

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2024

Identificação da Declaração: Declaração Inicial

Data da receção: 04-06-2025

Data da 1ª entrega: 04-06-2025

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL TRINDADE SALGUEIRO

Morada: AV MANUEL DA MAIA

C. Postal: 3830-048

Localidade: ÍLHAVO

Freguesia: ÍLHAVO (SÃO SALVADOR)

Concelho: ÍLHAVO

NISS: 20004656105

NIF: 500876894

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: António Manuel da Cruz Ramos Adão

NIF: 115435301

Membro Nº: 19816

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	42	8
SEDE	1104	46	8

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004656105 - CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL TRINDADE SALGUEIRO

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: 42,00

Nº Médio de Funcionários: 8,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		269.803,44	24.799,52
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		11.489,20	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		258.314,24	0,00
ISS, IP		258.157,10	0,00
Outras entidades públicas		157,14	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		0,00	214.217,00
Subsídios de entidades públicas		0,00	214.217,00
ISS, IP		0,00	206.097,00
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	8.120,00
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		-5.399,46	-4.905,87
Fornecimentos e serviços externos		-20.231,81	-16.778,66
Gastos com pessoal		-194.514,90	-165.174,62
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		1.454,61	1.021,49
Correções relativas a anos anteriores		0,20	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,20	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		1.454,41	1.021,49
Outros gastos		-18.029,14	-13.562,83
Correções relativas a anos anteriores		-1.103,97	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-1.103,97	0,00
Outros gastos e perdas		-16.925,17	-13.562,83
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		33.082,74	39.616,03
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.245,13	-89,78
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		28.837,61	39.526,25
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-678,63	-802,69
Resultado antes de impostos		28.158,98	38.723,56
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		28.158,98	38.723,56

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004656105 - CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL TRINDADE SALGUEIRO

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: 46,00

Nº Médio de Funcionários: 8,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		203.241,59	51.422,66
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		52.214,32	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		151.027,27	0,00
ISS, IP		150.791,56	0,00
Outras entidades públicas		235,71	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		0,00	164.299,15
Subsídios de entidades públicas		0,00	164.299,15
ISS, IP		0,00	152.119,15
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	12.180,00
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		-8.099,06	-7.080,17
Fornecimentos e serviços externos		-28.812,52	-26.591,23
Gastos com pessoal		-160.289,62	-152.057,71
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		2.589,52	1.532,21
Correções relativas a anos anteriores		411,67	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		411,67	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		2.177,85	1.532,21
Outros gastos		-27.119,14	-20.299,22
Correções relativas a anos anteriores		-1.731,38	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-1.731,38	0,00
Outros gastos e perdas		-25.387,76	-20.299,22
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-18.489,23	11.225,69
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.870,87	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-20.360,10	11.225,69
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.141,46	-1.244,04
Resultado antes de impostos		-21.501,56	9.981,65
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-21.501,56	9.981,65

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004656105 - CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL
TRINDADE SALGUEIRO

Número RS/Atividades agregadas: 2

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		473.045,03	76.222,18
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		63.703,52	76.222,18
Serviços prestados - Entidades Públicas		409.341,51	0,00
ISS, IP		408.948,66	0,00
Outras entidades públicas		392,85	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		0,00	378.516,15
Subsídios de entidades públicas		0,00	378.516,15
ISS, IP		0,00	358.216,15
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	20.300,00
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		-13.498,52	-11.986,04
Fornecimentos e serviços externos		-49.044,33	-43.369,89
Gastos com pessoal		-354.804,52	-317.232,33
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		4.044,13	2.553,70
Correções relativas a anos anteriores		411,87	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		411,87	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		3.632,26	2.553,70
Outros gastos		-45.148,28	-33.862,05
Correções relativas a anos anteriores		-2.835,35	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-2.835,35	0,00
Outros gastos e perdas		-42.312,93	-33.862,05
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		14.593,51	50.841,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-6.116,00	-89,78
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8.477,51	50.751,94
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-1.820,09	-2.046,73
Resultado antes de impostos		6.657,42	48.705,21
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		6.657,42	48.705,21

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004656105 - CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL
TRINDADE SALGUEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		32.643,11	27.533,88
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		2.244,04	2.244,04
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		34.887,15	29.777,92
Ativo corrente			
Inventários		0,00	278,84
Créditos a receber		691,13	1.920,93
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		3.575,92	3.575,92
Outros ativos correntes		140.916,80	118.208,02
Caixa e depósitos bancários		15.030,00	55.475,98
		160.213,85	179.459,69
Total do Ativo		195.101,00	209.237,61
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		1.581,78	1.581,78
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		75.698,58	26.993,37
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		77.280,36	28.575,15
Resultado líquido do período		6.657,42	48.705,21
Total dos fundos patrimoniais		83.937,78	77.280,36
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: 20004656105 - CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL
TRINDADE SALGUEIRO

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Passivo corrente			
Fornecedores		1.508,70	2.810,61
Estado e outros entes públicos		12.147,31	9.467,64
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		25.555,58	38.888,90
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		71.951,63	80.790,10
		111.163,22	131.957,25
Total do Passivo		111.163,22	131.957,25
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		195.101,00	209.237,61

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2024

Instituição: 20004656105 - CENTRO PAROQUIAL DE ASSISTENCIA E FORMAÇÃO D.MANUEL
TRINDADE SALGUEIRO

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		64.911,32	74.869,55
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-66.828,30	-46.578,32
Pagamentos ao pessoal		-321.603,80	-283.414,24
Caixa gerada pelas operações		-323.520,78	-255.123,01
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-29.648,27	-30.290,43
Outros recebimentos/pagamentos		377.526,27	330.946,42
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		24.357,22	45.532,98
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-16.238,46	-8.693,64
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	-263,77
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)		-16.238,46	-8.957,41
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		-13.333,32	-11.111,10
Juros e gastos similares		-1.773,42	-2.006,73
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		-33.458,00	-49.901,21
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-48.564,74	-63.019,04
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-40.445,98	-26.443,47
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		55.475,98	81.919,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período		15.030,00	55.475,98