



Jardim Infantil de Riachos

Demonstrações Financeiras

31 de Dezembro de 2021

MAPA DE BALANÇO – ANO DE 2021

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	4	669 122,84	672 228,18
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		669 122,84	672 228,18
Activo corrente			
Inventários	7	635,84	722,09
Créditos a receber	11	9 292,21	9 592,74
Estado e outros entes publicos	11	6 978,35	561,64
Fundadores/beneméritos/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	16.4	1 804,42	1 541,41
Outros activos correntes	11	647,57	17 292,62
Caixa e depósitos bancários	11	921 452,22	826 189,96
		940 810,61	855 900,46
Total do Activo		1 609 933,45	1 528 128,64
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		10 163,65	10 163,65
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		305 034,76	305 034,76
Resultados transitados		934 252,31	866 630,35
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	10	138 163,35	147 874,42
		1 387 614,07	1 329 703,18
Resultado líquido do período		82 100,63	67 621,96
Total dos fundos patrimoniais		1 469 714,70	1 397 325,14
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	11	7 967,81	6 260,65
Estado e outros entes publicos	11	16 414,36	15 014,81
Fundadores/beneméritos/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		10 119,60	10 091,20
Outros passivos correntes	11	105 716,98	99 436,84
		140 218,75	130 803,50
Total do Passivo		140 218,75	130 803,50
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		1 609 933,45	1 528 128,64

A Direcção

Jose Carlos da Luz Jorge
Jose Carlos da Luz Jorge
Hecceuscurant

O Contabilista Certificado

TC 3065
TC 3065

JARDIM INFANTIL DE RIACHOS

NIF: 500 900 248

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – ANO DE 2021

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		278 587,10	259 844,68
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamentos a fornecedores		-112 389,91	-106 220,90
Pagamentos ao pessoal		-371 659,81	-362 915,28
Caixa gerada pelas operações		-205 462,62	-209 291,50
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos	16.5	361 012,71	321 200,26
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		155 550,09	111 908,76
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	4	-60 287,83	-49 351,60
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			2 300,00
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-60 287,83	-47 051,60
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realização de fundos			
Cobertura de prejuizos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Redução de fundos			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		95 262,26	64 857,16
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		826 189,96	761 332,80
Caixa e seus equivalentes no fim do período		921 452,22	826 189,96

A Direcção

João Carlos da Luz Jorge
João Carlos da Luz Jorge
João Carlos da Luz Jorge

O Contabilista Certificado

CC. 3065

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS – ANO DE 2021

ACTIVIDADES AGREGADAS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	8	280 467,22	251 217,17
Subsídios, doações e legados à exploração:			
ISS, IP – Centros Distritais	10 e 16.5	545 637,28	512 946,98
IEFP	10	8 608,90	3 554,36
Donativos	16.5	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 matérias consumidas	7	-47 333,08	-41 067,06
Fornecimentos e serviços externos	16.1	-65 853,44	-64 674,40
Gastos com pessoal	12	-586 883,25	-570 882,03
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	11 e 16.3	607,84	233,73
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	16.3	16 422,38	18 587,64
Outros gastos	16.2	-3 252,05	-958,97
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		148 421,80	108 957,42
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	-66 321,17	-41 335,46
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		82 100,63	67 621,96
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		82 100,63	67 621,96
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		82 100,63	67 621,96

CRECHE

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	8	111 906,25	101 492,88
Subsídios, doações e legados à exploração:			
ISS, IP – Centros Distritais	10 e 16.5	294 823,43	279 991,68
IEFP	10	4 119,93	1 738,85
Donativos	16.5		
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	7	-4 733,31	-4 106,70
Fornecimentos e serviços externos	16.1	-23 860,02	-23 030,40
Gastos com pessoal	12	-283 850,77	-287 112,09
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)			
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/Reduções de justo valor			
Outros rendimentos	16.3	5 950,16	6 619,01
Outros gastos	16.2	-1 178,28	-341,49
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		103 177,39	75 251,74
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	-20 860,74	-11 669,33
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		82 316,65	63 582,41
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		82 316,65	63 582,41
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		82 316,65	63 582,41

A Direcção

Paulo Santos
José Carlos da Luz, 70596

O Contabilista Certificado

CC 3065

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS – ANO DE 2021

EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	8	107 868,27	96 125,55
Subsídios, doações e legados à exploração:			
ISS, IP – Centros Distritais	10 e 16.5	217 908,33	204 039,20
IEFP	10	3 373,06	1 433,59
Donativos	16.5		
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	7	-21 299,89	-18 480,18
Fornecimentos e serviços externos	16.1	-26 087,18	-25 554,27
Gastos com pessoal	12	-227 436,03	-236 709,38
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)			
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/Reduções de justo valor			
Outros rendimentos	16.3	6 505,56	7 344,39
Outros gastos	16.2	-1 288,27	-378,91
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		59 543,85	27 819,99
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	-26 503,82	-16 638,64
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		33 040,03	11 181,35
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		33 040,03	11 181,35
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		33 040,03	11 181,35

ACTIVIDADES DE TEMPOS LIVRES

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados	8	60 692,70	53 598,74
Subsídios, doações e legados à exploração:			
ISS, IP – Centros Distritais	10 e 16.5	32 905,52	28 916,10
IEFP	10	1 115,91	381,92
Donativos	16.5		
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	7	-21 299,88	-18 480,18
Fornecimentos e serviços externos	16.1	-15 906,24	-16 089,73
Gastos com pessoal	12	-75 596,45	-63 061,78
Ajustamentos de inventário (perdas/reversões)			
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	11 e 16.3	607,84	233,73
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/Reduções de justo valor			
Outros rendimentos	16.3	3 966,66	4 624,24
Outros gastos	16.2	-785,50	-238,57
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-14 299,44	-10 115,53
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4	-18 956,61	-13 027,49
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-33 256,05	-23 143,02
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-33 256,05	-23 143,02
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-33 256,05	-23 143,02

A Direcção

Pedro Saiz
7950 Carlos da Luz, Tor. 9e

O Contabilista Certificado

[Assinatura]
CC. 3065



ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 de Dezembro de 2021

NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

O **Jardim Infantil de Riachos** doravante abreviadamente designado por Entidade, é uma associação de solidariedade social, constituída em 30 de Setembro de 1976, com publicação no Diário da República nº 279, III série, de 29/11/1976, com sede na Rua José Castelo Lopes em Riachos, e que se dedica às actividades de Creche (ou Infantário), Jardim de Infância, e Actividades de Tempos Livres.

NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o regime de normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo aprovado pelo Decreto-Lei nº 36-A/2011, de 9 de Março o qual se integra no Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aprovado pelo Decreto-Lei nº 158/2009 de 13 de Julho, alterado pelo Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de junho.

Nas presentes demonstrações financeiras, preparadas a partir dos registos contabilísticos da Entidade, foram consideradas as seguintes bases de preparação:

Continuidade

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações da Entidade durante um período de pelo menos, mas sem limitação, doze meses a partir da data do balanço.

Regime de periodização económica (acréscimo)

Os itens são reconhecidos como ativos, passivos, fundos patrimoniais, rendimentos e gastos quando satisfaçam as definições e critérios de reconhecimento.

Os rendimentos e os gastos são reconhecidos à medida que são respectivamente gerados ou incorridos, independentemente do momento da respectiva receita/recebimento ou despesa/pagamento.

As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidas na rubrica de «Outras contas a receber», em «Devedores por acréscimos de rendimento». Por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas na rubrica de «Outras contas a pagar», em «Credores por acréscimo de gastos».

As quantias dos rendimentos e dos gastos que, apesar de já ter ocorrido a respectiva receita/recebimento ou despesa/pagamento, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes, são reconhecidos na rubrica de «Diferimentos», em «Rendimentos a reconhecer» ou «Gastos a reconhecer», respectivamente.

Consistência de apresentação

Os critérios de apresentação e de classificação de itens nas demonstrações financeiras são mantidos de um período para outro.

Materialidade e agregação

A Entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das presentes demonstrações financeiras.

Quanto à agregação, cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras em harmonia com a informação mínima que consta dos modelos de demonstrações financeiras aprovados para as ESNL.

Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração de resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.

Comparabilidade

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adoptados na preparação das quantias das demonstrações financeiras apresentadas para o período de relato são comparáveis com os utilizados na preparação das quantias comparativas apresentadas.

Na preparação das presentes demonstrações financeiras não foram excepcionalmente derogadas quaisquer disposições do SNC-ESNL tendo em vista a necessidade de as mesmas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da Entidade.

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

As políticas contabilísticas aplicadas a cada item são as que decorrem do capítulo da NCRF-ESNL que especificamente trate da subjacente transação, outro acontecimento ou condição.

Não se verificaram alterações voluntárias em políticas contabilísticas.

Não se verificaram quaisquer alterações em políticas contabilísticas.

Não se verificaram erros materialmente relevantes em períodos anteriores.

NOTA 4 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os activos fixos tangíveis encontram-se valorizados ao custo de aquisição.

As depreciações são calculadas de acordo com o método da linha recta, tendo em conta a sua vida útil e são utilizadas as seguintes taxas:

Edifícios e outras construções:	2,00%
Equipamento básico:	16,66%
Equipamento de transporte:	20,00%
Equipamento administrativo:	16,66%
Ferramentas e utensílios:	25,00%
Equipamento informático:	20,00%
Obras conservação/beneficiação:	10,00%

Activo Bruto

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Abates e alienações	Correcções e transferências	Saldo final
Edifícios e outras construções	967 105,30	49 292,61			1 016 397,91
Equipamento básico	165 235,62	8 809,62			174 045,24
Equipamento de transporte	69 499,81				69 499,81
Equipamento administrativo	55 853,65	1 214,54			57 068,19
Outros activos fixos tangíveis	43 738,24	2 279,06			46 017,30
	1 301 432,62	61 595,83	0,00	0,00	1 363 028,45

Nota: No quadro, a rubrica "Edifícios e outras construções" engloba Obras de conservação e beneficiação. A rubrica "Equipamento administrativo" engloba o Equipamento informático.



Depreciações acumuladas

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Abates e alienações	Correcções e transferências	Saldo final
Edifícios e outras construções	347 920,49	47 738,26			395 658,75
Equipamento básico	147 705,25	6 710,68			154 415,93
Equipamento de transporte	41 823,51	9 142,19			50 965,70
Equipamento administrativo	50 500,01	1 812,26			52 312,27
Outros activos fixos tangíveis	41 255,18	917,78			42 172,96
	629 204,44	66 321,17	0,00	0,00	695 525,61

NOTA 5 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Não aplicável

NOTA 6 – CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Não aplicável

NOTA 7 – INVENTÁRIOS

Os inventários são registados ao custo de aquisição.
O método de custeio utilizado é o FIFO.

Descrição	Inventário inicial	Compras	Regularizações	Inventário final
Matérias primas (géneros alimentares)	722,09	47 246,83		635,84
Custos das matérias primas consumidas (géneros alimentares)				47 333,08

NOTA 8 – RÉDITO

o rédito compreende o valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços, e juros decorrentes da actividade normal da instituição.

	2020	Aumentos	Diminuições	2021
Venda de bens				
Prestação de serviços	251 217,17	29 916,05	666,00	280 467,22
Mensalidades	214 105,17	25 301,80		239 406,97
Seguro Ramo escolar	2 100,00	50,00		2 150,00
Atividades de ginástica	720,00	30,00		750,00
Atividades de música	729,00		51,00	678,00
Atividades de dança	3 022,50		390,00	2 632,50
Atividades de informática	180,00		180,00	,00
Quotizações e joias	135,00		45,00	90,00
Matrículas	8 300,00	1 135,00		9 435,00
Transporte ATL	1 435,00	1 315,00		2 750,00
Almoços ATL	20 490,50	2 084,25		22 574,75
Juros		71,16		71,16
Royalties				
Dividendos				
Totais	251 217,17	29 987,21	666,00	280 538,38

NOTA 9 – PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ATIVOS CONTINGENTES

Nada a assinalar

NOTA 10 – SUBSÍDIOS E OUTROS APOIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS

A Entidade tem Acordos de Cooperação nas respostas de Creche, Pré-escolar e Actividades de tempos livres firmados com a Segurança Social

Os subsídios pagos pelo Centro Regional de Segurança Social estão relevados na conta 7511 e respectivas subcontas, atingindo o montante de 545.637,28 €

A Entidade recebeu subsídios não reembolsáveis, em exercícios anteriores, para aquisição de activos fixos tangíveis, nomeadamente para construção e remodelação de edifícios e aquisição de equipamentos, sendo o seu proveito considerado anualmente tendo em conta as respectivas quotas de amortização desses activos.

Subsídios relacionados com activos		Conta 5931 2020	Rendimento 2021	Conta 5931 2021
	PIDDAC	56 154,30	2 717,04	53 437,26
Fundo Socorro Social	42 459,72	1 538,50	40 921,22	
Governo Civil Santarém	206,09	9,98	196,11	
Município Torres Novas	24 215,92	849,16	23 366,76	
Município Torres Novas (2020)	8 000,00	2 000,00	6 000,00	
I.S.S. - Adaptar Social +	5 376,25	1 075,25	4 301,00	
I.S.S. - MASES	11 462,14	1 521,14	9 941,00	
Totais:	147 874,42	9 711,07	138 163,35	

Subsídios relacionados com rendimentos, para compensação de gastos ou perdas já incorridos:

	Valências	2020	Aumentos	Redução	2021
Centro Regional Segurança Social Santarem	Creche	269 006,82	6 858,81		275 865,63
	Jardim de infância	194 982,74	7 522,38		202 505,12
	Actividades Tempos Livres	26 503,36	1 267,76		27 771,12
	Totais:	490 492,92	15 648,95	,00	506 141,87

	Apoios	2020	Aumentos	Redução	2021
Centro Regional Segurança Social Santarem	Covid 19 – Apoio à família	2 338,78		2 338,78	
	Lay-off simplificado	18 762,00	20 733,41		39 495,41
	Programa Adaptar Social +	1 353,28		1 353,28	
	Totais:	22 454,06	20 733,41	3 692,06	39 495,41

	Apoios	2020	Aumentos	Redução	2021
Instituto de Emprego e Formação Profissional	Atividade Social	3 554,36	4 437,49		7 991,85
	Totais:	3 554,36	4 437,49	,00	7 991,85

	Apoios	2020	Aumentos	Redução	2021
Instituto de Apoio PME e Inovação	Acréscimo salário mínimo		591,50		591,50
	Totais:	,00	591,50	,00	591,50

NOTA 11 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os montantes incluídos na rubrica de caixa e depósitos bancários correspondem a valores que possam ser imediatamente mobilizáveis com risco insignificante de alteração de valor.

	2021			2020		
	Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas	Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas
Activos	942 790,30	1 979,69	940 810,61	880 927,54	25 027,08	855 900,46
Utentes	11 271,90	1 979,69	9 292,21	34 619,82	25 027,08	9 592,74
IVA a recuperar	6 978,35		6 978,35	561,64		561,64
Inventários	635,84		635,84	722,09		722,09
Caixa	870,85		870,85	228,64		228,64
Depósitos ordem	660 924,05		660 924,05	430 804,00		430 804,00
Outros deposit	259 657,32		259 657,32	395 157,32		395 157,32
Instr. Financeiros			0,00	0,00		0,00
Gastos a reconh.	1 804,42		1 804,42	1 541,41		1 541,41
Outros dev/cred	647,57		647,57	17 292,62		17 292,62
Passivos	140 218,75		140 218,75	130 803,50		130 803,50
Fornecedores	7 967,81		7 967,81	6 260,65		6 260,65
Seg. Social	12 359,36		12 359,36	11 758,81		11 758,81
IRS	4 055,00		4 055,00	3 256,00		3 256,00
Pessoal	2 817,16		2 817,16	4 223,72		4 223,72
Fornec investim.	8 896,70		8 896,70	8 378,87		8 378,87
Remun. Liquidar	91 318,96		91 318,96	84 301,39		84 301,39
Adiant. Utentes	1 449,25		1 449,25	1 078,00		1 078,00
Rend. A reconh.	10 119,60		10 119,60	10 091,20		10 091,20
Gastos a pagar	1 234,91		1 234,91	1 454,86		1 454,86

NOTA 12 – BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

Os órgãos sociais (Direcção, Assembleia Geral e Conselho Fiscal) da Entidade não auferem qualquer remuneração, de acordo com os estatutos e legislação aplicável às IPSS.

Já quanto às funcionárias, a sua evolução quantitativa e os gastos em que a Entidade incorreu foram os seguintes:

Remunerações certas:

Vencimentos, diuturnidades, subsídio de férias, subsídio de natal e complemento salarial

	2020	Aumentos	Reduções	2021
Quadros superiores e médios:				
Diretora Pedagógica	39 439,87		5 917,09	33 522,78
Educadoras de infância	153 623,85	603,47		154 227,32
Técnicas de ATL	17 052,71		8 306,56	8 746,15
Subtotal:	210 116,43	603,47	14 223,65	196 496,25
Número de trabalhadores	12	0		12
Horas trabalhadas	15 448		1 906	13 542
Profissionais qualificados:				
Ajudantes de acção educativa	141 678,46	22 229,15		163 907,61
Subtotal:	141 678,46	22 229,15	0,00	163 907,61
Número de trabalhadores	15	1		16
Horas trabalhadas	24 330	1 061		25 391
Profissionais indiferenciados:				
Auxiliar serviços gerais	56 008,31	5 195,55		61 203,86
Escriturária	10 028,63	453,37		10 482,00
Cozinheira	11 023,00	302,43		11 325,43
Ajudante de cozinheira	28 178,19	-2 683,68		25 494,51
Subtotal:	105 238,13	3 267,67	0,00	108 505,80
Número de trabalhadores	11	1		12
Horas trabalhadas	23 248		4 727	18 521
Total remunerações:	457 033,02	26 100,29	14 223,65	468 909,66
Total trabalhadores:	38		0	40
Total horas trabalhadas:	63 026	1 061	6 633	57 454

Remunerações adicionais:

	2020	Aumentos	Reduções	2021
Subsídio de alimentação	,00		,00	
Abono para falhas	819,00	8,17		827,17
Ajudas de custo	,00	150,48		150,48
Complemento subsídio de doença	894,74		894,74	
Formação profissional	100,00		85,00	15,00
Outros gastos com o pessoal	2 243,76	856,24		3 100,00
Totais:	4 057,50	1 014,89	979,74	4 092,65

Outros encargos:

	2020	Aumentos	Reduções	2021
Acrescimo férias e subsídio a liquidar	3 753,39	3 264,18		7 017,57
Encargos sobre remunerações	94 422,42		1 559,27	92 863,15
Seguro acidentes de trabalho	5 016,30		983,50	4 032,80
Cessaçao contrato de trabalho				
Bolsas atividade social	5 461,80	3 692,02		9 153,82
Medicina e segurança no trabalho	1 137,60		324,00	813,60
Totais:	109 791,51	6 956,20	2 866,77	113 880,94

	2020	Aumentos	Reduções	2021
TOTAL GASTOS COM O PESSOAL	570 882,03	34 071,38	18 070,16	586 883,25

NOTA 13 – ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2021.

NOTA 14 – AGRICULTURA

Nada a assinalar

NOTA 15 – DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR OUTROS DIPLOMAS LEGAIS

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

NOTA 16 – OUTRAS DIVULGAÇÕES

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

16.1 – Fornecimentos e serviços externos

Descrição	2021	2020	Variação
Serviços especializados			
Trabalhos especializados	5 864,37	5 864,64	-,27
Vigilância e segurança	828,41	579,95	248,46
Honorários	2 253,98	376,53	1 877,45
Conservação e reparação	5 820,28	9 688,68	-3 868,40
Serviços bancários	168,50	107,50	61,00
Aulas de música	350,00	437,50	-87,50
Aulas de dança	1 446,00	1 456,00	-10,00
Aulas de ginástica	320,00	362,50	-42,50
Materiais			
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 337,07	3 142,49	194,58
Material de escritório	2 731,03	1 391,73	1 339,30
Material didáctico	2 497,96	3 120,61	-622,65
Energia e fluidos			
Electricidade	8 903,57	9 601,22	-697,65
Gasóleo	1 690,69	1 303,41	387,28
Água	4 273,82	3 595,77	678,05
Gás	3 992,40	2 876,95	1 115,45
Deslocações, estadas e transportes			
Deslocações e estadas	394,57	154,95	239,62
Passeios e visitas de estudo	1 495,00	1 169,50	325,50
Serviços diversos			
Rendas e alugueres	859,32	259,21	600,11
Comunicação	1 285,83	1 266,75	19,08
Seguros	2 111,67	1 391,34	720,33
Limpeza, higiene e conforto	13 837,08	15 583,00	-1 745,92
Contencioso e notariado			,00
Cafetaria	730,62	527,67	202,95
Medicamentos	381,77	364,52	17,25
Outros serviços	279,50	51,98	227,52
Totais:	65 853,44	64 674,40	1 179,04

16.2 – Outros gastos

<i>Descrição</i>	2021	2020	Variação
Impostos	2 769,23	81,00	2 688,23
Descontos de pronto pagamento concedidos			
Dívidas incobráveis			
Perdas em inventários			
Gastos e perdas nos restantes investimentos financeiros		507,97	-507,97
Gastos e perdas em investimentos não financeiros			
Outros			
Correcções relativas a períodos anteriores	112,82		112,82
Donativos			
Quotizações	370,00	370,00	0,00
Ofertas e amostras de inventários			
Insuficiência da estimativa para impostos			
Perdas em instrumentos financeiros			0,00
Diferenças de câmbios desfavoráveis			
Outros não especificados			
Totais:	3 252,05	958,97	2 293,08

16.3 – Outros rendimentos

<i>Descrição</i>	2021	2020	Variação
Rendimentos suplementares	3 235,40	3 391,95	-156,55
Descontos de pronto pagamento obtidos		0,08	-0,08
Recuperação de dívidas a receber			0,00
Ganhos em inventários		2 300,00	-2 300,00
Rendimentos e ganhos nos restantes activos financeiros			0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros			0,00
Outros			
Correcções relativas a períodos anteriores	707,53	3 581,83	-2 874,30
Excesso de estimativa para impostos			
Imputação de subsídios para investimentos	9 711,07	8 494,16	1 216,91
Ganhos em outros instrumentos financeiros			
Restituição de impostos	875,49	595,15	280,34
Sinistros	1 821,73		1 821,73
Outros não especificados		0,01	-0,01
Totais:	16 351,22	18 363,18	-2 011,96

16.4 – Diferimentos

Descrição	2021	2020	Varição
Gastos a reconhecer			
Seguro acidentes pessoais escolar	963,50	963,66	-0,16
Seguro liber 3G empresas	530,61	557,76	-27,15
Seguro multi-riscos	310,31	19,99	290,32
Totais:	1 804,42	1 541,41	263,01

Descrição	2021	2020	Varição
Rendimentos a reconhecer			
Mensalidades fração julho n+1	10 119,60	10 091,20	28,40
Totais:	10 119,60	10 091,20	28,40

16.5 – Fluxos de caixa das atividades operacionais

Descrição	2021	2020	Varição
Outros recebimentos:			
Centro Regional da Segurança Social	545 637,28	512 946,98	32 690,30
IEFP	7 991,85	3 554,36	4 437,49
Outras entidades	617,05		617,05
Quotizações	90,00	135,00	-45,00
Venda de fotografias	1 754,00	426,50	1 327,50
Venda da bibes	218,60	287,80	-69,20
Festas e subscrições		130,00	-130,00
Passeios e visitas de estudo		1 260,00	-1 260,00
Receitas de bar	1 262,80	1 287,65	-24,85
Sinistros	1 821,73		1 821,73
Outros não especificados			,00
Juros de depósitos bancários	71,16		71,16
Consignação IRS	875,49	595,15	280,34
	560 339,96	520 623,44	39 716,52
Outros pagamentos:			
Retenções IRS	44 488,13	43 876,91	611,22
Segurança Social	143 717,89	144 310,09	-592,20
Quota UDIPSS	370,00	370,00	,00
Diversos	2 129,23	246,88	1 882,35
Outros credores	8 622,00	10 619,30	-1 997,30
	199 327,25	199 423,18	-95,93
Outros recebimentos/pagamentos	361 012,71	321 200,26	39 812,45

A Direcção:

Paulo Santos
Jaime Paulo Cardoso Pedreira
Jose Carlos da Luz Jorge
Francisco Santos

O Contabilista Certificado

[Assinatura]
 CC. 3065

