

## COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2022

Identificação da Declaração:

Data da receção: 31/05/2023

### 1. Identificação da Instituição

Nome: ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Morada: R FONTE CABECINHAS

C. Postal: 3100-000

Localidade: POMBAL

Freguesia: GUIA

Concelho: POMBAL

NISS: 20004581956

NIF: 501357041

Nº Equipamentos: 1

### 2. Identificação CC

Nome: Amandio Santos Neves

NIF: 114631379

Membro Nº: 27545

### 3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano  
 Declaração de retificação

### 4. Anexos que acompanham a declaração

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

#### Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

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

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1103	74	19
SEDE	1104	68	11
SEDE	1145	40	7

## Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

**Ano das contas:** 2022

**Instituição** 20004581956 - ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

**Equipamento:** 1 - SEDE

**Resposta Social/Atividade:** 1103 - CRECHE

**Início RS/Atividade no ano:** Não

**Encerramento RS/Atividade no ano:** Não

**Nº Meses:** 12

**Tipo de Acordo:** Típico

**Tipo de Atividade:**

**Nº Médio de Utentes:** 74,00

**Nº Médio de Funcionários:** 19,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		109.349,99	103.391,56
Subsídios, doações e legados à exploração		280.174,40	228.709,03
Subsídios de entidades públicas		280.174,40	228.709,03
ISS, IP – Centros Distritais		269.056,02	220.458,17
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		11.118,38	8.250,86
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-27.525,40	-18.574,16
Fornecimentos e serviços externos		-42.957,89	-41.809,25
Gastos com pessoal		-310.032,25	-287.635,26
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		12.606,23	23.150,96
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		3.009,34	3.009,34
Outros rendimentos		9.596,89	20.141,62
Outros gastos		-587,97	-422,87
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-587,97	-422,87
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>21.027,11</b>	<b>6.810,01</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-12.137,14	-9.246,37
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>8.889,97</b>	<b>-2.436,36</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	15,86
Juros e gastos similares suportados		-909,93	-360,71
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>7.980,04</b>	<b>-2.781,21</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

## Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

**Ano das contas:** 2022

**Instituição** 20004581956 - ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

**Equipamento:** 1 - SEDE

**Resposta Social/Atividade:** 1104 - ESTABELECIMENTO DE EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

**Início RS/Atividade no ano:** Não

**Encerramento RS/Atividade no ano:** Não

**Nº Meses:** 12

**Tipo de Acordo:** Típico

**Tipo de Atividade:**

**Nº Médio de Utentes:** 68,00

**Nº Médio de Funcionários:** 11,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		115.874,52	105.090,16
Subsídios, doações e legados à exploração		123.939,15	128.263,36
Subsídios de entidades públicas		123.939,15	128.263,36
ISS, IP – Centros Distritais		115.291,52	121.846,02
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		8.647,63	6.417,34
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-21.408,65	-14.446,57
Fornecimentos e serviços externos		-35.203,83	-33.565,52
Gastos com pessoal		-204.934,89	-190.234,42
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		9.804,84	18.006,31
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		2.340,60	2.340,60
Outros rendimentos		7.464,24	15.665,71
Outros gastos		-457,31	-328,90
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-457,31	-328,90
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-12.386,17</b>	<b>12.784,42</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		24.274,29	18.492,74
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-36.660,46</b>	<b>-5.708,32</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	12,34
Juros e gastos similares suportados		-909,94	-360,71
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-37.570,40</b>	<b>-6.056,69</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

## Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

**Ano das contas:** 2022

**Instituição** 20004581956 - ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

**Equipamento:** 1 - SEDE

**Resposta Social/Atividade:** 1145 - CATL - C/ EXTENSÃO DE HORÁRIO S/ ALMOÇO

**Início RS/Atividade no ano:** Não

**Encerramento RS/Atividade no ano:** Não

**Nº Meses:** 12

**Tipo de Acordo:** Típico

**Tipo de Atividade:**

**Nº Médio de Utentes:** 40,00

**Nº Médio de Funcionários:** 7,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		76.151,25	74.049,91
Subsídios, doações e legados à exploração		32.060,63	27.815,85
Subsídios de entidades públicas		32.060,63	27.815,85
ISS, IP – Centros Distritais		27.119,13	24.148,80
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		4.941,50	3.667,05
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-12.233,51	-8.255,18
Fornecimentos e serviços externos		-17.646,08	-17.412,20
Gastos com pessoal		-90.876,56	-84.329,94
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		5.602,76	10.289,31
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		1.337,48	1.337,48
Outros rendimentos		4.265,28	8.951,83
Outros gastos		-261,32	-187,95
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-261,32	-187,95
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-7.202,83</b>	<b>1.969,80</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		4.045,72	3.082,12
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-11.248,55</b>	<b>-1.112,32</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	7,05
Juros e gastos similares suportados		-202,21	-80,15
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-11.450,76</b>	<b>-1.185,42</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

## Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOÇÃO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		301.375,76	282.531,63
Subsídios, doações e legados à exploração		436.174,18	384.788,24
Subsídios de entidades públicas		436.174,18	384.788,24
ISS, IP – Centros Distritais		411.466,67	366.452,99
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		24.707,51	18.335,25
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-61.167,56	-41.275,91
Fornecimentos e serviços externos		-95.807,80	-92.786,97
Gastos com pessoal		-605.843,70	-562.199,62
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		28.013,83	51.446,58
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		6.687,42	6.687,42
Outros rendimentos		21.326,41	44.759,16
Outros gastos		-1.306,60	-939,72
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-1.306,60	-939,72
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>1.438,11</b>	<b>21.564,23</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-40.457,15	-30.821,23
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-39.019,04</b>	<b>-9.257,00</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	35,25
Juros e gastos similares suportados		-2.022,08	-801,57
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-41.041,12</b>	<b>-10.023,32</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-41.041,12</b>	<b>-10.023,32</b>

## Mapa de Balanço (Mapa B)

**Ano das contas:** 2022

**Instituição:** 20004581956 - ASS PROMOÇÃO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis		610.703,62	607.042,35
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		8.849,97	7.816,68
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	10.221,48
		<b>619.553,59</b>	<b>625.080,51</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários		328,68	427,53
Créditos a receber		4.836,06	4.146,05
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		262,75	901,24
Outros ativos correntes		18.863,84	0,00
Caixa e depósitos bancários		10.704,40	42.689,97
		<b>34.995,73</b>	<b>48.164,79</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>654.549,32</b>	<b>673.245,30</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>			
Fundos		11.971,15	11.971,15
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		404.885,36	414.908,68
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		<b>143.178,32</b>	<b>149.865,74</b>
Subsídios ao investimento		143.178,32	149.865,74
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		<b>560.034,83</b>	<b>576.745,57</b>
Resultado líquido do período		<b>-41.041,12</b>	<b>-10.023,32</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>518.993,71</b>	<b>566.722,25</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Mapa de Balanço (Mapa B)

**Ano das contas:** 2022

**Instituição:** 20004581956 - ASS PROMOÇÃO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		6.124,57	6.641,21
Estado e outros entes públicos		23.281,05	11.993,81
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		9.000,00	0,00
Diferimentos		10.716,24	0,00
Outros passivos correntes		86.433,75	87.888,03
		<b>135.555,61</b>	<b>106.523,05</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>135.555,61</b>	<b>106.523,05</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>			

## Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOÇÃO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		315.583,09	287.580,73
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-117.338,55	-139.960,04
Pagamentos ao pessoal		422.414,36	380.128,26
Caixa gerada pelas operações		<b>-224.169,82</b>	<b>-232.507,57</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		230.358,04	247.037,82
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		<b>6.188,22</b>	<b>14.530,25</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		-44.118,42	-5.294,46
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-1.033,29	-2.134,63
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
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)		<b>-45.151,71</b>	<b>-7.429,09</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		25.000,00	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
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		-16.000,00	-26.144,12
Juros e gastos similares		-2.022,08	-801,57
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)		<b>6.977,92</b>	<b>-26.945,69</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>-31.985,57</b>	<b>-19.844,53</b>
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>42.689,97</b>	<b>62.534,50</b>
		<b>10.704,40</b>	<b>42.689,97</b>



## Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20004581956

Entidade ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Ano de Contas 2022

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	Edifício antigo	337.601,04 €	2,00 %	1998	2047	0,00 €	209.767,00 €	4.195,34 €	0,00 €	75.000,22 €	29.883,28 €
EC	Edifício novo 2011	508.204,81 €	2,00 %	2011	2060	69.104,12 €	124.604,12 €	2.492,08 €	18.595,91 €	0,00 €	113.295,04 €
<b>Totais</b>		<b>845.805,85 €</b>				<b>69.104,12 €</b>	<b>334.371,12 €</b>	<b>6.687,42 €</b>	<b>18.595,91 €</b>	<b>75.000,22 €</b>	<b>143.178,32 €</b>