

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2024

Identificação da Declaração: Declaração Inicial

Data da receção: 30-05-2025

Data da 1ª entrega: 30-05-2025

1. Identificação da Instituição

Nome: ASS PROMOÇÃO 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	78	21
SEDE	1104	72	13
SEDE	1145	40	8

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOÇÃO 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

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 78,00

Nº Médio de Funcionários: 21,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		33.554,56	71.578,65
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		33.554,56	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		453.186,94	375.099,31
Subsídios de entidades públicas		453.011,76	374.408,73
ISS, IP		436.132,52	374.408,55
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		13.500,00	0,00
Outras entidades públicas		3.379,24	0,18
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		175,18	690,58
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		-29.557,03	-30.680,50
Fornecimentos e serviços externos		-48.703,01	-34.569,93
Gastos com pessoal		-394.681,83	-381.404,06
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	-1.145,16
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		16.121,60	15.628,74
Correções relativas a anos anteriores		2.318,78	1.741,04
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		2.318,78	1.741,04
Imputação de subsídios ao investimento		3.009,34	3.009,34
Outros rendimentos e ganhos		10.793,48	10.878,36
Outros gastos		-267,37	-1.065,69
Correções relativas a anos anteriores		-0,07	-775,34
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-0,07	-775,34
Outros gastos e perdas		-267,30	-290,35
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		29.653,86	13.441,36
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-10.163,68	-11.332,94
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		19.490,18	2.108,42
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-468,32	-268,34
Resultado antes de impostos		19.021,86	1.840,08
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		19.021,86	1.840,08

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOÇÃO 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

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 72,00

Nº Médio de Funcionários: 13,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		144.423,93	126.637,74
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		144.423,93	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		133.752,74	118.533,13
Subsídios de entidades públicas		133.616,50	117.995,87
ISS, IP		120.488,20	117.995,87
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		10.500,00	0,00
Outras entidades públicas		2.628,30	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		136,24	537,26
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		-22.988,79	-23.862,62
Fornecimentos e serviços externos		-38.496,63	-27.652,69
Gastos com pessoal		-215.281,00	-208.038,58
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	-890,68
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		12.539,02	12.155,69
Correções relativas a anos anteriores		1.803,50	1.354,14
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		1.803,50	1.354,14
Imputação de subsídios ao investimento		2.340,60	2.340,60
Outros rendimentos e ganhos		8.394,92	8.460,95
Outros gastos		-207,96	-828,86
Correções relativas a anos anteriores		-0,06	-603,04
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-0,06	-603,04
Outros gastos e perdas		-207,90	-225,82
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		13.741,31	-3.946,87
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-10.963,63	-12.789,82
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		2.777,68	-16.736,69
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-468,31	-268,34
Resultado antes de impostos		2.309,37	-17.005,03
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		2.309,37	-17.005,03

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOÇÃO 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

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 40,00

Nº Médio de Funcionários: 8,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		96.531,84	80.634,81
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		96.531,84	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		35.774,50	29.223,99
Subsídios de entidades públicas		35.696,64	28.916,98
ISS, IP		28.194,76	28.916,98
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		6.000,00	0,00
Outras entidades públicas		1.501,88	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		77,86	307,01
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		-13.136,46	-13.635,78
Fornecimentos e serviços externos		-24.737,80	-19.846,99
Gastos com pessoal		-107.640,50	-104.019,29
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	-508,96
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		7.165,15	6.946,11
Correções relativas a anos anteriores		1.030,57	773,80
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		1.030,57	773,80
Imputação de subsídios ao investimento		1.337,48	1.337,48
Outros rendimentos e ganhos		4.797,10	4.834,83
Outros gastos		-118,83	-473,64
Correções relativas a anos anteriores		-0,03	-344,60
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-0,03	-344,60
Outros gastos e perdas		-118,80	-129,04
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-6.162,10	-21.679,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-10.281,51	-15.136,14
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-16.443,61	-36.815,89
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-104,07	-59,63
Resultado antes de impostos		-16.547,68	-36.875,52
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-16.547,68	-36.875,52

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOÇÃO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Número RS/Atividades agregadas: 3

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		274.510,33	278.851,20
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		274.510,33	278.851,20
Serviços prestados - Entidades Públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		622.714,18	522.856,43
Subsídios de entidades públicas		622.324,90	521.321,58
ISS, IP		584.815,48	521.321,40
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		30.000,00	0,00
Outras entidades públicas		7.509,42	0,18
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		389,28	1.534,85
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		-65.682,28	-68.178,90
Fornecimentos e serviços externos		-111.937,44	-82.069,61
Gastos com pessoal		-717.603,33	-693.461,93
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	-2.544,80
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		35.825,77	34.730,54
Correções relativas a anos anteriores		5.152,85	3.868,98
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		5.152,85	3.868,98
Imputação de subsídios ao investimento		6.687,42	6.687,42
Outros rendimentos e ganhos		23.985,50	24.174,14
Outros gastos		-594,16	-2.368,19
Correções relativas a anos anteriores		-0,16	-1.722,98
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-0,16	-1.722,98
Outros gastos e perdas		-594,00	-645,21
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		37.233,07	-12.185,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-31.408,82	-39.258,90
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.824,25	-51.444,16
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.040,70	-596,31
Resultado antes de impostos		4.783,55	-52.040,47
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		4.783,55	-52.040,47

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		543.859,36	575.268,18
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		9.347,09	9.347,09
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		6.564,76	0,00
		559.771,21	584.615,27
Ativo corrente			
Inventários		533,23	380,77
Créditos a receber		4.042,83	2.845,05
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		296,02	805,76
Outros ativos correntes		23.550,35	21.173,50
Caixa e depósitos bancários		20.232,80	4.544,90
		48.655,23	29.749,98
Total do Ativo		608.426,44	614.365,25
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		11.971,15	11.971,15
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		311.803,77	363.844,24
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		129.803,48	136.490,90
Subsídios ao investimento		129.803,48	136.490,90
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		453.578,40	512.306,29
Resultado líquido do período		4.783,55	-52.040,47
Total dos fundos patrimoniais		458.361,95	460.265,82
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Passivo corrente			
Fornecedores		13.530,58	7.848,05
Estado e outros entes públicos		30.044,59	30.247,31
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	13.000,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		106.489,32	103.004,07
		150.064,49	154.099,43
Total do Passivo		150.064,49	154.099,43
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		608.426,44	614.365,25

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004581956 - ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		284.070,80	284.992,88
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-113.639,52	-162.784,95
Pagamentos ao pessoal		-507.494,22	-466.835,34
Caixa gerada pelas operações		-337.062,94	-344.627,41
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		366.791,54	340.256,91
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		29.728,60	-4.370,50
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	-695,57
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	-1.138,75
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	641,63
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	-1.192,69
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		65.000,00	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
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-78.000,00	0,00
Juros e gastos similares		-1.040,70	-596,31
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)		-14.040,70	-596,31
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		15.687,90	-6.159,50
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		4.544,90	10.704,40
Caixa e seus equivalentes no fim do período		20.232,80	4.544,90

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20004581956

Entidade ASS PROMOCAO SOCIAL CULTURA RECREATIVA DESP GUIA

Ano de Contas 2024

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 €	21.492,60 €
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 €	108.310,88 €
Totais		845.805,85 €				69.104,12 €	334.371,12 €	6.687,42 €	18.595,91 €	75.000,22 €	129.803,48 €