nº 411/91, de 17 de outubro, a administração informa ainda que a situação da instituição perante a segurança social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

Cercal, 18 de março de 2022

O Contabilista Certificado (C.C. n.º 83095)

Sofia Lopes

A Direção

Filipe Antunes