

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2023

Identificação da Declaração:

Data da receção: 31/05/2024

1. Identificação da Instituição

Nome: ASS LAR IDOSOS PEGOES

Morada: R 14 DEZEMBRO 118

C. Postal: 2985-212

Localidade: PEGÕES

Freguesia: PEGÕES

Concelho: MONTIJO

NISS: 20007443184

NIF: 504023730

Nº Equipamentos: 2

2. Identificação CC

Nome: PATRICIA VICENTE MOTA PEREIRA

NIF: 204672180

Membro Nº: 80651

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
ALIPIKENOS - PEGÕES	1103	42	7
ALIPIKENOS - PEGÕES	2101	5	4
ALIPIKENOS - PEGÕES	2103	20	4
<u>SEDE</u>			

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Equipamento: 2000 - ALIPIKENOS - PEGÓES

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

Inicio RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 42,00

Nº Médio de Funcionários: 7,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		20.107,24	27.549,31
Subsídios, doações e legados à exploração		222.497,41	174.204,52
Subsídios de entidades públicas		205.547,41	165.371,19
ISS, IP – Centros Distritais		205.519,69	165.141,11
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	230,08
Outras entidades públicas		27,72	0,00
Subsídios de outras entidades		16.950,00	8.833,33
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20.145,49	-19.026,79
Fornecimentos e serviços externos		-17.611,07	-20.862,59
Gastos com pessoal		-84.296,80	-89.084,46
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		5.849,43	7.211,02
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		3.098,70	3.823,92
Outros rendimentos		2.750,73	3.387,10
Outros gastos		-186,26	-3.566,08
Correções relativas a anos anteriores		0,00	-2.500,00
Correções negativas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	-2.500,00
Outros gastos		-186,26	-1.066,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		126.214,46	76.424,93
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.302,62	-7.252,05
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		118.911,84	69.172,88
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.337,78	-1.291,41
	Resultado antes de impostos	117.574,06	67.881,47
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
	Resultado líquido do período	117.574,06	67.881,47

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Equipamento: 2000 - ALIPIKENOS - PEGÓES

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Inicio RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 5,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		36.352,43	35.639,45
Subsídios, doações e legados à exploração		36.534,31	29.440,70
Subsídios de entidades públicas		19.584,31	20.607,36
ISS, IP – Centros Distritais		19.584,31	20.377,27
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	230,09
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		16.950,00	8.833,34
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20.145,49	-19.026,79
Fornecimentos e serviços externos		-17.611,07	-20.862,60
Gastos com pessoal		-84.296,80	-89.084,46
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		5.870,98	7.211,02
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		3.098,70	3.823,92
Outros rendimentos		2.772,28	3.387,10
Outros gastos		-186,26	-3.566,08
Correções relativas a anos anteriores		0,00	-2.500,00
Correções negativas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	-2.500,00
Outros gastos		-186,26	-1.066,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-43.481,90	-60.248,76
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.302,62	-7.252,05
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-50.784,52	-67.500,81
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.337,78	-1.291,40
	Resultado antes de impostos	-52.122,30	-68.792,21
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
	Resultado líquido do período	-52.122,30	-68.792,21

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Equipamento: 2000 - ALIPIKENOS - PEGÕES

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Inicio RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 20,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		66.777,67	62.148,87
Subsídios, doações e legados à exploração		58.585,60	46.277,95
Subsídios de entidades públicas		35.985,60	37.444,62
ISS, IP – Centros Distritais		35.985,60	37.214,54
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	230,08
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		22.600,00	8.833,33
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-26.860,65	-25.369,05
Fornecimentos e serviços externos		-23.481,42	-20.862,59
Gastos com pessoal		-112.395,73	-89.084,46
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		7.813,60	7.211,02
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		4.131,60	3.823,92
Outros rendimentos		3.682,00	3.387,10
Outros gastos		-248,35	-3.566,08
Correções relativas a anos anteriores		0,00	-2.500,00
Correções negativas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	-2.500,00
Outros gastos		-248,35	-1.066,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-29.809,28	-23.244,34
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-9.736,83	-7.252,05
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-39.546,11	-30.496,39
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.783,71	-1.291,40
Resultado antes de impostos		-41.329,82	-31.787,79
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-41.329,82	-31.787,79

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		123.237,34	125.337,63
Subsídios, doações e legados à exploração		317.617,32	249.923,17
Subsídios de entidades públicas		261.117,32	223.423,17
ISS, IP – Centros Distritais		261.089,60	222.732,92
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	690,25
Outras entidades públicas		27,72	0,00
Subsídios de outras entidades		56.500,00	26.500,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-67.151,63	-63.422,63
Fornecimentos e serviços externos		-58.703,56	-62.587,78
Gastos com pessoal		-280.989,33	-267.253,38
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		19.534,01	21.633,06
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		10.329,00	11.471,76
Outros rendimentos		9.205,01	10.161,30
Outros gastos		-620,87	-10.698,24
Correções relativas a anos anteriores		0,00	-7.500,00
Correções negativas de comparticipações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	-7.500,00
Outros gastos		-620,87	-3.198,24
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		52.923,28	-7.068,17
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-24.342,07	-21.756,15
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		28.581,21	-28.824,32
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-4.459,27	-3.874,21
Resultado antes de impostos		24.121,94	-32.698,53
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		24.121,94	-32.698,53

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		458.301,29	459.325,03
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		6.790,45	6.438,73
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		465.091,74	465.763,76
Ativo corrente			
Inventários		1.987,50	2.618,30
Créditos a receber		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		3.607,77	3.863,35
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		843,45	619,15
Outros ativos correntes		13.089,78	13.089,78
Caixa e depósitos bancários		28.285,12	3.358,48
		47.813,62	23.549,06
Total do Ativo		512.905,36	489.312,82
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		18.405,48	18.405,48
Resultados transitados		-68.039,45	-29.594,60
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		191.969,97	196.552,66
Subsídios ao investimento		191.969,97	196.552,66
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		142.336,00	185.363,54
Resultado líquido do período		24.121,94	-32.698,53
Total dos fundos patrimoniais		166.457,94	152.665,01
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		280.881,99	294.829,55
Outras dívidas a pagar		19.999,65	14.044,92
		300.881,64	308.874,47

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Passivo corrente			
Fornecedores		37.777,68	18.184,72
Estado e outros entes públicos		7.611,55	9.381,89
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		176,55	206,73
Total do Passivo		45.565,78	27.773,34
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		346.447,42	336.647,81
		512.905,36	489.312,82

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007443184 - ASS LAR IDOSOS PEGOES

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		123.237,34	125.337,64
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-98.310,70	0,00
Pagamentos ao pessoal		0,00	-237.998,01
	Caixa gerada pelas operações		
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		24.926,64	-112.660,37
Outros recebimentos/pagamentos		0,00	0,00
	Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	24.926,64	-112.660,37
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
	Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
	Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		24.926,64	-112.660,37
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		3.358,48	116.018,85
Caixa e seus equivalentes no fim do período		28.285,12	3.358,48

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS	Entidade	Ano de Contas									
Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputração Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	CRECHE	517.115,14 €	2,00 %	2016	2065	229.134,52 €	229.134,52 €	4.582,69 €	0,00 €	503,03 €	191.969,97 €
Totais		517.115,14 €				229.134,52 €	229.134,52 €	4.582,69 €	0,00 €	503,03 €	191.969,97 €