

RÚBRICAS		NOTAS	DATAS	
			31 DEZ 2023	31 DEZ 2022
ACTIVO				
Activo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	1	54.153,87	1.199,15	
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00	
Ativos intangíveis		4.065,40	0,00	
Investimentos financeiros	2	1.232,64	1.005,84	
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00	
		59.451,91	2.204,99	
Activo corrente				
Inventários	3	869,94	400,41	
Créditos a receber	4	24.226,84	24.010,49	
Estado e outros entes públicos	5	36.824,19	31.903,47	
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	
Diferimentos	6	2.400,00	21.737,71	
Outros ativos correntes	7	29.820,40	19.112,21	
Caixa e depósitos bancários	8	132.616,48	144.061,58	
		226.757,85	241.225,87	
Total do ativo		286.209,76	243.430,86	
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos patrimoniais				
Fundos	9	1.923,83	1.923,83	
Excedentes técnicos		0,00	0,00	
Reservas	10	23.158,63	23.158,63	
Resultados transitados	11	39.600,99	29.219,53	
Excedentes de revalorização		0,00	0,00	
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	12	25.554,20	25.554,20	
		90.237,65	79.856,19	
Resultado líquido do período	13	23.600,03	10.381,46	
Total dos fundos patrimoniais		113.837,68	90.237,65	
Passivo				
Passivo não corrente				
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	
		0,00	0,00	
Passivo corrente				
Fornecedores	14	22.231,81	19.480,99	
Estado e outros entes públicos	15	12.558,86	13.251,88	
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00	
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	
Diferimentos		113.206,21	96.085,14	
Outros passivos correntes	16	24.375,20	24.375,20	
		172.372,08	153.193,21	
Total do passivo		172.372,08	153.193,21	
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		286.209,76	243.430,86	

A Direcção

O responsável

NOTAS DAS RUBRICAS BALANÇO

- 1 - Ativos fixos tangíveis e intangíveis: Valor de Imobilizado líquido, relativo a equipamento básico, equipamento social, equipamento diverso (Ex: benfeitorias e ferramentas e utensílios de desgaste rápido) e transporte;
- 2 - Investimentos financeiros: Valor decorrente da aplicação da percentagem de 0,925% aos vencimentos dos colaboradores, com quem a Instituição celebrou contratos de trabalho, com data posterior a outubro de 2013;
- 3 - Inventários: O valor de géneros alimentares que não foram consumidos no final de 2023, os quais a instituição está obrigada a dar conhecimento à Autoridade Tributária no início de cada ano, relativo ao ano transato.;
- 4 – Créditos a receber: Valor que estava em dívida, por parte dos utentes, no final de 2023. Praticamente a totalidade deste montante já foi regularizado no decorrer de 2024;
- 5 – Estado e outros entes públicos: Valor solicitado, em 2023 e anos anteriores, às finanças pela restituição de IVA, pelas intervenções de benfeitorias, compra de equipamento e géneros alimentares, mas que ainda não foi liquidado;
- 6 – Diferimentos: Valor a receber da União das Juntas de Freguesia de Santa Marinha e Afurada, do protocolo estabelecido entre a AETP e esta instituição;
- 7 - Outros ativos correntes: Valor diferido, para 2023, do montante a regularizar pelo IEPF, Suldouro e outros;
- 8 - Caixa e depósitos bancários: Soma dos valores de saldo das diferentes caixas e das contas bancárias (Millennium e MG);
- 9 - Fundos: Valor do fundo social inicial da associação;
- 10 - Reservas: Valor destinado a ser aplicado em investimentos que a associação venha a fazer;

11 – Resultados transitados: Soma dos resultados líquidos de anos anteriores, bem como a aplicação nesta rubrica o subsídio recebido, em 2021, pela Câmara Municipal de V. N. de Gaia, para fazer face às despesas suportadas pela instituição em 2020, em consequência do impacto económico/financeiro provocado pela pandemia COVID-19;

12 – Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais: Soma dos montantes recebidos em 2014 e 2016, de doações;

13 – Resultado líquido do período: Resultado apurado em 2023. O resultado de 2022, conforme decidido em Assembleia-geral, foi diretamente aplicado em Reservas;

14 - Fornecedores: Valor em dívida a fornecedores, no final de 2023, entretanto regularizado em 2024;

14 - Estado e Outros Entes Públicos: Valor a pagar de Segurança Social, IRS e IVA, relativos a 2023, que, entretanto, foram liquidados em Janeiro e Fevereiro de 2024, respetivamente;

15 – Diferimentos – Montantes relativos ao subsídio da CM de Gaia e do Norte 2020, que já foram recebidos, mas que só serão considerados receitas, em duodécimos, nos anos seguintes;

16 - Outros passivos correntes: Valor diferido para 2023, relativo ao pagamento de seguros, subsídios de férias e mês de férias, com os respetivos encargos;

Vila Nova de Gaia, 8 de Março de 2024

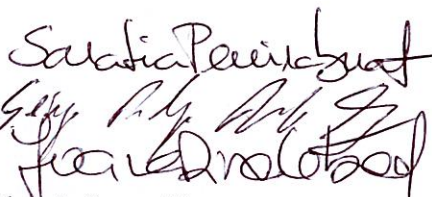
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	1	163.840,14	171.426,32
Subsídios, doações e legados à exploração	2	576.597,93	507.317,66
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	3	1.620,50	1.442,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	4	84.785,51	75.030,50
Fornecimentos e serviços externos	5	171.273,04	164.536,92
Gastos com o pessoal	6	463.683,32	427.064,89
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade 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	30.942,73	24.943,83
Outros gastos	8	11.441,59	24.060,72
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		41.817,84	14.436,78
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	9	18.186,11	4.055,32
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		23.631,73	10.381,46
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	10	31,70	0,00
Resultados antes de impostos		23.600,03	10.381,46
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		23.600,03	10.381,46



NOTAS DAS RUBRICAS DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

- 1 - Vendas e Serviços Prestados: Valor relativo a mensalidades, matrículas, renovações, lavandaria, quotas e refeições;
- 2 - Subsídios, doações e legados à exploração: Valor relativo aos subsídios transferidos pelo Centro Distrital, em função dos acordos estabelecidos, do Instituto de Emprego e Formação Profissional, resultante dos programas inserção CEI+, do Ministério da Educação pela compensação dos vencimentos das educadoras, em Jardim de Infância, comparticipação programa POAPMC e da Câmara Municipal de V. N. de Gaia;
- 3 – Trabalhos de lavandaria efetuadas no Centro Social do Bom Pastor para as valências de Creche e JI;
- 4 - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas: Valor consumido em Géneros Alimentares, durante o ano de 2022;
- 5 - Fornecimento e serviços externos: Soma de valores da compra de bens e serviços a fornecedores;
- 6 - Gastos com pessoal: Somas dos valores pagos em vencimentos, encargos patronais, seguro de acidentes trabalho, medicina de trabalho, subsídio de alimentação, abono de falhas, horas extraordinárias, formação, indemnizações, programa de inserção CEI+ e contas finais;
- 7 - Outros Rendimentos: Valor relativo a receitas de diversos serviços, como aluguer do salão do Bom Pastor, donativos, notas de crédito, comparticipação paróquias, consignação IRS, reciclagem e outros;
- 8 - Outros gastos: Valor relativo a diversos custos, como IRC Ginásio, quotas, despesas bancárias, valor do IVA suportado pela AETP na compra de bens e serviços aos fornecedores, os quais não são ressarcidos pelo estado, e regularizações de saldos de várias contas;
- 9 - Gastos/reversões de depreciação e amortização: Valor total das depreciações e amortizações em 2023, incluindo as compras de bens e intervenções efetuadas no ano corrente, nomeadamente os investimentos realizados ao abrigo do programa Norte 2020;
- 10 - Juros e gastos similares obtidos: Juros de desmobilização das aplicações bancárias, em 2023;