

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2022

Identificação da Declaração:

Data da receção: 31/05/2023

1. Identificação da Instituição

Nome: ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Morada: ESTRADA A DO PIPO N 9 A 11

C. Postal: 2705-867

Localidade: TERRUGEM SNT

Freguesia: SÃO JOÃO DAS LAMPAS E TERRUGEM

Concelho: SINTRA

NISS: 20004267092

NIF: 502877880

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: Marta Isabel Pais Tomás Pereira Tavares

NIF: 214326950

Membro Nº: 54265

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	34	10
SEDE	2101	11	4
SEDE	2103	12	5
SEDE	2107	42	39

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

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: 34,00

Nº Médio de Funcionários: 10,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		75.283,75	76.161,03
Subsídios, doações e legados à exploração		116.442,82	85.003,84
Subsídios de entidades públicas		106.800,91	83.003,84
ISS, IP – Centros Distritais		103.583,95	79.417,14
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		3.216,96	3.586,70
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		9.641,91	2.000,00
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		-5.724,32	-2.266,56
Fornecimentos e serviços externos		-30.768,93	-30.184,60
Gastos com pessoal		-142.051,11	-130.441,57
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		11.332,82	16.898,90
Correções relativas a anos anteriores		18,57	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		18,57	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		7.201,79	12.286,29
Outros rendimentos		4.112,46	4.612,61
Outros gastos		-962,85	-197,87
Correções relativas a anos anteriores		-422,40	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-422,40	0,00
Outros gastos		540,45	197,87
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		23.552,18	14.973,17
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		8.639,74	8.180,65
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		14.912,44	6.792,52
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-535,89	-572,76
Resultado antes de impostos		14.376,55	6.219,76
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

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: 11,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		23.887,52	12.701,51
Subsídios, doações e legados à exploração		23.877,94	34.063,10
Subsídios de entidades públicas		21.485,97	17.063,10
ISS, IP – Centros Distritais		20.687,90	16.392,77
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		798,07	670,33
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		2.391,97	17.000,00
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		-1.204,16	-228,05
Fornecimentos e serviços externos		-11.995,41	-9.632,97
Gastos com pessoal		-56.027,71	-37.788,92
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		3.454,30	3.455,56
Correções relativas a anos anteriores		4,61	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		4,61	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		1.786,62	2.296,22
Outros rendimentos		1.663,07	1.159,34
Outros gastos		-238,76	-41,98
Correções relativas a anos anteriores		-104,79	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-104,79	0,00
Outros gastos		-133,97	-41,98
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-18.246,28	2.528,25
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		2.067,04	1.516,84
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-20.313,32	1.011,41
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-132,94	0,00
Resultado antes de impostos		-20.446,26	1.011,41
Imposto sobre rendimento do período		0,00	-107,05

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

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: 12,00

Nº Médio de Funcionários: 5,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		44.926,81	17.694,37
Subsídios, doações e legados à exploração		23.094,29	25.470,38
Subsídios de entidades públicas		19.677,19	24.470,38
ISS, IP – Centros Distritais		18.537,09	23.521,47
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		1.140,10	948,91
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		3.417,10	1.000,00
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		-1.780,08	-322,82
Fornecimentos e serviços externos		-19.375,41	-10.852,29
Gastos com pessoal		-60.885,95	-33.162,38
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		4.641,42	4.470,83
Correções relativas a anos anteriores		6,58	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		6,58	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		2.552,32	3.250,50
Outros rendimentos		2.082,52	1.220,33
Outros gastos		-341,23	-52,34
Correções relativas a anos anteriores		-149,70	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-149,70	0,00
Outros gastos		-191,53	-52,34
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-9.720,15	3.245,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		2.952,91	2.147,21
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-12.673,06	1.098,54
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-189,92	-151,53
Resultado antes de impostos		-12.862,98	947,01
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

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: 42,00

Nº Médio de Funcionários: 39,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		450.552,01	440.635,25
Subsídios, doações e legados à exploração		374.790,21	301.605,65
Subsídios de entidades públicas		333.289,54	293.852,24
ISS, IP – Centros Distritais		319.443,07	277.162,57
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		13.846,47	16.689,67
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		41.500,67	7.753,41
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		-48.710,99	-44.764,29
Fornecimentos e serviços externos		-194.988,16	-203.980,20
Gastos com pessoal		-495.142,94	-474.203,95
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		49.163,52	78.215,72
Correções relativas a anos anteriores		79,94	252,80
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		79,94	252,80
Imputação de subsídios ao investimento		30.997,91	56.719,72
Outros rendimentos		18.085,67	21.243,20
Outros gastos		-4.144,29	-952,60
Correções relativas a anos anteriores		-1.818,08	-51,04
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-1.818,08	-51,04
Outros gastos		2.326,21	901,56
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		131.519,36	96.555,58
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		38.715,58	40.320,42
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		92.803,78	56.235,16
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-2.306,56	-2.644,16
Resultado antes de impostos		90.497,22	53.591,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Número RS/Atividades agregadas: 4

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		594.650,09	547.192,16
Subsídios, doações e legados à exploração		538.205,26	446.142,97
Subsídios de entidades públicas		481.253,61	418.389,56
ISS, IP – Centros Distritais		462.252,01	396.493,95
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		19.001,60	21.895,61
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		56.951,65	27.753,41
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		-57.419,55	-47.581,72
Fornecimentos e serviços externos		-257.127,91	-254.650,06
Gastos com pessoal		-754.107,71	-675.596,82
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		68.592,06	103.041,01
Correções relativas a anos anteriores		109,70	252,80
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		109,70	252,80
Imputação de subsídios ao investimento		42.538,64	74.552,73
Outros rendimentos		25.943,72	28.235,48
Outros gastos		-5.687,13	-1.244,79
Correções relativas a anos anteriores		-2.494,97	-51,04
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-2.494,97	-51,04
Outros gastos		-3.192,16	-1.193,75
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		127.105,11	117.302,75
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-52.375,27	-52.165,12
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		74.729,84	65.137,63
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-3.165,31	-3.368,45
Resultado antes de impostos		71.564,53	61.769,18
Imposto sobre rendimento do período		0,00	-107,05
Resultado líquido do período		71.564,53	61.662,13

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		2.605.036,15	2.656.240,75
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		2.878,20	4.411,72
Investimentos financeiros		9.348,82	7.721,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		2.617.263,17	2.668.373,47
Ativo corrente			
Inventários		2.792,76	3.548,53
Créditos a receber		60.062,03	66.060,70
Estado e outros entes públicos		2.100,00	2.275,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	121,50
Diferimentos		3.184,34	2.450,25
Outros ativos correntes		4.478,14	1.958,81
Caixa e depósitos bancários		42.380,78	21.614,77
		114.998,05	98.029,56
Total do Ativo		2.732.261,22	2.766.403,03
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		20.638,77	20.638,77
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		790.173,08	728.510,95
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		1.449.618,12	1.499.660,61
Subsídios ao investimento		1.374.853,16	1.424.877,41
Doações		74.764,96	74.783,20
Outras variações		0,00	0,00
		2.260.429,97	2.248.810,33
Resultado líquido do período		71.564,53	61.662,13
Total dos fundos patrimoniais		2.331.994,50	2.310.472,46
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		96.315,42	128.851,99
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		96.315,42	128.851,99

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Passivo corrente			
Fornecedores		50.324,92	88.946,27
Estado e outros entes públicos		32.617,20	27.927,23
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		23.409,76	18.794,31
Financiamentos obtidos		32.598,05	32.763,31
Diferimentos		1.200,00	1.200,00
Outros passivos correntes		163.801,37	157.447,46
		303.951,30	327.078,58
Total do Passivo		400.266,72	455.930,57
Total dos fundos patrimoniais e do passivo			

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20004267092 - ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		610.051,89	555.341,51
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-330.474,56	-291.557,27
Pagamentos ao pessoal		732.191,41	706.277,25
Caixa gerada pelas operações		-452.614,08	-442.493,01
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		8.360,59	10.731,37
Outros recebimentos/pagamentos		531.562,52	420.271,77
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		87.309,03	-11.489,87
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	-3.149,79
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-1.642,60	-615,63
Outros ativos		-2.306,25	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		362,85	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		4,84	95,30
Outros ativos		2.306,25	0,00
Subsídios ao investimento		41.680,81	37.258,13
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		40.405,90	33.588,01
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		18,24	18,24
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-32.701,83	-15.089,21
Juros e gastos similares		-3.165,31	-3.475,50
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		-74.783,20	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-110.632,10	-18.546,47
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		17.082,83	3.551,67
		0,00	0,00
		25.297,95	21.746,28
		42.380,78	25.297,95

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20004267092

Entidade ASS REFORMADOS DA FREGUESIA DE TERRUGEM-SINTRA

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	Ar condicionado	13.089,00 €	12,50 %	2020	2027	0,00 €	13.089,00 €	1.636,13 €	0,00 €	2.121,00 €	6.059,63 €
EC	Ar condicionado	9.087,00 €	12,50 %	2021	2028	9.087,00 €	9.087,00 €	1.135,88 €	0,00 €	5.364,61 €	1.450,64 €
EB	Arcas congelação, televisores	3.835,66 €	50,00 %	2022	2023	0,00 €	3.835,66 €	1.917,83 €	0,00 €	0,00 €	1.917,83 €
EC	centro comunitario	2.990.577,36 €	2,00 %	2010	2059	0,00 €	12.500,00 €	250,00 €	0,00 €	0,00 €	9.250,00 €
EC	centro comunitario	2.990.577,36 €	2,00 %	2010	2059	1.060.833,20 €	1.060.833,20 €	21.216,66 €	0,04 €	0,00 €	785.016,61 €
EC	centro comunitario	2.990.577,36 €	2,00 %	2010	2059	0,00 €	67.600,00 €	1.352,00 €	67,59 €	0,00 €	50.091,59 €
EC	centro comunitario	2.990.577,36 €	2,00 %	2010	2059	0,00 €	544.946,82 €	10.898,94 €	0,00 €	0,04 €	403.260,61 €
EC	centro comunitario	2.990.577,36 €	2,00 %	2010	2059	0,00 €	124.599,58 €	2.491,99 €	0,02 €	0,00 €	92.203,71 €
EC	Sede antiga	74.326,79 €	2,00 %	1998	2047	0,00 €	52.373,80 €	1.047,48 €	0,00 €	1.047,57 €	25.139,33 €
EC	Sede antiga	74.326,79 €	2,00 %	1998	2047	964,81 €	964,81 €	19,30 €	0,00 €	19,20 €	463,21 €
Totais		15.127.552,04 €				1.070.885,01 €	1.889.829,87 €	41.966,21 €	67,65 €	8.552,42 €	1.374.853,16 €