Irmandade de Nossa Senhora Do Livramento

Relatório e Contas

2022

Entrega no IDSA	PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLARIEDADE SOCIAL	Ano: 2022

DENOMINAÇÃO: Irmandade Nossa Senhora do Livramento

MORADA: Rua Santos António dos Capuchos - São Bento

Nº 129 **ANDAR:** - **LOCALIDADE:** Angra do Heroísmo

PARECER:

ESPAÇO RESERVADO AO C.G.F.S.S. _____

EM: ____/____/____

_____

DESPACHO:

EM: ____/____/____

_____

A Mesa Administrativa

Local: _____

Data: ____/____/____

Assinaturas:

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luis Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

Data: 30/3/2023

Assinatura do Presidente:

(Joaquim Carlos Vasconcelos da Ponte)

Numero médio de utentes e de pessoas ao serviço da Instituição, repartido por valências no exercício de 2022

Valência: Creche - A Joaninha **N.º de utentes =** 48

Número de funcionários	Funções desempenhadas
4	Educadoras
8	Ajudante de Educação Principal
4	Ajudante de Lar e Centro de Dia
2	Ajudante de Educação de 1ª/2ª
2	Trabalhador Auxiliar de Serviços Gerais de 1ª
2	Ajudante de Educação Especialista
1	Empregada de Cozinha/Refeitório
1	Cozinheira de 1ª

Valência: Jardim de Infância - A Joaninha **N.º de utentes =** 35

Número de funcionários	Funções desempenhadas
4	Educadoras
8	Ajudante de Educação Principal
4	Ajudante de Lar e Centro de Dia
2	Ajudante de Educação de 1ª/2ª
2	Trabalhador Auxiliar de Serviços Gerais de 1ª
2	Ajudante de Educação Especialista
1	Empregada de Cozinha/Refeitório
1	Cozinheira de 1ª

Valência: Lar de Jovens Feminino **N.º de utentes =** 28

Número de funcionários	Funções desempenhadas
3	Coordenadores
15	Ajudante de Lar e Centro de Dia

Valência: Centro de Acolhimento **N.º de utentes =** 18

Número de funcionários	Funções desempenhadas
1	Educadora
13	Ajudante de Lar e Centro de Dia

Valência: Casa - Cambalim **N.º de utentes =** 6

Número de funcionários	Funções desempenhadas
1	Encarregado Geral
5	Ajudante de Lar e Centro de Dia

Valência: Casa - Francisco do Canto **N.º de utentes =** 8

Número de funcionários	Funções desempenhadas
1	Coordenador
6	Ajudante de Lar e Centro de Dia

Valência: Casa - S. João de Deus **N.º de utentes =** 0

Número de funcionários	Funções desempenhadas

Valência: Casa - Canada de Belém **N.º de utentes =** 0

Número de funcionários	Funções desempenhadas

Valência: Casa - Penha de França **N.º de utentes =** 0

Número de funcionários	Funções desempenhadas

Valência: Casa - Canada dos Folhadais **N.º de utentes =** 4

Número de funcionários	Funções desempenhadas
5	Ajudante de Lar e Centro de Dia

Valência: Elementos comuns a todas as valências **N.º de utentes =** 147

Número de funcionários	Funções desempenhadas
1	Escriturário de 1ª
1	Chefe de Serviços Gerais
2	Trabalhador de Manutenção
2	Motorista de Pesados 1ª Coletivos/Ligeiros
1	Fiel de Armazem
1	Costureira
1	Cozinheira
1	Empregada de cozinha
3	Psicóloga
1	Técnico de Serviço Social
6	Ajudante de Lar e Centro de Dia
1	Educóloga
1	Técnico de Máquinas (Part-Time)
2	Trabalhador Auxiliar de Serviços Gerais de 1ª
1	Contabilista (Contrato Prestação Serviços)
1	Economista

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luis Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

Relatório de Atividades e de Gestão

ANEXO 1

- Balanço em 31/12/2022

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

BALANÇO

31. Dezembro. 2022

(Montantes expressos em euros)

ATIVO	Notas	31 Dezembro 2022	31 Dezembro 2021
ATIVO NÃO CORRENTE:			
Ativos fixos tangiveis	4	1.482.980,47	1.307.240,38
Investimentos financeiros	11	2.323,09	1.699,25
Total do activo não corrente		1.485.303,56	1.308.939,63
ATIVO CORRENTE:			
Inventários	7	18.348,40	6.156,32
Créditos a receber	11	8.707,85	6.403,59
Estado e outros entes públicos	11	3.178,68	1.263,85
Diferimentos	11	1.258,82	1.413,10
Outros ativos correntes	11	742.578,40	1.395,62
Caixa e depósitos bancários	11	1.075.824,73	763.599,24
Total do ativo corrente		1.849.896,88	780.231,72
Total do Ativo		3.335.200,44	2.089.171,35
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
FUNDOS PATRIMONIAIS:			
Fundos		112.532,61	112.532,61
Resultados transitados		1.373.468,80	1.249.023,29
Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais	10	1.350.189,87	382.354,06
		2.836.191,28	1.743.909,96
Resultado líquido do período		195.410,84	91.694,98
Total dos Fundos Patrimoniais		3.031.602,12	1.835.604,94
PASSIVO:			
PASSIVO CORRENTE:			
Fornecedores	11	34.756,52	40.013,98
Estado e outros entes publicos	11	57.939,42	43.336,15
Outros passivos correntes	11	210.902,38	170.216,28
Total do passivo corrente		303.598,32	253.566,41
Total do Passivo		303.598,32	253.566,41
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		3.335.200,44	2.089.171,35

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luis Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

ANEXO 2

- Demonstração dos Resultados em 31/12/2022
- Demonstração dos Resultados por Valência em 31/12/2022

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

31. Dezembro. 2022

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2022	2021
Vendas e serviços prestados	8	29.225,62	53.331,39
Subsídios/doações e legados à exploração	10	2.279.198,96	1.917.399,59
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	-126.619,18	-114.752,10
Fornecimentos e serviços externos	8	-237.790,84	-247.166,99
Gastos com o pessoal	12	-1.748.607,65	-1.526.053,37
Outros rendimentos	8	69.127,24	77.065,54
Outros gastos	8	-1.242,75	-641,68
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		263.291,40	159.182,38
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	4/5	-67.288,51	-67.487,40
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		196.002,89	91.694,98
Juros e gastos similares suportados	6	-592,05	0,00
Resultado antes de impostos		195.410,84	91.694,98
Imposto sobre o rendimento do período	11	0,00	0,00
Resultado líquido do período		195.410,84	91.694,98

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luis Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - CENTROS DE CUSTOS

31. Dezembro. 2022

(Montantes expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	1001 Lar de Jovens	1002 C. Acolhimento	1003 Creche	1004 J. Infância	1005 C. Cambalim	1006 C. F. Canto	1007 C. S. J. Deus	1010 C. Penha França	1011 C. Folhadais	1013 C. Cda. Belém	Total
Vendas e serviços prestados	-834,14	1,20	8.485,98	21.571,18	0,60	0,60	0,00	0,00	0,20	0,00	29.225,62
Subsídios , doações e legados à exploração	391.622,10	291.286,36	399.096,46	265.071,21	432.012,22	270.247,40	0,00	0,00	229.863,21	0,00	2.279.198,96
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-49.852,39	-10.543,90	-28.012,18	-25.853,47	-5.324,11	-5.292,56	0,00	0,00	-1.740,56	0,00	-126.619,18
Fornecimentos e serviços externos	-144.654,31	-14.127,16	-32.857,13	-30.484,52	-6.592,29	-6.850,14	0,00	0,00	-2.225,29	0,00	-237.790,84
Gastos com o pessoal	-460.608,95	-253.068,41	-410.031,01	-390.499,00	-89.173,87	-89.946,00	0,00	0,00	-55.280,41	0,00	-1.748.607,65
Outros rendimentos e ganhos	4.963,90	3.775,60	27.917,06	28.196,11	1.775,01	1.839,27	0,00	0,00	660,29	0,00	69.127,24
Outros gastos e perdas	-1.062,72	-26,09	-64,01	-62,67	-10,20	-11,89	0,00	0,00	-5,17	0,00	-1.242,75
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-260.426,51	17.297,60	-35.464,83	-132.061,16	332.687,36	169.986,68	0,00	0,00	171.272,27	0,00	263.291,40
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-10.786,65	-7.075,57	-22.655,67	-22.357,74	-1.254,32	-1.615,23	0,00	0,00	-1.543,33	0,00	-67.288,51
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-271.213,16	10.222,03	-58.120,50	-154.418,90	331.433,04	168.371,45	0,00	0,00	169.728,94	0,00	196.002,89
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	-280,88	-44,46	-111,13	-103,73	-22,22	-22,22	0,00	0,00	-7,41	0,00	-592,05
Resultado antes de impostos	-271.494,04	10.177,57	-58.231,63	-154.522,63	331.410,82	168.349,23	0,00	0,00	169.721,53	0,00	195.410,84
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período	-271.494,04	10.177,57	-58.231,63	-154.522,63	331.410,82	168.349,23	0,00	0,00	169.721,53	0,00	195.410,84

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luis Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

ANEXO 3

- ANEXO

ANEXO

1. IDENTIFICAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

1.1. Designação da Entidade: Irmandade Nossa Senhora do Livramento

1.2. Natureza: Instituição Particular de Solidariedade Social - Instituição de Direito Privado sem fins lucrativos

1.3. Sede: Rua Santo António dos Capuchos, freguesia de São Bento, concelho de Angra do Heroísmo

1.4. Área de intervenção: A área de intervenção geográfica coincide com a Região Autónoma dos Açores, em particular na ilha Terceira

1.5. NIPC: 512 009 430

1.6. Natureza da Atividade: a Irmandade Nossa Senhora do Livramento foi fundada por Decreto de 08 de junho de 1853 com a finalidade de acolher jovens do sexo feminino órfãs ou desprotegidas de meios materiais para a sua educação e o internato tomou a designação de "Asilo de Infância Desvalida". Cerca de 40 anos mais tarde, foi fundado o internato masculino que passou a designar-se "Orfanato Beato João Batista Machado", o qual ficou instalado no Palácio dos Cantos, aos Remédios e com finalidades idênticas às do internato feminino. Ao longo dos anos, os estatutos da Irmandade sofreram várias alterações, tendo sido autorizado na alteração de 1973, que os internados se passassem a designar por "Casa de Nossa Senhora do Livramento" em substituição de "Asilo de Infância Desvalida" e "Centro Juvenil Beato João Batista Machado" em substituição de "Orfanato Beato João Batista Machado". Atualmente a instituição é designada por "Irmandade Nossa Senhora do Livramento" e conta também com duas valências adicionais: a "Creche e o Jardim de Infância - A Joaninha".

1.7. Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em euros.

2. REFERENCIAL CONTABILISTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 - As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), tendo sido adotada a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Instituições do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL), aprovada pelo Decreto-Lei nº 36 A/2011, de 9 de março em conjugação com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de junho e Aviso nº 8259/2015 de 29 de julho, com as consequentes adaptações em

2.2 - Alguns bens considerados como ativos fixos tangíveis, com valor inferior a 1.000€, são considerados como bens de reduzido valor, pelo que são depreciados a 100% num único exercício, dada a natureza e a sua imaterialidade, pelo que nesses casos em concreto, é derrogado o §7 da NCRF-ESNL. Salvo esta exceção, não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, outros casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelas NCRF-ESNL.

2.3 - O conteúdo das contas das demonstrações financeiras é comparável com o do ano anterior.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILISTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILISTIAS E ERROS

3.1 - Principais políticas contabilísticas:

As principais políticas contabilísticas adotadas pela Instituição na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

3.1.1 - Bases de apresentação e mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas, foram preparadas a partir dos registos contabilísticos da atividade, de acordo com as bases de apresentação das demonstrações financeiras previstas na NCRF-ESNL.

O processo para determinar as quantias monetárias pelas quais os elementos das demonstrações financeiras foram reconhecidos e inscritos no balanço e na demonstração dos resultados, foi baseado no custo histórico onde os ativos são registados pela quantia de caixa, ou equivalentes de caixa paga ou ao justo valor da retribuição dada para os adquirir no momento da sua aquisição e os passivos são registados pela quantia dos proveitos recebidos em troca da obrigação, ou em algumas circunstâncias (por exemplo, impostos sobre o rendimento), pelas quantias de caixa, ou de equivalentes de caixa, que se espera que venham a ser pagas para satisfazer o passivo no decurso normal dos negócios.

A preparação das demonstrações financeiras em conformidade com a NCRF-ESNL requer o uso de estimativas, pressupostos e julgamentos críticos no processo da determinação das políticas contabilísticas a adotar pela Instituição, com impacto significativo no valor contabilístico dos ativos e passivos, assim como nos rendimentos e gastos do período de reporte.

Apesar de estas estimativas serem baseadas na melhor experiência da Mesa Administrativa e nas suas melhores expetativas em relação aos eventos e ações correntes e futuras, os resultados atuais e futuros podem diferir destas estimativas.

As notas constantes deste Anexo respeitam uma numeração fixa, contemplando as notas definidas na legislação aplicável (NCRF-ESNL), sendo de referir que as não incluídas não são aplicáveis ou significativas para a compreensão das demonstrações financeiras.

Para uma maior facilidade de compreensão das demonstrações financeiras, as políticas de reconhecimento e mensuração encontram-se indicadas em cada uma das notas deste anexo, que sejam aplicáveis à Instituição.

3.1.2 - Outras políticas contabilísticas:

a) Pressuposto da Continuidade:

No âmbito do pressuposto da continuidade, a Instituição avaliou a informação de que dispõe e as suas expetativas futuras, tendo em conta a capacidade da Instituição prosseguir com a sua atividade. Da avaliação resultou que a atividade tem condições de prosseguir presumindo-se a sua continuidade.

b) Pressuposto do Acréscimo:

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento.

A Instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e ganhos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas de "devedores e credores por acréscimos e diferimentos".

c) Consistência de Apresentação:

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras está consistente de um período para o outro.

d) Materialidade e Agregação:

A materialidade depende da dimensão e da natureza da omissão ou do erro, ajuizados nas circunstâncias que os rodeiam. Considera-se que as omissões ou declarações incorretas de itens são materialmente relevantes se puderem, individual ou coletivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode, porém, ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

As demonstrações financeiras resultam do processamento de grandes números de transações ou outros acontecimentos que são agregados em classes de acordo com a sua natureza ou função. A fase final do processo de agregação e classificação é a apresentação de dados condensados e classificados que formam linhas de itens na face do balanço, na demonstração dos resultados, na demonstração de alterações nos fundos patrimoniais, na demonstração de fluxos de caixa e no anexo.

e) Compensação:

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos, não são compensados exceto quando tal for exigido ou permitido no âmbito da aplicação da NCRF-ESNL. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume concedidos pela Instituição. A Instituição empreende, no decurso das suas atividades ordinárias, outras transações que não geram rédito, mas que são inerentes às principais atividades que o geram. Os resultados de tais transações são apresentados, quando esta apresentação reflita a substância da transação ou outro acontecimento, compensando qualquer rendimento com os gastos relacionados resultantes da mesma transação.

Os ganhos e perdas provenientes de um grupo de transações semelhantes são relatados numa base líquida. Estes ganhos e perdas são relatados separadamente se forem materialmente relevantes.

f) Informação Comparativa:

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que a NCRF-ESNL o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.

A comparabilidade da informação inter-períodos é continuamente objeto de aperfeiçoamento com o intuito de ser cada vez mais um instrumento de ajuda aos utentes permitindo-lhes tomar decisões económicas e avaliar as tendências na informação financeira para finalidades de previsão.

3.1.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da Instituição.

a) Acontecimentos Subsequentes:

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos, são refletidos nas demonstrações financeiras, se forem considerados materialmente relevantes.

Não ocorreram após a data do balanço acontecimento ou fatos suscetíveis de modificar ou originar ajustamentos ou divulgações nas demonstrações financeiras.

3.1.4 - Juízos de Valor e Principais Fontes de Incerteza Associadas a Estimativas:

Na preparação das demonstrações financeiras anexas foram efetuados juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afetam as quantias relatadas de ativos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transações em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

a) - Estimativas contabilísticas relevantes:

Provisões

A Instituição analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultem de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação.

A subjectividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.

À data de 31 de dezembro de 2022, a Instituição não registou qualquer provisão por não ser aplicável.

Ativos tangíveis e intangíveis

A determinação das vidas úteis dos ativos, bem como o método de depreciação e amortização a aplicar, é essencial para determinar o montante dos gastos desta natureza a reconhecer na demonstração dos resultados de cada exercício.

Estes dois parâmetros são definidos de acordo com o melhor julgamento da Mesa Administrativa para os ativos e negócios em questão, considerando também as práticas adotadas por Instituições similares ao nível internacional, tendo em consideração o caráter de reversibilidade de determinadas classes de ativos.

Imparidade

A determinação de uma eventual perda por imparidade pode ser despoletada pela ocorrência de diversos eventos, muitos dos quais fora da esfera de influência da empresa tais como: a disponibilidade futura de financiamento, o custo de capital, bem como por quaisquer outras alterações, quer internas quer externas, à empresa.

A identificação dos indicadores de imparidade, a estimativa de fluxos de caixa futuros e a determinação do justo valor de ativos implicam um elevado grau de julgamento por parte da Mesa Administrativa no que respeita à identificação e avaliação dos diferentes indicadores de imparidade, fluxos de caixa esperados, taxas de desconto aplicáveis, vidas úteis e valores residuais.

3.2 - Alterações voluntárias em políticas contabilísticas com efeito no período corrente ou em qualquer período anterior ou com possíveis efeitos em períodos futuros:

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

3.3 - Alterações em estimativas contabilísticas com efeito no período corrente ou que se espera que tenham efeito em futuros períodos:

Não se verificaram alterações materialmente relevantes em estimativas contabilísticas.

3.4 - Erros materialmente relevantes de períodos anteriores:

Foram detetados erros materialmente irrelevantes, relativamente a períodos anteriores, no montante total de 32.750,53€, os quais, porém, foram corrigidos prospectivamente e diretamente em "resultados transitados", nos termos do § 6 da NCRF-ESNL. Este valor diz respeito a acertos da taxa social única aplicável a programas de contratação, relativos aos anos de 2019 e 2020, tendo sido acertados pela Segurança Social, em benefício da Instituição.

4. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição ou produção, o qual inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida.

As propriedades de investimento (terrenos e edifícios) que a Instituição possa ter, são reconhecidos e tratados como ativos fixos tangíveis.

Qualquer aumento resultante das revalorizações é registado em fundos patrimoniais como excedente de revalorização, exceto se o mesmo reverter num decréscimo previamente reconhecido em resultados, caso em que tal aumento é igualmente reconhecido em resultados. Diminuições resultantes das revalorizações são registadas diretamente em excedentes de revalorização até à concorrência de qualquer saldo credor remanescente do excedente de revalorização do mesmo ativo. Qualquer excesso das diminuições relativamente a esse saldo credor remanescente é diretamente reconhecido em resultados. Quando o ativo revalorizado é desreconhecido, o excedente de revalorização incluído no capital próprio associado ao ativo não é reclassificado para resultados, sendo transferido para resultados transitados. Sempre que um bem é revalorizado, todos os bens da sua classe são revalorizados.

Os ativos fixos tangíveis são apresentados pelo respetivo valor líquido de depreciações acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Os bens que forem atribuídos à Instituição a título gratuito em que o respetivo custo seja desconhecido, os bens são mensurados ao justo valor ou ao valor pelo qual se encontram segurados ou ao valor pelo qual se encontravam registados, sendo que o valor determinado corresponderá ao respetivo custo para efeitos de mensuração e no reconhecimento.

As vidas úteis e método de depreciação dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

As despesas de manutenção e reparação (dispêndios subsequentes) que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais são registadas como gastos no período em que são incorridas.

O ganho (ou a perda) resultante da alienação ou abate de um ativo fixo tangível é determinado como a diferença entre o justo valor do montante recebido na transação ou a receber e a quantia escriturada do ativo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre o abate ou a alienação.

Conforme referido acima, os ativos fixos tangíveis são depreciados pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado de acordo com as taxas previstas no Decreto Regulamentar nº 25/2009, de 14 de setembro, em sistema de duodécimos. As taxas de depreciação aplicadas à globalidade dos ativos fixos tangíveis resumem-se como se segue:

- Edifícios e outras construções: entre 20 e 50 anos
- Equipamento básico: entre 5 e 12 anos
- Equipamento de transporte: entre 4 e 10 anos
- Equipamento administrativo: entre 3 e 16 anos
- Outros ativos fixos tangíveis: entre 3 e 16 anos

A Mesa Administrativa da Instituição confirma que a 31 de dezembro de 2022 as respetivas apólices de seguros encontram-se devidamente atualizadas.

Os ativos fixos tangíveis que possam estar em curso à data do termo do exercício, representam ativos que ainda não se encontram em condições necessárias ao seu funcionamento/utilização. Estes ativos fixos tangíveis passarão a ser depreciados a partir do momento em que os ativos subjacentes estejam disponíveis para uso e nas condições necessárias para operar de acordo com o pretendido pela Instituição. Em 31 de dezembro de 2022 a Instituição tinha

ativos fixos tangíveis em curso, no montante de 240.532,31€ relativos ao projeto de reconstrução da Igreja e dos Claustros, sendo este um projeto há muito desejado, e que finalmente a Mesa Administrativa conseguiu ver reunidas as condições para avançar com o mesmo.

Em 2012 a Instituição deu início a um processo de inventariação do seu património imóvel. Este trabalho contou com a preciosa colaboração do Sr. José Rogélio, que procedeu a um levantamento exaustivo deste património, tendo sido, para o efeito, desenvolvidas diligências juntos de vários serviços públicos. Trata-se de um trabalho extremamente moroso, face à investigação que envolve, pelo que foi iniciado por volta do mês de março de 2012 e a 31 de dezembro de 2022 ainda não se encontrava concluído.

Em 2017, a Mesa Administrativa decidiu relativamente aos artigos que já se encontravam registados na Conservatória do Registo Predial e cuja atualização do valor patrimonial fosse relativamente recente, proceder ao reconhecimento dos mesmos como ativos fixos tangíveis, avaliando-se à posteriori se relativamente a algum destes será necessário registar-se alguma correção de área.

Assim sendo, a Mesa Administrativa continuou em 2022 com o processo em causa para os restantes artigos, para que possam pelo menos ser reconhecidos pelos valores patrimoniais à data. Procurou igualmente, proceder ao referido levantamento exaustivo de áreas para respetiva atualização de registos e, em alguns casos como já mencionado, com vista à obtenção de licenciamentos. Pese embora os constrangimentos deste processo, estima-se que em 2023 o mesmo seja concluído.

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições, os abates, as depreciações, as perdas por imparidade e suas reversões, as revalorizações e outras alterações, encontram-se desenvolvidas no Quadro 4 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras", em anexo.

5. ATIVOS INTANGÍVEIS (Não aplicável)

6. CUSTO DOS EMPRÉSTIMOS OBTIDOS (Não aplicável)

7. INVENTÁRIOS

As matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como fórmula de custeio, em sistema de inventário periódico ou intermitente.

Os inventários são reconhecidos como gastos, no momento da realização do respetivo rédito ou no momento do seu consumo e ainda pelo reconhecimento quer de ajustamentos para o valor realizável líquido quer de quaisquer outros ajustamentos ou perdas.

Em 31 de dezembro de 2022 a rubrica "inventários" apresentava a composição constante do Quadro 7 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras", em anexo.

8. RÉNDIMENTOS E GASTOS

8.1 - Rédito:

O rédito compreende o valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Instituição. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (quando sujeito a este imposto), abatimentos e descontos.

A Instituição reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Instituição obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos.

Os rendimentos são reconhecidos na data da realização da prestação dos serviços, ou seja, quando incorre nos gastos necessários para a execução dos mesmos, se necessário socorre-se do método da percentagem de acabamento ou do método do lucro nulo na impossibilidade de determinar fiavelmente o desfecho dos contratos de prestação de serviço.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao pressuposto do acréscimo, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade.

O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A Instituição baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente/utente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

As quantias de cada categoria significativa de rédito reconhecidas durante o período são as constantes do Quadro 8.1 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras", em anexo.

8.2. - Fornecimentos e serviços externos:

O valor total desta rubrica ascendeu a 237.790,84€ no exercício de 2022. O Quadro 8.2 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras" apresenta em detalhe a decomposição desta rubrica.

8.3 - Outros Rendimentos e Ganhos:

Os outros rendimentos e ganhos apresentados na demonstração dos resultados ascendiam em 31 de dezembro de 2022 ao valor global de 69.127,24€ e as rubricas em causa constam do Quadro 8.3 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras".

8.4 - Outros Gastos e Perdas:

A rubrica outros gastos e perdas comporta um montante total de 1.242,75€. A repartição deste montante pelas respetivas rubricas consta do Quadro 8.4 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras".

9. PROVISÕES (Não aplicável)

10. SUBSÍDIOS DO GOVERNO E OUTROS APOIOS DAS INSTITUIÇÃOS PÚBLICAS

Os subsídios do Estado e outros entes públicos são reconhecidos ao seu valor nominal, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Instituição cumpre com todas as condições para o receber.

Os subsídios do Governo associados à aquisição ou produção de ativos não correntes são inicialmente reconhecidos no capital próprio, sendo subsequentemente imputados numa base sistemática (proporcionalmente às depreciações dos ativos subjacentes) como rendimentos do período durante as vidas úteis dos ativos com os quais se relacionam.

Outros subsídios do Governo são, de uma forma geral, reconhecidos como rendimentos de uma forma sistemática durante os períodos necessários para os balancear com os gastos que é suposto compensarem. Subsídios do Governo que

têm por finalidade compensar perdas já incorridas ou que não têm custos futuros associados são reconhecidos como rendimentos do período em que se tornam recebíveis.

Em 2022, encontram-se registados subsídios ao investimento no montante global de 1.841.153,81€. Neste montante está incluído um subsídio atribuído pela Câmara Municipal de Angra do Heroísmo em 2014, o qual se destina a comparticipar os estudos prévios e a reconstrução da Igreja e Claustros, o qual tem vindo a ser reforçado ao longo dos anos, totalizando a 31 de dezembro de 2022 o montante de 1.039.520,83€, dos quais, 1.006.592,87€ em 2022. Deste subsídio, a Instituição recebeu no ano corrente 264.414,17€.

Deste montante global, já foram reconhecidos como rendimentos de períodos anteriores o montante global de 554.237,93€, e neste exercício 38.756,76€, faltando ainda regularizar em exercícios futuros o montante total de 1.248.159,12€. Relativamente a estes subsídios a Instituição entende que estão a ser cumpridas as condições inerentes à atribuição dos mesmos, sendo expectável que sejam cumpridas até ao final do respetivo reconhecimento.

Ainda no exercício de 2022, foram recebidos subsídios à exploração no montante global de 2.230.546,11€, no qual estão incluídas duas verbas atribuídas para pelo ISSA, uma no montante de 104.630,49€ que diz respeito à atualização dos acordos de cooperação, e outra no valor de 202.697,16€, esta última atribuída no final do ano, de âmbito nacional, para reforço dos acordos.

Os donativos ascenderam ao montante de 48.652,85€, tendo a Instituição como principais mecenas, no exercício de 2022, as seguintes empresas:

Insco - Insular de Hipermercados, SA: 16.460,45€

EMATER, SA: 8.526,62€

EIPT - Empresa Ideal de Panificação Terceirense: 10.090,00€

Chegalvorada, Unip, Lda: 1.931,07€

Quer os valores dos subsídios à exploração, quer os donativos recebidos, são classificados diretamente em rendimentos do exercício.

Em 31 de dezembro de 2022 a rubrica "subsídios ao investimento" apresentava a composição constante do Quadro 10 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras", em anexo.

11. ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

Os ativos e os passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando a Instituição se torna parte das correspondentes disposições contratuais e encontram-se mensurados ao custo e são sujeitos a testes de imparidade em cada data de relato. Tais ativos financeiros encontram-se em imparidade quando existe uma evidência objetiva de que, em resultado de um ou mais acontecimentos ocorridos após o seu reconhecimento inicial, os seus fluxos de caixa futuros estimados são afetados.

Para os ativos financeiros mensurados ao custo, a perda por imparidade a reconhecer corresponde à diferença entre a quantia escriturada do ativo e a melhor estimativa do justo valor do ativo na data de relato.

As perdas por imparidade são registadas em resultados como perdas por imparidade no período em que são determinadas.

Subsequentemente, se o montante da perda por imparidade diminui e tal diminuição pode ser objetivamente relacionada com um acontecimento que teve lugar após o reconhecimento da perda, esta deve ser revertida por resultados. A reversão deve ser efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida caso a perda não tivesse sido inicialmente registada. A reversão de perdas por imparidade é reconhecida em resultados como reversões de perdas por imparidade, não sendo permitida a reversão de perdas por imparidade registada em investimentos em instrumentos de capital próprio (mensurados ao custo).

A Instituição desreconhece ativos financeiros apenas quando os direitos contratuais aos seus fluxos de caixa expiram por cobrança, ou quando transfere para outra Instituição o controlo desses ativos financeiros e todos os riscos e benefícios significativos associados à posse dos mesmos.

A Instituição desreconhece passivos financeiros apenas quando a correspondente obrigação seja liquidada, cancelada ou expire.

Em 31 de dezembro de 2022, encontra-se ainda registada a subscrição do "Fundo de Compensação para o Trabalho" decorrente a obrigação legal prevista nas Leis nº 69/2013 e 70/2013 de 30 de agosto, relativa à contratação de trabalhadores após 01 de outubro de 2013, no montante global de 2.323,09€. Este valor é variável em função de novas admissões/demissões de trabalhadores.

Esta subscrição foi reconhecida como um ativo financeiro, na rubrica "outros investimentos financeiros", mensurado pelo custo de aquisição. Na data em que ocorrem resgates do fundo, são determinados os ganhos ou perdas, pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico, sendo registadas na demonstração de resultados nas rubricas "outros rendimentos e ganhos" ou "outros gastos e perdas".

As entregas mensais para o "Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho" são reconhecidas como gastos do período a que respeitam, não tendo sido resgatado em 2022 qualquer montante, pelo que o fundo em causa, não gerou no exercício, qualquer rendimento para a Instituição.

O imposto sobre rendimento do período compreende o imposto corrente. Os impostos correntes são registados em resultados.

O valor de imposto corrente a pagar, é determinado com base no resultado antes de impostos, ajustado de acordo com as regras fiscais em vigor. Relativamente ao cálculo da estimativa do imposto sobre o rendimento do exercício, é apurado de acordo com a matéria coletável estimada, tendo em conta os rendimentos sujeitos (o lucro tributável difere do resultado contabilístico, uma vez que exclui diversos gastos e rendimentos que apenas serão dedutíveis ou tributáveis em outros períodos, bem como gastos e rendimentos que nunca serão dedutíveis ou tributáveis).

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção por parte das autoridades fiscais durante um período de cinco anos, exceto quando tenham havido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios fiscais, ou estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações, casos estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Deste modo, as declarações fiscais da Instituição dos anos de 2018 a 2022 poderão vir ainda ser sujeitas a revisão.

A Mesa Administrativa entende que as eventuais correções resultantes de revisões/inspeções por parte das autoridades fiscais àquelas declarações de impostos não terão um efeito significativo nas demonstrações financeiras em causa.

Em 2022 não foi reconhecido qualquer valor de imposto sobre o rendimento na Demonstração dos Resultados do exercício findo em 31 de dezembro, uma vez que a Instituição obteve no exercício em causa apenas rendimentos

previstos nos artigos 10° e 54° do CIRC e não apresentou matéria coletável para efeitos de cálculo de tributações autónomas.

O Quadro 11 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras" revela as principais rubricas de ativos e passivos financeiros, relacionados com o normal funcionamento da atividade, bem como a reconciliação dos movimentos ocorridos nas rubricas de capital próprio da Instituição, a 31 de dezembro de 2022.

12. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS, PESSOAS AO SERVIÇO E GASTOS COM PESSOAL (Não aplicável)

12.1. - Benefícios dos Empregados, pessoas ao serviço e gastos com pessoal

a) Benefícios de curto-prazo:

Os benefícios de curto prazo incluem salários, ordenados, retribuições eventuais por trabalho extraordinário, prémios, gratificações, despesas de representação, subsídio de férias e de natal e quaisquer outras retribuições adicionais decididas pontualmente pelo Mesa Administrativa. Incluem ainda contribuições para a Segurança Social, licença por doença, participação nos lucros e gratificações (pagos dentro dos 12 meses) e benefícios não monetários (cuidados médicos, alojamento, automóveis e bens ou serviços gratuitos).

De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte.

b) Benefícios de médio/longo prazo:

Incluem-se nesta rubrica os benefícios relacionados com licença de longo serviço, jubileu ou outros benefícios de longo serviço, benefícios de invalidez de longo prazo.

A Instituição reconhece o gasto ou o passivo relativo ao benefício á medida que os trabalhadores vão adquirindo o direito ao mesmo, sendo os mesmos mensurados pelo valor presente.

c) Outros benefícios:

São ainda considerados benefícios pós-emprego as seguintes rubricas: pensões, outros benefícios de reforma, seguros de vida pós-emprego e cuidados médicos pós-emprego.

A Instituição não tem qualquer responsabilidade contratual com o pagamento de complementos de pensões de reforma.

d) Benefícios de cessação:

Resultam de benefícios pagos em consequência de a decisão da Entidade cessar o emprego de um empregado antes da data normal de reforma, ou da decisão de um empregado de aceitar a saída voluntária em troca desses benefícios.

Em 2022 a Instituição apenas teve encargos com benefícios de curto prazo, mantendo durante o ano de 2022 regularidade em matéria de pagamentos a pessoal. O saldo em dívida nesta rúbrica a 31 de dezembro de 2022, diz respeito ao cálculo de retroativos, os quais serão pagos no início de 2023. Os membros da Mesa Administrativa não são remunerados a qualquer título.

O Quadro 12 dos "Quadros Anexos às Demonstrações Financeiras" reflete informações relativas ao pessoal e respetivos gastos.

13. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que dão origem a ajustamentos, são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação sobre condições que ocorram após a data do balanço, ou seja acontecimentos após a data do balanço que não dão origem a ajustamentos, são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materialmente relevantes.

Para efeitos do disposto na aliena b) do nº 5 do artigo 66º do Código das Sociedades Comercias, não ocorreram após a data do balanço, acontecimentos que originem ajustamentos ou divulgações nas demonstrações financeiras.

14. AGRICULTURA (Não aplicável)

15. DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

A Mesa Administrativa informa que a atividade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do artigo 1º do Decreto-Lei nº 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estipulado no artigo 21º do Decreto-Lei nº 411/91 de 17de outubro, a Mesa Administrativa informa que a situação da atividade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos estipulados.

16. OUTRAS DIVULGAÇÕES

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pela Mesa Administrativa e autorizadas para emissão em 10 de março de 2022.

Quadros - ANEXO

31. Dezembro. 2022

(Montantes expressos em euros)

Quadro 4 ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Ativo Bruto

	Saldo em 31. Dezembro. 2021	Aumentos e Reavaliações	Abates e Alineações	Correcções e Transferências	Saldo em 31. Dezembro. 2022
Terrenos e recursos naturais	281.884,94	0,00	0,00		281.884,94
Edifícios e outras construções	1.664.565,32	0,00	0,00		1.664.565,32
Equipamento básico	69.845,58	2.496,29	0,00		72.341,87
Equipamento de transporte	90.208,71	0,00	0,00		90.208,71
Equipamento administrativo	62.820,98	0,00	0,00		62.820,98
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00		0,00
Outros activos fixos tangíveis	147.451,48	0,00	0,00		147.451,48
Activos fixos tangíveis em curso	0,00	240.532,31	0,00		240.532,31
	2.316.777,01	243.028,60	0,00	0,00	2.559.805,61

Depreciações Acumuladas

	Saldo em 31. Dezembro. 2021	Aumentos	Abates e Alineações	Correcções e Transferências	Saldo em 31. Dezembro. 2022
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00		0,00
Edifícios e outras construções	668.534,03	54.938,94	0,00		723.472,97
Equipamento básico	51.455,97	5.198,71	0,00		56.654,68
Equipamento de transporte	82.652,06	6.477,20	0,00		89.129,26
Equipamento administrativo	62.820,98	0,00	0,00		62.820,98
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00		0,00
Outros activos fixos tangíveis	144.073,59	673,66	0,00		144.747,25
	1.009.536,63	67.288,51	0,00	0,00	1.076.825,14

Quantia Liquida Escriturada Final

	Saldo em 31. Dezembro. 2021	Saldo em 31. Dezembro. 2022
Terrenos e recursos naturais	281.884,94	281.884,94
Edifícios e outras construções	996.031,29	941.092,35
Equipamento básico	18.389,61	15.687,19
Equipamento de transporte	7.556,65	1.079,45
Equipamento administrativo	0,00	0,00
Equipamentos biológicos	0,00	0,00
Outros activos fixos tangíveis	3.377,89	2.704,23
Activos fixos tangíveis em curso	0,00	240.532,31
	1.307.240,38	1.482.980,47

Quadro 7 INVENTÁRIOS

CMVMC / Variação de Produção

	2021		2022	
	Mercadorias	Matérias primas, subsidiárias e de consumo	Mercadorias	Matérias primas, subsidiárias e de consumo
Inventário Inicial	0,00	10.732,18	0,00	6.156,32
Compras	0,00	110.176,24	0,00	138.811,26
Reclassificações/Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00
Inventário Final	0,00	6.156,32	0,00	18.348,40
Custo das Mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	114.752,10	0,00	126.619,18

Quadro 8 RNDIMENTOS E GASTOS

8.1 - Rédito

	2021 Valor Reconhecido	2022 Valor Reconhecido
Vendas	0,00	0,00
Prestação de serviços	53.331,39	29.225,62
Subsídios à Exploração	1.885.364,57	2.230.546,11
Rendimentos Suplementares	37.487,27	30.202,42
Subsídios ao Investimento	38.756,75	38.756,76
Juros	821,52	165,06
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
	2.015.761,50	2.328.895,97

8.2 - Fornecimentos e Serviços Externos

	2021	2022
Subcontratos	*0,00*	*0,00*
Serviços Especializados	*45.458,56*	*101.720,93*
Trabalhos especializados	19.719,23	78.815,15
Publicidade	0,00	0,00
Vigilância e segurança	0,00	572,12
Honorários	0,00	0,00
Comissões	0,00	0,00
Conservação	20.114,49	16.297,44
Serviços Bancários	291,16	1.680,23
Outros Serviços Especializados	5.333,68	4.355,99
Materiais	*50.099,48*	*36.069,27*
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.622,87	5.732,13
Livros e documentação técnica	0,00	0,00
Material de Escritório	4.202,43	3.155,10
Artigos para oferta	0,00	0,00
Outros materiais	23.839,67	15.562,25
Energia e Fluidos	*56.911,78*	*53.312,26*
Electricidade	23.304,43	32.091,45
Combustíveis	13.993,52	13.367,43
Água	19.613,83	7.853,38
Outros	0,00	0,00
Deslocações e estadas	*1.151,88*	*173,30*
Serviços diversos	*93.545,29*	*46.515,08*
Rendas e alugueres	0,00	0,00
Comunicações	12.869,14	11.494,33
Seguros	2.510,00	2.820,47
Royalties	0,00	0,00
Contencioso e notariado	603,10	319,00
Despesas de representação	241,80	0,00
Limpeza, higiene e conforto	27.980,93	29.578,75
Outros serviços diversos	49.340,32	2.302,53
Total FSE	247.166,99	237.790,84

8.3 - Outros Rendimentos e Ganhos

	2021	2022
Rendimentos Suplementares	37.487,27	30.202,42
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rend./Ganhos em Activos Financeiros	0,00	0,00
Rend./Ganhos em Inv. não Financeiros	0,00	0,00
Outros	38.756,75	38.759,76
Juros Obtidos	821,52	165,06
Dividendos Obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos de Financiamentos	0,00	0,00
Total Outros Rendimentos e Ganhos	77.065,54	69.127,24

8.4 - Outros Gastos e Perdas

	2021	2022
Impostos	100,26	107,05
Descontos concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventarios	0,00	0,00
Gastos/Perdas nos restantes Invest. Financeiros	0,00	0,00
Gastos/Perdas nos restantes Invest. não financ.	146,66	1.135,70
Outros	375,00	0,00
Juros de mora e compensatórios	19,76	0,00
Outros Juros	0,00	0,00
Dif. de câmbio desfavoráveis - Outras	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamentos	0,00	0,00
Total Outros Gastos e Perdas	641,68	1.242,75

Quadro 10 | SUBSIDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO GOVERNO

Subsidios relacionados com ativos, Subsidios destinados à exploração e Doações

	31. Dezembro. 2021					31. Dezembro. 2022				
	Subsidios Atribuido	Valor imputado a periodos anteriores	Regularização do periodo	Regularizações Acumuladas	Valor a regularizar em periodos futuros	Subsidio Atribuido	Valor imputado a periodos anteriores	Regularização do periodo	Regularizações Acumuladas	Valor a regularizar em periodos futuros
Subsídios relacionados com ativos:										
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	775.135,00	465.081,00	38.756,75	503.837,75	271.297,25	775.135,00	503.837,75	38.756,76	542.594,51	232.540,49
Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamentos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros activos fixos tangíveis	26.497,98	26.497,98	0,00	26.497,98	0,00	26.497,98	26.497,98	0,00	26.497,98	0,00
Ativos Tangíveis em curso	32.928,35	23.902,29	0,00	23.902,29	9.026,06	1.039.520,92	23.902,29	0,00	23.902,29	1.015.618,63
	834.561,33	515.481,27	38.756,75	554.238,02	271.297,25	1.841.153,90	554.238,02	38.756,76	592.994,78	232.540,49

	2021	2022
Subsídios à exploração	1.885.364,57	2.230.546,11
Donativos	32.035,02	48.652,85
	1.917.399,59	2.279.198,96

Quadro 11 INSTRUMENTOS FINANCEIROS/ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

11.1 - Ativos Financeiros

	Saldo em 31. Dezembro. 2021	Subscrições	Resgates	Variações Justo Valor	Saldo em 31. Dezembro. 2022
Outros investimentos Financeiros					
Fundo de Compensação do Trabalho	1.699,25	623,84	0,00	0,00	2.323,09
	1.699,25	623,84	0,00	0,00	2.323,09

	2021	2022
Rendimentos e Ganhos - Alinações	0,00	0,00
Gastos e Perdas - Alienações	0,00	0,00
	0,00	0,00

	2021	2022
	Valor Nominal	Valor nominal
Valor Liquido de Utentes	6.403,59	8.707,85

	2021	2022
Outros ativos correntes:		
Fornecedores (saldos contrários)	503,81	400,00
Adiant. e outras operações com o pessoal	301,21	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos:	*104,00*	*0,00*
Juros a receber	104,00	0,00
Outros devedores	486,60	742.178,40
	1.395,62	*742.578,40*

	2021	2022
Diferimentos de gastos:		
Seguros	1.413,10	1.258,82
Rendas	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
	1.413,10	1.258,82

	2021	2022
Estado e Outros Entes Públicos:		
IRC - A Recuperar	488,78	105,12
IRC - PEC's a recuperar	0,00	0,00
IVA - A Recuperar	0,00	0,00
IVA - Reembolsos Pedidos	775,07	3.073,56
Restantes Impostos (Ret. Fonte a Recup.)	0,00	0,00
	1.263,85	3.178,68

	2021	**2022**
Caixa e equivalentes de caixa:		
Caixa	5.357,30	1.464,35
Depósitos à Ordem	397.840,62	517.315,65
Outros depósitos bancários	360.401,32	557.044,73
Ativos financeiros correntes ao justo valor	0,00	0,00
	763.599,24	1.075.824,73

11.2 - Passivos Financeiros

	2021	2022
Fornecedores:		
Fornecedores C/C	40.013,98	34.756,52
	40.013,98	34.756,52

	2021	2022
Outros Passivos Correntes:		
Clientes (saldos contrários)	0,00	308,50
Pessoal	358,40	11.453,10
Fornecedores de Investimentos	0,00	16.998,52
Adiantamentos por conta de vendas	0,00	0,00
Credores por acréscimos de gastos:	*169.857,88*	*182.142,26*
Remunerações a pagar ao pessoal	169.024,84	182.142,26
Outros acréscimo de gastos	833,04	0,00
Outros Credores	0,00	0,00
	170.216,28	*210.902,38*

	2021	2022
Estado e Outros Entes Públicos:		
IRC - A Pagar	0,00	0,00
IRS - Reteções na fonte a pagar	9.088,82	24.144,43
IVA - A Pagar	0,00	0,00
Restantes Impostos	0,00	0,00
Contribuições para a Segurança Social	28.471,29	29.563,17
Contribuições para a CGA	4.038,45	2.631,48
Contribuições ADSE	0,00	0,00
Tributos das Autarquias	1.737,59	1.600,34
	43.336,15	57.939,42

ANEXO 4

- Mapa Fundos Patrimoniais 2021
- Mapa Fundos Patrimoniais 2022

Quadro 12 BENEFICIOS DOS EMPREGADOS, PESSOAS AOS SERVIÇO E GASTOS COM PESSOAL

12.1 - Pessoas ao Serviço e Horas Trabalhadas

	2021		2022	
	Nº Médio de Pessoas	Nº de Horas Trabalhadas	Nº Médio de Pessoas	Nº de Horas Trabalhadas
Pessoas ao serviço da empresa, remuneradas e não remuneradas:	110	209.133	100	188.044
Pessoas REMUNERADAS	110	209.133	100	188.044
Pessoas NÃO REMUNERADAS	0	0	0	0
Pessoas ao serviço da empresa, por tipo de horário:	110	209.133	100	188.044
Pessoas a TEMPO COMPLETO	110	209.133	100	188.044
Das quais: Pessoas REMUNERADAS a TEMPO COMPLETO	110	209.133	100	188.044
Pessoas a TEMPO PARCIAL	0	0	0	0
Das quais: Pessoas REMUNERADAS a TEMPO PARCIAL	0	0	0	0
Pessoas ao serviço da empresa, por sexo:	110	209.133	100	188.044
Homens	20	39.005	16	31.075
Mulheres	90	170.128	84	156.969
Pessoas ao serviço da empresa, das quais:	0	0	0	0
Afetas à I&D				
Prestadores de serviços				
Pessoas Colocadas através de agências de trabalho temporário				

12.2 - Gastos com Pessoal

	2021	2022
Remunerações dos órgãos sociais	*0,00*	*0,00*
Das quais: Participação nos lucros		
Remunerações do pessoal	*1.239.494,86*	*1.438.349,37*
Das quais: Participação nos lucros		
Benefícios pós-emprego	*0,00*	*0,00*
Prémios para pensões	0,00	0,00
Outros Benefícios	0,00	0,00
Indemnizações	*0,00*	*0,00*
Encargos sobre remunerações	*276.495,34*	*298.651,55*
Contribuições para a Segurança Social	276.453,75	298.601,00
Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	41,59	50,55
Seguros de Acidentes de Trabalho	*9.834,47*	*11.606,73*
Gastos de ação social	*0,00*	*0,00*
Outros Gastos com Pessoal	*228,70*	*0,00*
Formação	0,00	0,00
Higiene e segurança no trabalho	228,70	0,00
Fardamento	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
Total Gastos com Pessoal	1.526.053,37	1.748.607,65

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luís Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

31. Dezembro. 2021

(Montantes expressos em euros)

	Fundos Patrimoniais	Execedentes Técnicos	Outros instrumentos de capital próprio	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em tivos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total dos fundos patrimoniais
Posição no início do período 2021	112.532,61	-	-	-	-	1.269.646,70	-	-	416.912,31	(20.183,26)	1.778.908,36
Alterações no período:											
Primeira adoção de novo referencial contabilístico											-
Alterações de políticas contabilísticas											-
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											-
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											-
Variações dos excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											-
Ajustamentos por impostos diferidos											-
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais:											-
Transferência de Resultados											-
Correções relativas a exercícios anteriores						(20.183,26)				20.183,26	-
Subsídios ao investimento						(440,15)					(440,15)
Doaçoes									(34.558,25)		(34.558,25)
	-	-	-	-	-	(20.623,41)	-	-	(34.558,25)	20.183,26	(34.998,40)
Resultado líquido do período											
Resultado integral										91.694,98	91.694,98
										111.878,24	56.696,58
Operações com Instituidores no período											
Fundos											-
Subsídios, doações e legados											-
Distribuições											
Outras operações											-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Posição no fim do período	112.532,61	-	-	-	-	1.249.023,29	-	-	382.354,06	91.694,98	1.835.604,94

Contabilista Certificada
Nº 27799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luís Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

31. Dezembro. 2022

(Montantes expressos em euros)

	Fundos Patrimoniais	Execedentes Técnicos	Outros instrumentos de capital próprio	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em tivos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total dos fundos patrimoniais
Posição no início do período 2022	112.532,61	-	-	-	-	1.249.023,29	-	-	382.354,06	91.694,98	1.835.604,94
Alterações no período:											
Primeira adopção de novo referencial contabilístico											-
Alterações de políticas contabilísticas											-
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											-
Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											-
Variações dos excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											-
Ajustamentos por impostos diferidos											-
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais:											-
Transferência de Resultados											-
Correcções relativas a exercícios anteriores						91.694,98					-
Subsídios ao investimento						32.750,53				(91.694,98)	-
Doações									967.835,81		32.750,53
											967.835,81
	-	-	-	-	-	124.445,51	-	-	967.835,81	(91.694,98)	1.000.586,34
Resultado líquido do período										195.410,84	195.410,84
Resultado integral										103.715,86	1.195.997,18
Operações com Instituidores no período											
Fundos											-
Subsídios, doações e legados											-
Distribuições											
Outras operações											-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Posição no fim do período	112.532,61	-	-	-	-	1.373.468,80	-	-	1.350.189,87	195.410,84	3.031.602,12

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luís Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

ANEXO 5

- Demonstração de Fluxos de Caixa

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

31. Dezembro. 2022

(Montantes expressos em euros)

	2022		2021	
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS:				
Recebimentos de clientes e utentes	29.869,24		55.254,89	
Pagamentos de subsídios	0,00		0,00	
Pagamentos de apoios	0,00		0,00	
Pagamentos de bolsas	0,00		0,00	
Pagamentos a fornecedores	-566.697,47		-575.365,41	
Pagamentos ao pessoal	-1.136.899,61		-1.031.096,50	
Caixa gerada pelas operações	-1.673.727,84		-1.551.207,02	
Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento	470,81		0,00	
Outros recebimentos / pagamentos	1.966.740,18		1.622.250,01	
Fluxos das actividades operacionais [1]		293.483,15		71.042,99
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:				
Pagamentos respeitantes a:				
Activos fixos tangíveis	-256.266,16		0,00	
Activos intangíveis	0,00		0,00	
Investimentos financeiros	-623,39		-498,96	
Outros ativos	0,00	-256.889,55	0,00	-498,96
Recebimentos provenientes de:				
Activos fixos tangíveis	0,00		0,00	
Activos intangíveis	0,00		0,00	
Investimentos financeiros	0,00		0,00	
Outros activos	0,00		0,00	
Subsídios ao investimento	264.414,17		4.198,50	
Juros e rendimentos similares	165,06		974,19	
Dividendos	0,00	264.579,23	0,00	5.172,69
Fluxos das actividades de investimento [2]		7.689,68		4.673,73
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO:				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos	0,00		0,00	
Realizações de fundos	0,00		0,00	
Cobertura de prejuízos	0,00		0,00	
Doações	11.644,71		4.664,69	
Outras operações de financiamento	0,00	11.644,71	0,00	4.664,69
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos	0,00		0,00	
Juros e gastos similares	-592,05		0,00	
Dividendos	0,00		0,00	
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00		0,00	
Outras operações de financiamento	0,00	-592,05	0,00	0,00
Fluxos das actividades de financiamento [3]		11.052,66		4.664,69
Variação de caixa e seus equivalentes [4]=[1]+[2]+[3]		**312.225,49**		**80.381,41**
Efeito das diferenças de câmbio		0,00		0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		763.599,24		683.217,83
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1.075.824,73		763.599,24

O anexo faz parte integrante do Balanço em: 31. Dezembro. 2022

Contabilista Certificada
Nº 37794

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luís Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

ANEXO 6

- Balancete Analítico Geral

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	75.796,90	74.332,55	1.464,35	0,00
111	Caixa Secretaria	75.796,90	74.332,55	1.464,35	0,00
	Soma Líquida	**75.796,90**	**74.332,55**	**1.464,35**	**0,00**
			Soma Saldos	**1.464,35**	**0,00**
12	Depósitos à Ordem	4.276.759,18	3.759.443,53	517.315,65	0,00
121	Santander Totta	83.247,73	105,53	83.142,20	0,00
12101	Santander Totta - Cta. nº 00080619867	83.247,73	105,53	83.142,20	0,00
122	CEMAH	4.193.511,45	3.759.338,00	434.173,45	0,00
12201	CEMAH - Ctª 12070600073	1.153.032,85	1.146.403,02	6.629,83	0,00
12202	CEMAH - Ctª 20972800196	273.768,40	245.113,27	28.655,13	0,00
12203	CEMAH - Ctª 12070600170	2.766.710,20	2.367.821,71	398.888,49	0,00
	Soma Líquida	**4.276.759,18**	**3.759.443,53**	**517.315,65**	**0,00**
			Soma Saldos	**517.315,65**	**0,00**
13	Outros Depósitos Bancários	970.345,75	413.301,02	557.044,73	0,00
131	Depósitos a prazo	970.345,75	413.301,02	557.044,73	0,00
1311	Santander Totta	50.559,29	3.453,87	47.105,42	0,00
131101	DP nº 00007801	50.559,29	3.453,87	47.105,42	0,00
1312	CEMAH	919.786,46	409.847,15	509.939,31	0,00
131201	DP nº07017730296	201.163,74	100.559,79	100.603,95	0,00
131202	DP nº06938550554	116.250,80	58.112,64	58.138,16	0,00
131203	Poupança 00433850058	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
131204	Poupança 00433860049	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
131205	DP nº 06974150427	102.371,92	51.174,72	51.197,20	0,00
131206	Poupança 00436000063	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
131207	Poupança 00436010054	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
131212	DP Poupança 00417960003	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
	Soma Líquida	**970.345,75**	**413.301,02**	**557.044,73**	**0,00**
			Soma Saldos	**557.044,73**	**0,00**
21	Clientes e utentes	48.718,88	40.319,53	8.399,35	0,00
211	Clientes e utentes c/c	48.718,88	40.319,53	8.399,35	0,00
2111	Clientes - Gerais	48.718,88	40.319,53	8.399,35	0,00
21111	Clientes - Gerais - Merc. Nacional	48.718,88	40.319,53	8.399,35	0,00
2111110008	Maria Valadão Avelar	1.589,25	1.589,25	0,00	0,00
211111087	Fernando de Sosua Nunes	501,16	501,16	0,00	0,00
211111090	José Joaquim Franco Correia	2.948,01	2.948,01	0,00	0,00
211111093	Humberto Orlando da Costa Freitas	1.105,50	1.105,50	0,00	0,00
211111094	Base Aérea nº4 - Estado Maior Força A(	1.757,66	1.757,66	0,00	0,00
211111106	Eliseu Vivaldino Sousa Gomes	383,24	383,24	0,00	0,00
211111141	Margarida Branco Domingues	488,90	0,00	488,90	0,00
211111163	Francisca Vieira Ficher	78,00	0,00	78,00	0,00
211111164	Guilherme Fernando Rocha Silveira	340,17	301,67	38,50	0,00
211111177	Maria de F?tima Martins Gomes Pereir	353,76	353,76	0,00	0,00
211111179	Rui Filipe Ochoa Areias	707,00	707,00	0,00	0,00
211111183	Lara Corvelo Lopes	45,00	0,00	45,00	0,00
211111186	Marina Branco Domingos	1.540,70	0,00	1.540,70	0,00
211111188	Carla Margarida Garcia Almeida	457,50	457,50	0,00	0,00
211111189	Miriam Cordeiro Marques	817,00	817,00	0,00	0,00
211111201	Martim Gomes Mayoral	532,50	532,50	0,00	0,00
211111202	David Van-Zeller Fernandes da Silva	1.360,67	1.010,67	350,00	0,00
211111203	Santiago Nunes Pimentel	1.153,37	579,00	574,37	0,00
211111204	Pedro José Almeida da Silva	103,75	103,75	0,00	0,00
211111205	Mariana Ferreira Amarante	239,43	102,00	137,43	0,00
211111208	Constança Rocha Silveira	360,17	321,67	38,50	0,00
211111209	Juliana Sousa da Costa	904,50	904,50	0,00	0,00
211111211	Salvador Martinho Rodrigues	1.954,67	1.254,67	700,00	0,00
211111212	Dinis Neto de Meneses	973,75	881,25	92,50	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211111219	Leo Vaz Rebelo	1.148,60	1.148,60	0,00	0,00
211111220	Maria Tom?s Sieuve de Menezes e Mel	1.425,20	1.035,20	390,00	0,00
211111225	Bianca Pinheiro Raposo	499,75	423,25	76,50	0,00
211111228	Mafalda Silva Pamplona	1.237,50	1.237,50	0,00	0,00
211111230	Leandro Medeiros Pacheco	890,77	598,77	292,00	0,00
211111231	Mara Alexandra Alves Sousa	973,75	881,25	92,50	0,00
211111234	Rodrigo Santos Cunha	60,75	19,75	41,00	0,00
211111241	Carolina Coelho Borba	1.005,00	1.005,00	0,00	0,00
211111243	Leonor Fabre Lima Moreno dos Santos	605,13	605,13	0,00	0,00
211111245	Sancha Margarida Castro Borges	1.012,00	1.012,00	0,00	0,00
211111248	Rodrigo Lourenço Gomes	96,82	96,82	0,00	0,00
211111249	Camila da Conceição Aguiar da Silveira	1.552,23	119,00	1.433,23	0,00
211111251	André Silva Nunes	1.042,10	753,10	289,00	0,00
211111252	Gonçalo Meneses Alves	1.099,00	1.099,00	0,00	0,00
211111253	Daniel Faria Gomes	386,00	386,00	0,00	0,00
211111254	Samanta Câmara Raposo	126,00	0,00	126,00	0,00
211111255	Isabela Fabre Lima Moreno dos Santos	370,50	370,50	0,00	0,00
211111256	Victória Fabre Lima Moreno dos Santos	370,50	370,50	0,00	0,00
211111258	Luís Costa Rainha Veríssimo	144,00	144,00	0,00	0,00
211111260	Pedro Gonçalves Mendes	248,67	75,00	173,67	0,00
211111261	Lorena Rosa Fonseca	14,00	14,00	0,00	0,00
211111262	Ema Varela da Costa	392,00	392,00	0,00	0,00
211111263	João Jorge Martins da Silva	881,00	881,00	0,00	0,00
211111264	Lucas Rodrigues Viera de Freitas	149,50	458,00	0,00	308,50
211111265	Gustavo Pinieor Barroso	26,00	18,00	8,00	0,00
211111266	Matias Silveira Soares	114,50	0,00	114,50	0,00
211111267	Leonor Rodrigues Rosa	256,75	256,75	0,00	0,00
211111268	Lucas Renato Medeiros Silva	529,00	353,00	176,00	0,00
211111270	Alice Arruda Martins	248,00	28,00	220,00	0,00
211111272	Marina Contente	831,50	831,50	0,00	0,00
211111273	Tomás Ferreira Almeida	128,47	128,47	0,00	0,00
211111274	Leonor Bettencourt Diniz	555,00	496,00	59,00	0,00
211111275	Miguel Brilhante Silveira	876,00	706,00	170,00	0,00
211111276	Raquel Jorge Nogueira	14,00	14,00	0,00	0,00
211111277	Kaio Tavares Silveira	269,75	269,75	0,00	0,00
211111278	Mateus Coelho da Silva	1.670,50	1.670,50	0,00	0,00
211111279	Wilson Henrique Veredas	115,25	115,25	0,00	0,00
211111280	Carolina Pereira Vieira	691,00	561,00	130,00	0,00
211111281	Santiago Estrela Ficher	690,25	634,25	56,00	0,00
211111283	Júlia Simões Rocha	14,00	14,00	0,00	0,00
211111284	Gustavo vieira Mendonça	65,00	65,00	0,00	0,00
211111289	Gonçalo filipe vieira da Silva	14,00	0,00	14,00	0,00
211111290	Best Of Health	50,00	50,00	0,00	0,00
211111291	Liane Bettencourt Dinis	31,88	31,88	0,00	0,00
211111292	Leonel Cunha Mendes	66,25	66,25	0,00	0,00
211111293	Margarida Soares Loureiro	68,50	68,50	0,00	0,00
211111294	Francisco Baía Fernandes França Soare	563,25	55,25	508,00	0,00
211111295	Constança Coelho Borba	52,00	52,00	0,00	0,00
211111296	Martim Correia Medeiros	71,00	71,00	0,00	0,00
211111297	Tiago Junior Babo Vidal	43,25	43,25	0,00	0,00
211111298	Eva da Silva couto	48,50	48,50	0,00	0,00
211111299	Lourenço Miguel Furtado Fernandes	61,00	61,00	0,00	0,00
211111300	Graziela Maria Soares da Rosa Neves	150,00	150,00	0,00	0,00
211111301	Paulo Fernando da Silva Pires	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
211111302	Laura Gonçalves Mendes	35,00	35,00	0,00	0,00
211111304	Tomé Azevedo Coelho Vieira Pinheiro	14,00	14,00	0,00	0,00
211111305	Brígida Maria Mendes Pimentel	34,00	34,00	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211111306	Iris Gomes Mayoral	70,05	35,00	35,05	0,00
211111307	Isaac Bettencourt Martins	55,25	55,25	0,00	0,00
211111308	Alice Riqueza Pires	68,25	68,25	0,00	0,00
211111309	Leticia Pimentel Ferreira	61,00	61,00	0,00	0,00
211111320	Inês Fagundes Sousa	230,30	230,30	0,00	0,00
211111321	Pedro Miguel Amorim Ferreira	55,25	55,25	0,00	0,00
211111322	Benedita Meneses Alves	53,50	53,50	0,00	0,00
211111323	Alexandre Ávila Medeiros	66,25	66,25	0,00	0,00
211111324	Maria Alice Ávila Medeiros	42,50	42,50	0,00	0,00
211111325	Enzo Filipe Gonçalves dos Santos	49,50	0,00	49,50	0,00
211111326	Demi Fernandes do Couto	841,00	841,00	0,00	0,00
211111327	Alessandro Miguel Rosário Moreira	35,25	35,25	0,00	0,00
211111328	Álvaro Miguel Gomes Faria	718,25	548,25	170,00	0,00
211111329	Martin Junior Pedro Faria	48,50	48,50	0,00	0,00
	Soma Líquida	**48.718,88**	**40.319,53**	**8.399,35**	**0,00**
			Soma Saldos	**8.707,85**	**308,50**
22	Fornecedores	369.630,94	403.987,46	0,00	34.356,52
221	Fornecedores c/c	369.630,94	403.987,46	0,00	34.356,52
2211	Fornecedores - Gerais	369.630,94	403.987,46	0,00	34.356,52
22111	Fornecedores - Gerais - Merc. Nacional	369.630,94	403.987,46	0,00	34.356,52
221110001	EMATER S.A.	36.058,28	36.210,36	0,00	152,08
221110004	Salsicharia Pavão, Lda	3.713,60	4.089,03	0,00	375,43
221110005	Luizes - Representações, Lda.	4.316,22	4.617,84	0,00	301,62
221110006	Peixefrio - Com. Prod. Alimentares, Lda	990,75	1.280,03	0,00	289,28
221110012	Construtora Ideal da Terceira II	1.978,97	1.978,97	0,00	0,00
221110014	FAV - Comércio Agrícola, Lda.	6.851,69	6.851,69	0,00	0,00
221110023	Equipraia	9.520,70	10.909,57	0,00	1.388,87
221110027	Frederico A. Vasconcelos (Herd.)	100,97	100,97	0,00	0,00
221110031	Loja Idalina - Antiga Loja Vidal	38,03	38,03	0,00	0,00
221110032	Electro Moisés	1.951,99	1.951,99	0,00	0,00
221110036	Equipaçor - Equip. Hot. Com. Ind.	0,00	226,05	0,00	226,05
221110043	Casa Silva	521,60	521,60	0,00	0,00
221110045	Meta Sport Line, Lda.	391,79	391,79	0,00	0,00
221110046	Adriano G. Figueiredo (Herd.) & C.	849,22	849,22	0,00	0,00
221110054	CIC - Com. Ind. Caixilharia Aluminios	282,75	282,75	0,00	0,00
221110056	Farmácia Pimentel	1,48	1,48	0,00	0,00
221110059	Terceira Farma	4,27	4,27	0,00	0,00
221110061	Luís Borges, S.A.	44,92	44,92	0,00	0,00
221110065	E.I.P.T., Lda.	15.424,64	15.861,39	0,00	436,75
221110066	UNICOL	3.188,98	3.188,98	0,00	0,00
221110069	Fabiana Bettencourt	32,50	32,50	0,00	0,00
221110071	EVT - Empresa Viação Terceirense	228,17	228,17	0,00	0,00
221110073	Carreiro & Cavaco - Desinfecções	1.995,20	1.995,20	0,00	0,00
221110080	Modelo - Insco Insular de Hipermercad	18.270,04	18.270,04	0,00	0,00
221110086	Frimário - Produtos Alimentares, Lda.	12.889,22	16.029,41	0,00	3.140,19
221110090	José de Meneses Mendonça	48,65	48,65	0,00	0,00
221110096	Joalharia O. Brasil - José Brasil	5,00	5,00	0,00	0,00
221110102	Serviços Municipalizados Angra do Her	7.919,25	8.293,83	0,00	374,58
221110104	Livraria do Post - Seminário de Angra	8,01	8,01	0,00	0,00
221110106	Diário Insular	167,04	167,04	0,00	0,00
221110109	Escritório Digital	4.519,07	4.519,07	0,00	0,00
221110116	FAMOSANGRA	256,57	256,57	0,00	0,00
221110123	EDA	32.846,01	35.779,77	0,00	2.933,76
221110124	Estraga Ferro, Serr. Unipessoal, Lda.	1,93	1,93	0,00	0,00
221110125	Portugal Telecom	8.324,09	9.030,57	0,00	706,48
221110128	Brasil Optical Center	978,60	978,60	0,00	0,00
221110132	Tutti Food	14,40	14,40	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110135	Parceiros de Gestão	17.193,52	19.754,80	0,00	2.561,28
221110142	Mega Loja - Borja Reis	591,61	591,61	0,00	0,00
221110144	MH Alarmes	3.836,46	3.836,46	0,00	0,00
221110157	Controlauto	157,51	157,51	0,00	0,00
221110159	Associação Humanitária Bombeiros	697,42	697,42	0,00	0,00
221110160	Faria & Faria, Lda.	106,43	106,43	0,00	0,00
221110161	ST. VAUPEL	94,31	94,31	0,00	0,00
221110173	Chinaçor	18,90	18,90	0,00	0,00
221110175	Sicosta	433,78	480,21	0,00	46,43
221110180	TurAngra - Viagens e Turismo, Lda.	198,00	733,06	0,00	535,06
221110182	Manuel Henrique Coelho Oliveira	3.064,00	3.122,72	0,00	58,72
221110183	CTT - Correios de Portugal, S.A.	29,20	29,20	0,00	0,00
221110210	Vodafone	4.175,00	4.460,37	0,00	285,37
221110215	Açoraves	54,87	669,85	0,00	614,98
221110230	Rádio Popular	510,01	510,01	0,00	0,00
221110232	Matadouro da Ilha Terceira	514,15	714,80	0,00	200,65
221110235	António Manuel Lima Correia	4.934,52	12.462,51	0,00	7.527,99
221110238	Modelina	378,10	378,10	0,00	0,00
221110250	João Brito Sequeira	20,00	20,00	0,00	0,00
221110258	Wang Quanping	92,42	92,42	0,00	0,00
221110263	Padaria Pico da Urze	346,00	346,00	0,00	0,00
221110268	Nildo Neves	29,04	29,04	0,00	0,00
221110269	Electro Cruzeiro	0,00	11,39	0,00	11,39
221110270	João Borges de Lima Aguiar, Lda.	1.034,38	1.034,38	0,00	0,00
221110274	Susiarte	1.352,97	1.352,97	0,00	0,00
221110275	DeBorla	682,25	682,25	0,00	0,00
221110277	Eniciale	7.935,50	7.975,80	0,00	40,30
221110289	FJCorreira, Lda.	3,00	3,00	0,00	0,00
221110290	João Manuel Costa Vicente	5.364,18	7.134,60	0,00	1.770,42
221110294	Luís Peixoto, Lda.	295,50	393,42	0,00	97,92
221110299	Oliveira Leitão & Pena, S.A.	0,00	121,18	0,00	121,18
221110301	Teramb - Emp. Mun. Gest. Val. Amb. Ilh	530,27	618,31	0,00	88,04
221110303	Ângelo Amaral, Lda.	8,39	8,39	0,00	0,00
221110304	Casa Cheia de Sandra Sousa, Lda.	8,10	8,10	0,00	0,00
221110333	Leite & Madureira, Lda.	8.011,69	13.352,82	0,00	5.341,13
221110334	Pronicol	10.127,30	10.353,51	0,00	226,21
221110335	Praia Ambiente EEM	241,94	241,94	0,00	0,00
221110337	P.A. Quinta da Maia Unip., Lda	132,50	132,50	0,00	0,00
221110344	Escola B. S. Tomás de Borba	28,00	28,00	0,00	0,00
221110345	Cooperativa de Consumo Feteirense, C	17,79	17,79	0,00	0,00
221110347	Ling Ying Zhou	49,10	49,10	0,00	0,00
221110353	Farmácia Bettencourt Nunes	15.546,94	16.366,20	0,00	819,26
221110356	Liberty Seguros S.A.	12.201,78	12.201,78	0,00	0,00
221110365	Açorcabos, Lda.	221,83	221,83	0,00	0,00
221110368	Ampermania Terceira Açores, Lda.	3.414,78	3.414,78	0,00	0,00
221110370	Foto Madeira	26,00	26,00	0,00	0,00
221110373	Terauto - Sociedade Terceirense de Aut	19,27	19,27	0,00	0,00
221110386	Zuh Zheng Bin	1,00	1,00	0,00	0,00
221110390	Quinta dos Açores - Açorcarnes, Lda.	49,48	49,48	0,00	0,00
221110392	Nuno Melo - Peças e Acessórios Auto	600,49	600,49	0,00	0,00
221110399	Companhia de Seguros Tranquilidade, S	1.265,43	1.265,43	0,00	0,00
221110401	Hugo Fábio Lima Ormonde	15,00	15,00	0,00	0,00
221110402	F. Coderniz & Filhos, Lda	4.145,74	4.181,33	0,00	35,59
221110411	Efer Saúde, Lda.	1.191,74	1.333,52	0,00	141,78
221110413	Palmira Tecidos	2,50	2,50	0,00	0,00
221110414	Gold Evolution, Lda.	101,30	101,30	0,00	0,00
221110420	Instituto S. João de Deus	109,59	109,59	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110425	Motor+ de Carlos Alexandre Andrade	2.645,36	2.645,36	0,00	0,00
221110430	J.H.Ornelas & Ca., Suc. Lda.	197,28	197,28	0,00	0,00
221110431	Emanuel Silveira e Fls. Armz. Frio, Lda	17,40	17,40	0,00	0,00
221110432	Diamantino Rocha	15,00	15,00	0,00	0,00
221110437	Recauchutagem Infante, Lda.	46,40	46,40	0,00	0,00
221110449	Filomena Maria Mendes Leal	985,92	985,92	0,00	0,00
221110453	Octaviano Daniel Vieira de Sousa	618,00	618,00	0,00	0,00
221110457	São Margarida	106,00	106,00	0,00	0,00
221110461	Chegalvorada, Lda.	1.931,07	1.931,07	0,00	0,00
221110464	Pomar da Ilha, Lda.	16.113,78	16.113,78	0,00	0,00
221110465	Paraiso do Pneu, Lda.	150,01	150,01	0,00	0,00
221110467	Fernando J.F. Rocha Advogado, Lda.	1.955,41	1.955,41	0,00	0,00
221110469	Zurich Insurance	805,71	805,71	0,00	0,00
221110470	FotoIris de José Gabriel Ormonde Costa	8,00	8,00	0,00	0,00
221110479	Leonel Azevedo Mendonça	46,64	436,07	0,00	389,43
221110481	Silva Parts, LDA	64,95	64,95	0,00	0,00
221110495	Ana Maria Couto Rocha	208,00	208,00	0,00	0,00
221110500	Sogenave S.A	10.453,24	10.964,45	0,00	511,21
221110508	Farmácia São Bento	286,71	286,71	0,00	0,00
221110513	ECAH	45,65	45,65	0,00	0,00
221110517	NewSofter - Informática de Gestão, Lda	4.885,24	4.885,24	0,00	0,00
221110518	Alberto Oculista, SA	2.885,58	2.885,58	0,00	0,00
221110519	O Canto da Roda, Unipessoal, Lda	13,50	13,50	0,00	0,00
221110521	Paralelo Oceano, Lda	72,00	72,00	0,00	0,00
221110532	Water 4 Fun, Unipessoal Lda	45,00	45,00	0,00	0,00
221110533	ChaveImpress	110,29	110,29	0,00	0,00
221110535	Valeska & Rosa, Lda	3.770,00	3.770,00	0,00	0,00
221110536	MedicAngra	147,00	147,00	0,00	0,00
221110537	JPSOM Unipessoal, Lda	150,80	150,80	0,00	0,00
221110551	Neway Shopping - Guo Shi	193,10	193,10	0,00	0,00
221110552	Silvia Raquel Cunha	20,00	20,00	0,00	0,00
221110554	APECP - Aliança Pro-Evangelização Cria	288,00	288,00	0,00	0,00
221110565	Ciberangra, Unipessoal, Lda	23,90	23,90	0,00	0,00
221110570	Agência Funerária Neves	75,00	75,00	0,00	0,00
221110571	Trans V Correia Unipessoal, Lda	694,91	694,91	0,00	0,00
221110573	Paulo Jose Freitas da Costa	2.241,75	2.241,75	0,00	0,00
221110574	Sport Zone - Sportessence - Sport Retai	295,82	295,82	0,00	0,00
221110577	Modelo Continente Hipermercados, SA	233,05	233,05	0,00	0,00
221110579	McDonald´s	299,00	299,00	0,00	0,00
221110585	GlobalMix - Redes de Gás Climatizaçõe	555,60	703,42	0,00	147,82
221110586	Carangra III	1.061,53	1.061,53	0,00	0,00
221110588	Sodigas Açores - Sociedade de distribui	6.081,54	7.364,28	0,00	1.282,74
221110590	Maria Paula A. M. Areias	546,05	546,05	0,00	0,00
221110602	URIPSSA	80,00	454,10	0,00	374,10
221110615	Marilia Oriana Sousa Araujo	2.600,00	2.200,00	400,00	0,00
221110630	Bidu Serralharia Unipessoal, Lda	574,67	574,67	0,00	0,00
221110637	Repraçores - Comércio e Representaçõ	2.738,58	2.987,68	0,00	249,10
221110639	Barbearia17Cuts	20,00	20,00	0,00	0,00
221110644	Dania Lemos	90,00	90,00	0,00	0,00
221110647	Odelta De Fátima Meneses Rocha de O	2.339,01	2.339,01	0,00	0,00
221110649	Foto Iris	52,70	52,70	0,00	0,00
221110651	Luís Miguel Ormonde da Costa	60,00	60,00	0,00	0,00
221110652	Barbearia17Cuts	10,00	10,00	0,00	0,00
221110653	Edmilson Lopes, Unipessoal LDA	4.368,79	4.622,12	0,00	253,33
221110654	PraiaSaude, Lda	14,32	14,32	0,00	0,00
221110655	RS Retificadora - Rita Leandro Sousa, U	443,35	443,35	0,00	0,00
221110656	Clinica Cirurgica Médica MedicaBulum	319,50	319,50	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110657	Snack Bar CopaCabana	8,70	8,70	0,00	0,00
221110658	Emilia Catering - Maria emilia de Jesus	48,20	48,20	0,00	0,00
221110659	Rui Monteiro - Restaurante	300,00	300,00	0,00	0,00
221110660	Azulart - Maria Aurélia Ribeiro Rocha	90,00	90,00	0,00	0,00
221110661	Cátia de fátima oires toste	30,00	30,00	0,00	0,00
221110662	Garagem do Barbeiro - Mário Correia	122,00	122,00	0,00	0,00
221110663	José Gabriel Cota Ferreira	8,00	8,00	0,00	0,00
221110664	André Pires Jordão de Jesus	240,00	240,00	0,00	0,00
221110665	Policlinica Rua Direita	100,00	100,00	0,00	0,00
221110666	Azores Retreat	145,60	145,60	0,00	0,00
221110668	Juliana Carvalho do Couto	500,00	750,00	0,00	250,00
221110669	Diogo Manuel Melo Castro	650,00	975,00	0,00	325,00
221110670	Milton Cesar Pereira Bettencourt	250,00	375,00	0,00	125,00
221110671	Paulo Duarte do Couto Costa	8,60	8,60	0,00	0,00
221110672	ILA - Instituto de Linguas de Angra	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00
221110674	Laura Maria dos Santos Camilo	75,00	75,00	0,00	0,00
221110675	ProjectAço, Serviços de Arquitect. Enge	3.712,00	3.712,00	0,00	0,00
221111243	Burguer King	62,40	62,40	0,00	0,00
221111246	Brasileiro Pizzaria	10,00	10,00	0,00	0,00
221111247	BRUMA - Barbearia Cristovão Costa	174,75	174,75	0,00	0,00
	Soma Líquida	**369.630,94**	**403.987,46**	**0,00**	**34.356,52**
			Soma Saldos	**400,00**	**34.756,52**
23	Pessoal	1.139.877,91	1.151.331,01	0,00	11.453,10
231	Remunerações a pagar	1.139.877,91	1.151.331,01	0,00	11.453,10
2312	Ao Pessoal	1.139.877,91	1.151.331,01	0,00	11.453,10
2312002	Paulo Freitas Valadão	13.318,94	13.318,94	0,00	0,00
2312003	Carlos Rafael Rosa	14.738,69	14.738,69	0,00	0,00
2312004	Hélder Guimarães Rodrigues	13.892,47	13.892,47	0,00	0,00
2312005	Maria Conceição Estácio Silva	11.647,49	11.647,49	0,00	0,00
2312006	Maria Silva Rocha	10.987,28	10.987,28	0,00	0,00
2312009	António Vieira Rocha	11.155,88	11.155,88	0,00	0,00
2312014	Isa Sousa Pires	11.524,88	11.524,88	0,00	0,00
2312015	Rui Ávila Duarte	11.455,82	11.455,82	0,00	0,00
2312017	Débora Lemos Mendonça	11.204,90	11.204,90	0,00	0,00
2312018	Andreia Rodrigues Toste	11.142,48	11.142,48	0,00	0,00
2312022	Rolanda Costa Bilro	11.693,74	11.693,74	0,00	0,00
2312023	Maria Ávila Silveira	12.845,36	12.845,36	0,00	0,00
2312026	Luisa Pimentel Filipe	8.615,93	8.615,93	0,00	0,00
2312027	Maria Meneses Cabral	12.271,34	12.271,34	0,00	0,00
2312028	Carla Rebelo Tavares	12.415,54	12.415,54	0,00	0,00
2312029	Délia Couto Fernandes	727,45	727,45	0,00	0,00
2312030	Marisa Santos Oliveira	9.597,28	9.626,11	0,00	28,83
2312031	Maria Medeiros Oliveira	11.080,27	11.080,27	0,00	0,00
2312032	Iria Cardoso Martins	12.912,80	12.912,80	0,00	0,00
2312033	Vera Brasil Silveira	5.779,57	5.779,57	0,00	0,00
2312035	Lucia Ferreira Câmara	11.251,25	11.251,25	0,00	0,00
2312036	Fiomena Couto Neves	11.365,73	11.365,73	0,00	0,00
2312037	Márcia Parreira Rodrigues	10.125,32	10.125,32	0,00	0,00
2312038	Oriana Pires Ávila	10.935,70	11.069,30	0,00	133,60
2312040	Carla Sousa Araújo	5.574,09	5.574,09	0,00	0,00
2312043	Francisco Cota Inácio	10.343,93	10.343,93	0,00	0,00
2312047	Carlos Borges Silveira	9.967,58	9.967,58	0,00	0,00
2312049	Lidia Silveira Lima	11.274,70	11.274,70	0,00	0,00
2312050	Sónia Mota Gomes	1.645,62	1.645,62	0,00	0,00
2312051	Durvalina Santos Pais	12.965,75	12.965,75	0,00	0,00
2312052	Lúcia e Fátima Vieira	12.007,26	12.007,26	0,00	0,00
2312054	Mria Vieira Cordeiro	11.442,32	11.442,32	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Valores em EUR

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2312055	Rosa Magina Moniz	11.251,00	11.251,00	0,00	0,00
2312058	Francisco Santos Cordeiro	13.401,27	13.401,27	0,00	0,00
2312061	Leoneza Barros Cota	11.697,04	11.697,04	0,00	0,00
2312066	Amélia Ferreira de Medeiros	12.807,37	12.807,37	0,00	0,00
2312067	Sandra Ferreira Mendes	7.303,57	7.303,57	0,00	0,00
2312068	Elisabete Godinho Rebelo	12.543,56	12.543,56	0,00	0,00
2312071	Maria Tristão Mendes	11.263,44	11.263,44	0,00	0,00
2312072	Sandra Silva Anton	12.851,61	12.851,61	0,00	0,00
2312076	Nélia Cordeiro Mendes	11.608,97	11.608,97	0,00	0,00
2312080	Maria Manuela Bettencourt	25.760,37	25.760,37	0,00	0,00
2312081	Suzy Araújo Miranda	32.088,87	32.088,87	0,00	0,00
2312082	Elsa Carvalho Costa	24.135,72	34.532,88	0,00	10.397,16
2312083	Natacha Machado	23.383,11	23.383,11	0,00	0,00
2312084	Emanuel Cordeiro Mendes	12.596,52	12.596,52	0,00	0,00
2312087	Maria Bettencourt da Silva	11.517,61	11.517,61	0,00	0,00
2312088	Benvida Miranda Nogueira	668,84	668,84	0,00	0,00
2312089	Manuela Riqueza Nunes	6.051,08	6.051,08	0,00	0,00
2312090	Maria Santos Miranda	11.887,18	11.887,18	0,00	0,00
2312096	Marta Silva Abreu	10.168,04	10.168,04	0,00	0,00
2312097	Marta Ponte Barcelos	11.139,37	11.139,37	0,00	0,00
2312098	Délia Moules Bettencourt	1.200,03	1.200,03	0,00	0,00
2312101	Isabel Cunha Andrade	4.054,63	4.054,63	0,00	0,00
2312104	João Martins Areias	12.364,68	12.364,68	0,00	0,00
2312107	Cláudia Silva Carvalho	10.340,16	10.340,16	0,00	0,00
2312109	Ana Miranda Leonardo	12.699,94	12.699,94	0,00	0,00
2312112	Fátima Mendonça Bernardo	11.411,54	11.411,54	0,00	0,00
2312113	Maria Silva Maia	11.167,82	11.167,82	0,00	0,00
2312115	Carolina Cunha Teixeira	9.265,14	9.265,14	0,00	0,00
2312116	Anabela Carvalho Casbarra	11.385,57	11.385,57	0,00	0,00
2312119	Anabela Silva Martins	10.957,39	10.957,39	0,00	0,00
2312121	Zélia Lemos Ferreira	10.778,98	10.778,98	0,00	0,00
2312127	Maria Rebolo Rocha	10.338,70	10.338,70	0,00	0,00
2312128	Maria Borges Silva	11.080,27	11.080,27	0,00	0,00
2312132	Sara Pereira Silva	12.252,74	12.252,74	0,00	0,00
2312137	Sandra Patricia Cota Martins Rosa	10.350,26	10.350,26	0,00	0,00
2312138	Filomena Ferreira Rocha	11.066,35	11.066,35	0,00	0,00
2312143	Adriana Fernandes Teixeira	14.770,66	14.770,66	0,00	0,00
2312155	Sandra Brilhante Silveira	11.350,75	11.350,75	0,00	0,00
2312158	Luís Manuel Leal	23.857,18	23.857,18	0,00	0,00
2312173	Susana Magalhães Oliveira	19.926,81	19.926,81	0,00	0,00
2312175	Patricia Rocha Silva	11.154,20	11.154,20	0,00	0,00
2312208	Rodrigo Pinheiro Costa	11.969,87	11.969,87	0,00	0,00
2312213	Sara Rodrigues Lima	16.961,42	16.961,42	0,00	0,00
2312216	Judite Cardoso Pamplona	42.766,96	42.766,96	0,00	0,00
2312221	Pedro Freitas Loth	1.926,30	1.926,30	0,00	0,00
2312228	Judite Maria Goulart Oliveira	5.213,61	5.443,32	0,00	229,71
2312242	Karoline Freitas Abrantes	11.576,29	11.576,29	0,00	0,00
2312260	Rúben Correia Saúde	17.661,16	17.661,16	0,00	0,00
2312278	Flávia Alexandra da Costa	9.896,36	9.896,36	0,00	0,00
2312281	António Jorge Carvalho	13.312,42	13.312,42	0,00	0,00
2312291	Flávio Miguel Moniz de Sousa	10.858,98	10.858,98	0,00	0,00
2312292	Cristina Alexandre Dias da Luz	17.932,69	17.932,69	0,00	0,00
2312293	Laura Maria Fernandes Pererira da Silv	10.110,19	10.110,19	0,00	0,00
2312297	Margarida Maria Fernandes Brasil	6.772,33	6.772,33	0,00	0,00
2312298	Dárcio Martins Pinheiro	10.184,09	10.184,09	0,00	0,00
2312299	Maria Irene Gonçalves de Melo Castro	10.813,97	10.813,97	0,00	0,00
2312301	Ana Teresa Quaresma de Queirós Save	5.669,99	5.669,99	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2312303	Filipa Alexandra Amaral Santinha	10.185,51	10.185,51	0,00	0,00
2312304	Joana Nunes Toste	10.100,95	10.100,95	0,00	0,00
2312305	Daniela Patrícia Silva Tavares	6.419,11	6.419,11	0,00	0,00
2312308	António José Pinheiro da Silva	1.508,59	1.508,59	0,00	0,00
2312313	Paula Serafina Ferreira	3.109,50	3.109,50	0,00	0,00
2312315	Elisabete de Fátima Vieira	5.086,91	5.086,91	0,00	0,00
2312317	Maria Rita Dutra Almeida	2.872,77	2.872,77	0,00	0,00
2312322	Carolina Marques Mendes	2.271,36	2.271,36	0,00	0,00
2312324	Tania Marisa Pereira Faria	2.017,65	2.017,65	0,00	0,00
2312329	Cátia Dulce da silva Bettencourt	927,32	927,32	0,00	0,00
2312330	Maria Margarida da Rosa silva	5.270,48	5.270,48	0,00	0,00
2312331	Daniela Correia Saúde	574,51	574,51	0,00	0,00
2312332	Raquel da Costa Bilro	620,10	620,10	0,00	0,00
2312334	Matilde Toste Rodrigues	975,01	975,01	0,00	0,00
2312335	Mónica Belina Leonardes Mesquita	4.576,97	4.816,44	0,00	239,47
2312336	Cheila Medeiros Nunes	9.732,51	9.732,51	0,00	0,00
2312337	Ana Rita da Silva Martins	4.034,64	4.458,97	0,00	424,33
2312338	Anabela Martins Bertão	2.652,60	2.652,60	0,00	0,00
2312339	Andreia Rodrigues Lima	5.313,47	5.313,47	0,00	0,00
2312340	Angela Cristina Martins	2.557,18	2.557,18	0,00	0,00
2312341	Isabel Cristina de Sousa	1.561,58	1.561,58	0,00	0,00
2312342	Mariana Gonçalves da Rosa	76,86	76,86	0,00	0,00
	Soma Líquida	**1.139.877,91**	**1.151.331,01**	**0,00**	**11.453,10**
			Soma Saldos	**0,00**	**11.453,10**
24	Estado e Outros Entes Públicos	562.464,32	617.225,06	0,00	54.760,74
241	Imposto Sobre o Rendimento	809,40	704,28	105,12	0,00
2413	IRC/IRS - Retenção na Fonte (Feitas p/ T	110,38	110,38	0,00	0,00
24131	IRC/IRS - Ret.Fonte - Juros Bancários	110,38	110,38	0,00	0,00
2415	IRC/IRS - Apuramento	105,12	105,12	0,00	0,00
2417	IRC/IRS - A Recuperar	593,90	488,78	105,12	0,00
242	Retenção de Impostos sobre Rendimen	99.537,46	123.681,89	0,00	24.144,43
2421	RIR - Trabalho Dependente	98.300,65	122.039,25	0,00	23.738,60
24211	RIR - Trab Dep - Açores	98.300,65	122.039,25	0,00	23.738,60
2422	RIR - Rend Profiss./Empresariais	1.236,81	1.642,64	0,00	405,83
24221	RIR - Rend Profiss./Empresariais - Açore	1.236,81	1.642,64	0,00	405,83
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IV	4.403,29	1.329,73	3.073,56	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	4.403,29	1.329,73	3.073,56	0,00
243802	IVA - Pedidos já formalizados	4.403,29	1.329,73	3.073,56	0,00
245	Contribuições p/ a Segurança Social e C	437.742,60	469.937,25	0,00	32.194,65
2451	Segurança Social	400.518,28	430.081,45	0,00	29.563,17
2452	Caixa Geral de Aposentações	37.224,32	39.855,80	0,00	2.631,48
246	Outras Entidades - Relat. Salários	19.971,57	21.571,91	0,00	1.600,34
2461	FCT/FGCT	673,90	732,74	0,00	58,84
2462	Sindicatos	6.363,75	7.342,22	0,00	978,47
2463	Penhoras feitas a Trabalhadores	12.933,92	13.496,95	0,00	563,03
	Soma Líquida	**562.464,32**	**617.225,06**	**0,00**	**54.760,74**
			Soma Saldos	**3.178,68**	**57.939,42**
27	Outras Contas a Receber e a Pargar	1.959.232,68	1.416.195,06	543.037,62	0,00
271	Fornecedores de Investimentos	262.469,87	279.468,39	0,00	16.998,52
2711	Fornecedores de Investimentos - Conta	262.469,87	279.468,39	0,00	16.998,52
27111	Fornec. de Invest.- Contas Gerais	262.469,87	279.468,39	0,00	16.998,52
271111	Fornec. de Invest.- CG - Merc. Nacional	262.469,87	279.468,39	0,00	16.998,52
271111001	Francisco Alberto Pires Pereira Cunha	1.996,00	1.996,00	0,00	0,00
271111002	CITEL - Construtora	225.273,14	240.532,31	0,00	15.259,17
271111003	Arquiangra - Arquitectura e Engenharia	16.408,73	18.148,08	0,00	1.739,35
271111004	José Castro Parreira, Arquitetos, Lda	17.400,00	17.400,00	0,00	0,00
271111005	P.P.E - Planeamento Projectos de Engen	1.392,00	1.392,00	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
272	Devedores e Credores p/ Acréscimos	169.961,88	352.104,14	0,00	182.142,26
2721	Devedores p/ Acréscimos de Rendimen	104,00	104,00	0,00	0,00
27211	Devedores p/ Acresc.Rrend. - Merc. Na	104,00	104,00	0,00	0,00
272111	Juros a Receber	104,00	104,00	0,00	0,00
2722	Credores p/ Acréscimos de Gastos	169.857,88	352.000,14	0,00	182.142,26
27221	Credores p/ Acresc. Gastos - Merc. Nac	169.857,88	352.000,14	0,00	182.142,26
272212	Remunerações a liquidar	169.024,84	351.167,10	0,00	182.142,26
2722121	Remunerações a liquidar-anual	169.024,84	351.167,10	0,00	182.142,26
272219	Outros credores por acréscimos de gast	833,04	833,04	0,00	0,00
278	Outros Devedores e Credores	1.526.800,93	784.622,53	742.178,40	0,00
2781	Devedores/Credores Diversos	1.526.800,93	784.622,53	742.178,40	0,00
27811	Deved./Credores Diversos - Merc Nacio	1.526.800,93	784.622,53	742.178,40	0,00
278110001	Parceiros de Gestão, Unip., Lda.	520.008,66	520.008,66	0,00	0,00
278110020	Tiago Diniz Toste	123,00	123,00	0,00	0,00
278110039	Câmara Municipal de Angra do Heroísn	1.006.592,57	264.414,17	742.178,40	0,00
278110041	Carlos Alberto de Sousa Gomes	25,00	25,00	0,00	0,00
278110048	Carlota Barcelos da Silva	19,70	19,70	0,00	0,00
278110062	Jorge Medeiros Oliveira	32,00	32,00	0,00	0,00
	Soma Líquida	**1.959.232,68**	**1.416.195,06**	**543.037,62**	**0,00**
			Soma Saldos	**742.178,40**	**199.140,78**
28	Diferimentos	2.671,92	1.413,10	1.258,82	0,00
281	Gastos a Reconhecer	2.671,92	1.413,10	1.258,82	0,00
2811	Prémio de Seguros Antecipados	2.671,92	1.413,10	1.258,82	0,00
	Soma Líquida	**2.671,92**	**1.413,10**	**1.258,82**	**0,00**
			Soma Saldos	**1.258,82**	**0,00**
31	Compras	143.604,12	143.604,12	0,00	0,00
312	Compras - Matérias-primas, Subsidiária	143.021,80	143.021,80	0,00	0,00
3121	Compras - Matérias-primas	143.021,80	143.021,80	0,00	0,00
31211	Compras - Matérias-primas - Merc. Nac	143.021,80	143.021,80	0,00	0,00
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	143.021,80	143.021,80	0,00	0,00
317	Devoluções de Compras	582,32	582,32	0,00	0,00
3172	Devoluções - Mat-primas,Subs.,Cons.	582,32	582,32	0,00	0,00
31721	Devoluções - Matérias-primas	582,32	582,32	0,00	0,00
317211	Devoluções - Mat.primas - Merc. Nacio	582,32	582,32	0,00	0,00
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	582,32	582,32	0,00	0,00
	Soma Líquida	**143.604,12**	**143.604,12**	**0,00**	**0,00**
33	Matérias-primas, Subsidiárias e de Con	170.054,62	151.706,22	18.348,40	0,00
331	Matérias-primas	170.054,62	151.706,22	18.348,40	0,00
3311	Matérias-primas - Existências	24.504,72	6.156,32	18.348,40	0,00
3312	Matérias-primas - CEVMC	145.549,90	145.549,90	0,00	0,00
	Soma Líquida	**170.054,62**	**151.706,22**	**18.348,40**	**0,00**
			Soma Saldos	**18.348,40**	**0,00**
41	Investimentos Financeiros	2.323,09	0,00	2.323,09	0,00
414	Investimentos Noutras Empresas	2.323,09	0,00	2.323,09	0,00
4141	Participações de Capital	2.323,09	0,00	2.323,09	0,00
414101	Instituto de Gestão de Fundos de Capit	2.323,09	0,00	2.323,09	0,00
	Soma Líquida	**2.323,09**	**0,00**	**2.323,09**	**0,00**
			Soma Saldos	**2.323,09**	**0,00**
43	Activos Fixos Tangíveis	2.319.273,30	1.076.825,14	1.242.448,16	0,00
431	Terrenos e recursos naturais	281.884,94	0,00	281.884,94	0,00
4311	Terrenos e recursos naturais - Merc. Na	281.884,94	0,00	281.884,94	0,00
432	Edifícios e Outras Construções	1.664.565,32	0,00	1.664.565,32	0,00
4321	Edifícios e Outras Construções - Merc. I	1.664.565,32	0,00	1.664.565,32	0,00
433	Equipamento Básico	72.341,87	0,00	72.341,87	0,00
4331	Equipamento Básico - Merc. Nacional	72.341,87	0,00	72.341,87	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
434	Equipamento de Transporte	90.208,71	0,00	90.208,71	0,00
4341	Equip. Transporte - Merc. Nacional	90.208,71	0,00	90.208,71	0,00
43411	Equip. Transporte - MN - Ligeiros passa	79.708,71	0,00	79.708,71	0,00
43412	Equip. Transporte - MN - Ligeiros merca	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00
434121	Equip. Transporte - MN - Lig. mercadori	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00
435	Equipamento Administrativo	62.820,98	0,00	62.820,98	0,00
4351	Equip. Admin. - Merc. Nacional	62.820,98	0,00	62.820,98	0,00
437	Outros Activos Fixos Tangíveis	147.451,48	0,00	147.451,48	0,00
4371	Out. Act. Fixos Tang. - Merc. Nacional	147.451,48	0,00	147.451,48	0,00
438	Depreciações acumuladas	0,00	1.076.825,14	0,00	1.076.825,14
4382	Edificios e outras construções	0,00	723.472,97	0,00	723.472,97
4383	Equipamento Básico	0,00	56.654,68	0,00	56.654,68
4384	Equipamento de Transporte	0,00	89.129,26	0,00	89.129,26
43841	Equipamento de Transporte - Ligeiros p	0,00	78.629,26	0,00	78.629,26
43842	Equipamento de Transporte - Ligeiros r	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
438421	Equipamento de Transporte - Lig merca	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
4385	Equipamento Administrativo	0,00	62.820,98	0,00	62.820,98
4387	Outros Activos Fixos Tangíveis	0,00	144.747,25	0,00	144.747,25
	Soma Líquida	**2.319.273,30**	**1.076.825,14**	**1.242.448,16**	**0,00**
			Soma Saldos	**2.319.273,30**	**1.076.825,14**
45	Investimentos em Curso	240.532,31	0,00	240.532,31	0,00
453	Activos Tangíveis em Curso	240.532,31	0,00	240.532,31	0,00
4531	Act.Tang. em Curso - Merc. Nacional	240.532,31	0,00	240.532,31	0,00
453101	Obra de Restauro da Igreja	240.532,31	0,00	240.532,31	0,00
	Soma Líquida	**240.532,31**	**0,00**	**240.532,31**	**0,00**
			Soma Saldos	**240.532,31**	**0,00**
51	Fundos Patrimoniais	0,00	112.532,61	0,00	112.532,61
511	Fundos Patrimoniais	0,00	112.532,61	0,00	112.532,61
	Soma Líquida	**0,00**	**112.532,61**	**0,00**	**112.532,61**
			Soma Saldos	**0,00**	**112.532,61**
56	Resultados Transitados	3.712,00	1.377.180,80	0,00	1.373.468,80
561	Resultados Transitados	0,00	579.295,42	0,00	579.295,42
5610	Transição POC - SNC	0,00	419.666,77	0,00	419.666,77
5611	Resultados Transitados	0,00	159.628,65	0,00	159.628,65
562	Correções Relativas a Exercícios Anteric	3.712,00	797.885,38	0,00	794.173,38
	Soma Líquida	**3.712,00**	**1.377.180,80**	**0,00**	**1.373.468,80**
			Soma Saldos	**0,00**	**1.373.468,80**
59	Outras Variações nos fundos patrimoni	38.756,76	1.388.946,63	0,00	1.350.189,87
593	Subsídios	38.756,76	1.286.915,88	0,00	1.248.159,12
5931	Subsídios - IDSA	38.756,76	271.297,25	0,00	232.540,49
593101	Subsídios atribuídos até 2012	38.756,76	271.297,25	0,00	232.540,49
5932	Subsídios - Câmara Municipal de Angra	0,00	1.015.618,63	0,00	1.015.618,63
594	Doações	0,00	102.030,75	0,00	102.030,75
	Soma Líquida	**38.756,76**	**1.388.946,63**	**0,00**	**1.350.189,87**
			Soma Saldos	**0,00**	**1.350.189,87**
61	Custo Mercadorias Vendidas e Matéria	126.619,18	126.619,18	0,00	0,00
612	Matérias-primas, Subsidiárias e de Con	126.619,18	126.619,18	0,00	0,00
6121	Matérias-primas	126.619,18	126.619,18	0,00	0,00
61211	Matérias-primas - CMPVC	126.619,18	126.619,18	0,00	0,00
	Soma Líquida	**126.619,18**	**126.619,18**	**0,00**	**0,00**
62	Fornecimentos e Serviços Externos	248.482,01	248.482,01	0,00	0,00
622	Serviços Especializados	110.455,18	110.455,18	0,00	0,00
6221	Trabalhos Especializados	87.515,15	87.515,15	0,00	0,00
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	16.920,34	16.920,34	0,00	0,00
622103	Acessoria Técnica Juridica	870,00	870,00	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segur	1.840,34	1.840,34	0,00	0,00
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área d	2.910,95	2.910,95	0,00	0,00
622109	Outros serviços	64.973,52	64.973,52	0,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	572,12	572,12	0,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	16.297,44	16.297,44	0,00	0,00
62262	Conservação - Edificios e Out. Construç	13.352,82	13.352,82	0,00	0,00
62263	Conservação - Equipamento Básico	235,76	235,76	0,00	0,00
62264	Conservação - Equipamento Transporte	2.708,86	2.708,86	0,00	0,00
622641	Conservação - Eq Transp. - Viat. Ligeiras	1.010,83	1.010,83	0,00	0,00
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - V/	1.010,83	1.010,83	0,00	0,00
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - M	1.698,03	1.698,03	0,00	0,00
6227	Serviços Bancários	1.680,23	1.680,23	0,00	0,00
622703	Comissões - Multibanco	56,70	56,70	0,00	0,00
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	1.623,53	1.623,53	0,00	0,00
6228	Outros Serviços Especializados	4.390,24	4.390,24	0,00	0,00
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviç	215,00	215,00	0,00	0,00
62282	Gastos com educação para utentes - Se	600,00	600,00	0,00	0,00
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senh	3.575,24	3.575,24	0,00	0,00
623	Materiais	37.089,24	37.089,24	0,00	0,00
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste F	5.732,13	5.732,13	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	3.155,10	3.155,10	0,00	0,00
6235	Material lúdico e didático para utentes	838,51	838,51	0,00	0,00
6236	Vestuário e calçado para utentes	45,06	45,06	0,00	0,00
6238	Medicamentos para consumo de utent	16.460,59	16.460,59	0,00	0,00
6239	Outros Materiais	10.857,85	10.857,85	0,00	0,00
62391	Outros Materiais	10.700,64	10.700,64	0,00	0,00
62392	Produtos p/Quinta	157,21	157,21	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	53.312,26	53.312,26	0,00	0,00
6241	Electricidade	32.091,45	32.091,45	0,00	0,00
6242	Combustíveis	13.367,43	13.367,43	0,00	0,00
62421	Combustíveis - Gasóleo	6.965,89	6.965,89	0,00	0,00
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	88,38	88,38	0,00	0,00
624211	Gasóleo - Viaturas Ligeiras	2.948,33	2.948,33	0,00	0,00
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.0(	2.586,87	2.586,87	0,00	0,00
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.(	361,46	361,46	0,00	0,00
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercado	3.929,18	3.929,18	0,00	0,00
62423	Combustíveis - Gás	6.401,54	6.401,54	0,00	0,00
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbar	7.853,38	7.853,38	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	173,30	173,30	0,00	0,00
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	146,76	146,76	0,00	0,00
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transpc	26,54	26,54	0,00	0,00
626	Serviços Diversos	47.452,03	47.452,03	0,00	0,00
6262	Comunicações	12.268,56	12.268,56	0,00	0,00
62621	Comunicações - Despesas Postais (Port	29,20	29,20	0,00	0,00
62622	Comunicações - Telefones e Outras	12.239,36	12.239,36	0,00	0,00
6263	Seguros	2.820,47	2.820,47	0,00	0,00
62635	Seguros - Ramo Viaturas	1.428,93	1.428,93	0,00	0,00
626351	Seguros - Ramo Viat. - Viaturas Ligeiras	38,12	38,12	0,00	0,00
62635101	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.-VA<25.00	38,12	38,12	0,00	0,00
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercado	1.390,81	1.390,81	0,00	0,00
62638	Seguros - Ramo Multi -Riscos	1.391,54	1.391,54	0,00	0,00
626381	Seguros - Ramo Multi -Riscos - Aceites	1.391,54	1.391,54	0,00	0,00
6265	Contencioso e Notariado	319,00	319,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	29.741,47	29.741,47	0,00	0,00
6268	Outros - Serviços Diversos	2.302,53	2.302,53	0,00	0,00
	Soma Líquida	**248.482,01**	**248.482,01**	**0,00**	**0,00**

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos Com o Pessoal	1.955.548,10	1.955.548,10	0,00	0,00
632	Remunerações do Pessoal	1.613.396,15	1.613.396,15	0,00	0,00
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	1.112.832,92	1.112.832,92	0,00	0,00
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	88.735,11	88.735,11	0,00	0,00
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	113.796,02	113.796,02	0,00	0,00
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	154.686,92	154.686,92	0,00	0,00
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	78.734,90	78.734,90	0,00	0,00
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/	5.346,96	5.346,96	0,00	0,00
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	59.263,32	59.263,32	0,00	0,00
635	Encargos s/ Remunerações	330.545,22	330.545,22	0,00	0,00
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	330.494,67	330.494,67	0,00	0,00
6353	Fundo de Garantia de Compensação dc	50,55	50,55	0,00	0,00
635302	FGCT - Pessoal	50,55	50,55	0,00	0,00
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Pro	11.606,73	11.606,73	0,00	0,00
	Soma Líquida	**1.955.548,10**	**1.955.548,10**	**0,00**	**0,00**
64	Gastos de Depreciação e de Amortizaçã	67.288,51	67.288,51	0,00	0,00
642	Activos Fixos Tangíveis	67.288,51	67.288,51	0,00	0,00
6422	Edificios e outras construções	54.938,94	54.938,94	0,00	0,00
6423	Equipamento básico	5.198,71	5.198,71	0,00	0,00
6424	Equipamento de transporte	6.477,20	6.477,20	0,00	0,00
64242	Equipamento de transporte - Ligeiros d	6.477,20	6.477,20	0,00	0,00
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros d	6.477,20	6.477,20	0,00	0,00
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	673,66	673,66	0,00	0,00
	Soma Líquida	**67.288,51**	**67.288,51**	**0,00**	**0,00**
68	Outros Gastos e Perdas	1.242,75	1.242,75	0,00	0,00
681	Impostos	107,05	107,05	0,00	0,00
6811	Impostos Directos	84,12	84,12	0,00	0,00
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imó	84,12	84,12	0,00	0,00
6812	Impostos Indirectos	16,96	16,96	0,00	0,00
68123	Imp. Indirectos - Imposto do Selo	16,96	16,96	0,00	0,00
681231	Imp selo- Diversos	16,96	16,96	0,00	0,00
6813	Taxas	5,97	5,97	0,00	0,00
687	Gastos e Perdas em Investimentos não	1.135,70	1.135,70	0,00	0,00
6876	Despesas Indevidamente Documentada	1.135,70	1.135,70	0,00	0,00
	Soma Líquida	**1.242,75**	**1.242,75**	**0,00**	**0,00**
69	Gastos e Perdas de Financiamento	592,05	592,05	0,00	0,00
691	Juros Suportados	592,05	592,05	0,00	0,00
6911	Juros de Financiamentos Obtidos	592,05	592,05	0,00	0,00
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	592,05	592,05	0,00	0,00
	Soma Líquida	**592,05**	**592,05**	**0,00**	**0,00**
72	Prestações de serviços	38.164,92	38.164,92	0,00	0,00
721	P- Serviços - Serv. Creche/Jardim - Men	33.695,27	33.695,27	0,00	0,00
7211	P- Serviços - Serv. Creche/Jardim - Merc	33.695,27	33.695,27	0,00	0,00
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	33.695,27	33.695,27	0,00	0,00
728	Descontos e Abatimentos	4.469,65	4.469,65	0,00	0,00
7281	P. Serviços - Desc. Abatim. - Merc. Naci	4.469,65	4.469,65	0,00	0,00
72811	P. Serviços - Desc. Abatim. - Açores	4.469,65	4.469,65	0,00	0,00
	Soma Líquida	**38.164,92**	**38.164,92**	**0,00**	**0,00**
75	Subsídios, doações e legados à explora	2.279.198,96	2.279.198,96	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Púb	2.230.546,11	2.230.546,11	0,00	0,00
75101	IDSA	2.218.221,67	2.218.221,67	0,00	0,00

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2022

Valores em EUR

Lançamento: 000 - Actual

Data Contab. : 31-15-2022

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751011	Duodécimos Exploração	2.218.221,67	2.218.221,67	0,00	0,00
75102	Secretaria Regional da Educação e Forn	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
75108	Fundo Regional do Emprego	5.124,44	5.124,44	0,00	0,00
753	Doações e Heranças	48.652,85	48.652,85	0,00	0,00
7531	Doações	48.652,85	48.652,85	0,00	0,00
753101	Doações em numerário	11.131,81	11.131,81	0,00	0,00
753102	Doações em espécie	37.008,14	37.008,14	0,00	0,00
753103	Consignação de IRS por Particulares	468,83	468,83	0,00	0,00
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Pa	44,07	44,07	0,00	0,00
	Soma Líquida	**2.279.198,96**	**2.279.198,96**	**0,00**	**0,00**
78	Outros Rendimentos e Ganhos	88.485,10	88.485,10	0,00	0,00
781	Rendimentos Suplementares	49.725,34	49.725,34	0,00	0,00
7811	Serviços Sociais	47.317,68	47.317,68	0,00	0,00
78111	Serv. Sociais - Merc. Nacional	47.317,68	47.317,68	0,00	0,00
781111	Serv. Sociais - Açores	47.317,68	47.317,68	0,00	0,00
7812	Aluguer Equipam./Arrend. Bens Imóvei	2.407,66	2.407,66	0,00	0,00
78121	Aluguer Equip. - Merc. Nacional	2.407,66	2.407,66	0,00	0,00
781211	Aluguer Equip. - Açores	2.407,66	2.407,66	0,00	0,00
788	Outros	38.759,76	38.759,76	0,00	0,00
7883	Imputação de Subsídios p/ Investiment	38.756,76	38.756,76	0,00	0,00
7888	Outros não Especificados	3,00	3,00	0,00	0,00
	Soma Líquida	**88.485,10**	**88.485,10**	**0,00**	**0,00**
79	Juros, Dividendos e Outros Rendim. Sin	165,06	165,06	0,00	0,00
791	Juros Obtidos	165,06	165,06	0,00	0,00
7911	Juros de Depósitos	165,06	165,06	0,00	0,00
	Soma Líquida	**165,06**	**165,06**	**0,00**	**0,00**
81	Resultado Líquido do Período	2.473.716,45	2.669.127,29	0,00	195.410,84
811	Resultado Antes de Impostos	2.382.021,47	2.382.021,47	0,00	0,00
818	Resultado Líquido	91.694,98	287.105,82	0,00	195.410,84
	Soma Líquida	**2.473.716,45**	**2.669.127,29**	**0,00**	**195.410,84**
			Soma Saldos	**0,00**	**195.410,84**
	Soma Líquida	**19.603.257,77**	**19.603.257,77**	**3.132.172,48**	**3.132.172,48**
			Soma Saldos	**4.412.025,58**	**4.412.025,58**

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

ANEXO 7

- Balancete por Centros de Custos

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>

Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado

Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
10	CC - Irmandade N S Livramento	2.440.167,79	2.623.386,55	-183.218,76
1001	Lar de Jovens	747.716,19	471.421,89	276.294,30
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	55.545,54	471,79	55.073,75
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	421,10	-421,10
Total da classe:	**31**	55.545,54	892,89	54.652,65
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	2.669,53	0,00	2.669,53
622103	Acessoria Técnica Juridica	139,20	0,00	139,20
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	865,90	0,00	865,90
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	467,12	0,00	467,12
622109	Outros serviços	46.281,38	8.700,00	37.581,38
6223	Vigilância e Segurança	91,54	0,00	91,54
62262	Conservação - Edificios e Out. Construções	13.352,82	0,00	13.352,82
62263	Conservação - Equipamento Básico	235,76	0,00	235,76
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	926,64	0,00	926,64
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	1.252,64	0,00	1.252,64
622703	Comissões - Multibanco	9,26	0,00	9,26
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	620,68	0,00	620,68
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	34,40	0,00	34,40
62282	Gastos com educação para utentes - Serviços	600,00	0,00	600,00
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	1.795,32	14,93	1.780,39
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	3.541,38	0,00	3.541,38
6233	Material de Escritório	2.755,50	0,00	2.755,50
6235	Material lúdico e didático para utentes	759,97	0,00	759,97
6236	Vestuário e calçado para utentes	45,06	0,00	45,06
6238	Medicamentos para consumo de utentes	9.843,89	503,60	9.340,29
62391	Outros Materiais	5.966,08	93,39	5.872,69
62392	Produtos p/Quinta	95,33	0,00	95,33
6241	Electricidade	25.154,21	0,00	25.154,21
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	14,14	0,00	14,14
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	2.279,24	0,00	2.279,24
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	57,83	0,00	57,83
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	2.733,76	0,00	2.733,76
62423	Combustíveis - Gás	5.042,02	0,00	5.042,02
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	5.653,10	0,00	5.653,10
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	23,48	0,00	23,48
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	23,74	0,00	23,74
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	25,34	0,00	25,34
62622	Comunicações - Telefones e Outras	8.412,31	774,23	7.638,08
62635101	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.-VA<25.000€	38,12	0,00	38,12
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	406,76	0,00	406,76
626381	Seguros - Ramo Multi -Riscos - Aceites	1.391,54	0,00	1.391,54
6265	Contencioso e Notariado	51,04	0,00	51,04
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	10.816,48	100,45	10.716,03
6268	Outros - Serviços Diversos	368,40	0,00	368,40
Total da classe:	**62**	154.840,91	10.186,60	144.654,31
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	284.989,84	27.248,11	257.741,73
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	22.262,38	0,00	22.262,38
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	26.780,83	0,00	26.780,83
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	47.994,54	21.260,32	26.734,22
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	13.874,83	0,00	13.874,83
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	855,50	0,00	855,50
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	14.801,70	0,00	14.801,70
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	107.463,65	11.768,97	95.694,68

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>
Centro(s): <TODAS>
Valores Reais - Acumulado
Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
635302	FGCT - Pessoal	6,02	0,00	6,02
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	1.857,06	0,00	1.857,06
Total da classe:	**63**	520.886,35	60.277,40	460.608,95
6422	Edificios e outras construções	6.213,57	0,00	6.213,57
6423	Equipamento básico	3.308,79	0,00	3.308,79
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	842,04	0,00	842,04
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	422,25	0,00	422,25
Total da classe:	**64**	10.786,65	0,00	10.786,65
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	10,93	0,00	10,93
681231	Imp selo- Diversos	4,11	0,00	4,11
6813	Taxas	0,53	0,00	0,53
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	1.047,15	0,00	1.047,15
Total da classe:	**68**	1.062,72	0,00	1.062,72
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	280,88	0,00	280,88
Total da classe:	**69**	280,88	0,00	280,88
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	355,36	-355,36
72811	P. Serviços - Desc. Abatim. - Açores	1.189,50	0,00	1.189,50
Total da classe:	**72**	1.189,50	355,36	834,14
751011	Duodécimos Exploração	0,00	380.836,57	-380.836,57
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	1.152,00	-1.152,00
75108	Fundo Regional do Emprego	0,00	1.921,64	-1.921,64
753101	Doações em numerário	0,00	1.781,08	-1.781,08
753102	Doações em espécie	0,00	5.864,12	-5.864,12
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	60,96	-60,96
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	5,73	-5,73
Total da classe:	**75**	0,00	391.622,10	-391.622,10
781111	Serv. Sociais - Açores	3.123,64	7.539,56	-4.415,92
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	524,95	-524,95
7888	Outros não Especificados	0,00	0,48	-0,48
Total da classe:	**78**	3.123,64	8.064,99	-4.941,35
7911	Juros de Depósitos	0,00	22,55	-22,55
Total da classe:	**79**	0,00	22,55	-22,55
1002	Centro de Acolhimento	334.783,10	343.945,40	-9.162,30
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	12.053,48	471,29	11.582,19
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	23,02	-23,02
Total da classe:	**31**	12.053,48	494,31	11.559,17
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	2.044,32	0,00	2.044,32
622103	Acessoria Técnica Juridica	104,40	0,00	104,40
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	139,14	0,00	139,14
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	348,78	0,00	348,78

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>

Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado

Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
622109	Outros serviços	2.670,28	0,00	2.670,28
6223	Vigilância e Segurança	68,65	0,00	68,65
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	12,01	0,00	12,01
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	63,65	0,00	63,65
622703	Comissões - Multibanco	6,87	0,00	6,87
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	143,15	0,00	143,15
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	25,80	0,00	25,80
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	254,24	2,76	251,48
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	340,36	0,00	340,36
6233	Material de Escritório	57,09	0,00	57,09
6235	Material lúdico e didático para utentes	11,61	0,00	11,61
6238	Medicamentos para consumo de utentes	1.315,80	123,62	1.192,18
62391	Outros Materiais	680,57	4,03	676,54
62392	Produtos p/Quinta	8,84	0,00	8,84
6241	Electricidade	995,96	0,00	995,96
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	10,61	0,00	10,61
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	43,93	0,00	43,93
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	43,37	0,00	43,37
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	172,43	0,00	172,43
62423	Combustíveis - Gás	245,57	0,00	245,57
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	314,40	0,00	314,40
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	17,61	0,00	17,61
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	0,40	0,00	0,40
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	0,55	0,00	0,55
62622	Comunicações - Telefones e Outras	546,69	0,00	546,69
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	88,24	0,00	88,24
6265	Contencioso e Notariado	38,28	0,00	38,28
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	3.176,55	8,89	3.167,66
6268	Outros - Serviços Diversos	276,31	0,00	276,31
Total da classe:	**62**	14.266,46	139,30	14.127,16
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	133.247,07	20.673,75	112.573,32
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	10.245,70	0,00	10.245,70
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	16.724,13	0,00	16.724,13
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	19.616,77	16.234,25	3.382,52
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	9.265,73	0,00	9.265,73
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	641,64	0,00	641,64
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	9.026,25	0,00	9.026,25
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	98.807,53	8.997,90	89.809,63
635302	FGCT - Pessoal	6,68	0,00	6,68
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	1.392,81	0,00	1.392,81
Total da classe:	**63**	298.974,31	45.905,90	253.068,41
6422	Edificios e outras construções	5.922,14	0,00	5.922,14
6423	Equipamento básico	282,40	0,00	282,40
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	842,04	0,00	842,04
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	28,99	0,00	28,99
Total da classe:	**64**	7.075,57	0,00	7.075,57
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	10,94	0,00	10,94
681231	Imp selo- Diversos	1,75	0,00	1,75
6813	Taxas	0,75	0,00	0,75
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	12,65	0,00	12,65
Total da classe:	**68**	26,09	0,00	26,09

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS> Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	44,46	0,00	44,46
Total da classe:	**69**	44,46	0,00	44,46
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	1,20	-1,20
Total da classe:	**72**	0,00	1,20	-1,20
751011	Duodécimos Exploração	0,00	283.095,65	-283.095,65
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	864,00	-864,00
75108	Fundo Regional do Emprego	0,00	1.464,10	-1.464,10
753101	Doações em numerário	0,00	1.335,82	-1.335,82
753102	Doações em espécie	0,00	4.460,10	-4.460,10
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	60,96	-60,96
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	5,73	-5,73
Total da classe:	**75**	0,00	291.286,36	-291.286,36
781111	Serv. Sociais - Açores	2.342,73	5.700,38	-3.357,65
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	396,64	-396,64
7888	Outros não Especificados	0,00	0,36	-0,36
Total da classe:	**78**	2.342,73	6.097,38	-3.754,65
7911	Juros de Depósitos	0,00	20,95	-20,95
Total da classe:	**79**	0,00	20,95	-20,95
1003	Creche "A Joaninha"	530.954,13	470.025,22	60.928,91
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	31.891,88	1.124,85	30.767,03
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	57,57	-57,57
Total da classe:	**31**	31.891,88	1.182,42	30.709,46
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	5.089,69	0,00	5.089,69
622103	Acessoria Técnica Juridica	261,01	0,00	261,01
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	348,02	0,00	348,02
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	873,17	0,00	873,17
622109	Outros serviços	6.675,85	0,00	6.675,85
6223	Vigilância e Segurança	171,64	0,00	171,64
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	30,07	0,00	30,07
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	159,07	0,00	159,07
622703	Comissões - Multibanco	17,03	0,00	17,03
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	357,96	0,00	357,96
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	64,50	0,00	64,50
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	635,81	6,90	628,91
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	770,97	0,00	770,97
6233	Material de Escritório	142,72	0,00	142,72
6235	Material lúdico e didático para utentes	28,05	0,00	28,05
6238	Medicamentos para consumo de utentes	2.138,17	113,32	2.024,85
62391	Outros Materiais	1.690,91	10,09	1.680,82
62392	Produtos p/Quinta	22,10	0,00	22,10
6241	Electricidade	2.472,71	0,00	2.472,71
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	26,51	0,00	26,51
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	109,87	0,00	109,87
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	108,44	0,00	108,44
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	426,94	0,00	426,94

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>
Centro(s): <TODAS>
Valores Reais - Acumulado
Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
62423	Combustíveis - Gás	248,34	0,00	248,34
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	785,78	0,00	785,78
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	44,03	0,00	44,03
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	1,00	0,00	1,00
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	1,38	0,00	1,38
62622	Comunicações - Telefones e Outras	1.366,79	0,00	1.366,79
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	603,54	0,00	603,54
6265	Contencioso e Notariado	95,70	0,00	95,70
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	6.551,15	22,24	6.528,91
6268	Outros - Serviços Diversos	690,76	0,00	690,76
Total da classe:	**62**	33.009,68	152,55	32.857,13
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	272.260,11	17.466,33	254.793,78
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	21.897,25	0,00	21.897,25
6323	Rem. - Pessoal - Diuturnidades	25.023,45	0,00	25.023,45
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	31.653,09	6.344,06	25.309,03
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	23.164,31	0,00	23.164,31
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	1.604,09	0,00	1.604,09
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	11.699,19	0,00	11.699,19
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	43.285,60	243,32	43.042,28
635302	FGCT - Pessoal	15,61	0,00	15,61
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	3.482,02	0,00	3.482,02
Total da classe:	**63**	434.084,72	24.053,71	410.031,01
6422	Edificios e outras construções	19.889,54	0,00	19.889,54
6423	Equipamento básico	673,44	0,00	673,44
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	2.007,96	0,00	2.007,96
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	84,73	0,00	84,73
Total da classe:	**64**	22.655,67	0,00	22.655,67
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	26,08	0,00	26,08
681231	Imp selo- Diversos	4,56	0,00	4,56
6813	Taxas	1,74	0,00	1,74
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	31,63	0,00	31,63
Total da classe:	**68**	64,01	0,00	64,01
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	111,13	0,00	111,13
Total da classe:	**69**	111,13	0,00	111,13
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	11.766,13	-11.766,13
72811	P. Serviços - Desc. Abatim. - Açores	3.280,15	0,00	3.280,15
Total da classe:	**72**	3.280,15	11.766,13	-8.485,98
751011	Duodécimos Exploração	0,00	382.316,42	-382.316,42
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	2.160,00	-2.160,00
753101	Doações em numerário	0,00	3.339,54	-3.339,54
753102	Doações em espécie	0,00	11.121,51	-11.121,51
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	145,33	-145,33
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	13,66	-13,66
Total da classe:	**75**	0,00	399.096,46	-399.096,46

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>

Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado

Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
781111	Serv. Sociais - Açores	5.856,89	14.204,30	-8.347,41
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	527,30	-527,30
7883	Imputação de Subsídios p/ Investimentos	0,00	18.990,84	-18.990,84
7888	Outros não Especificados	0,00	0,90	-0,90
Total da classe:	**78**	5.856,89	33.723,34	-27.866,45
7911	Juros de Depósitos	0,00	50,61	-50,61
Total da classe:	**79**	0,00	50,61	-50,61
1004	Jardim de Infância	501.199,50	344.187,46	157.012,04
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	29.557,50	1.160,88	28.396,62
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	53,74	-53,74
Total da classe:	**31**	29.557,50	1.214,62	28.342,88
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	4.791,82	0,00	4.791,82
622103	Acessoria Técnica Juridica	243,60	0,00	243,60
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	324,81	0,00	324,81
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	814,63	0,00	814,63
622109	Outros serviços	6.230,74	0,00	6.230,74
6223	Vigilância e Segurança	160,19	0,00	160,19
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	28,07	0,00	28,07
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	148,46	0,00	148,46
622703	Comissões - Multibanco	15,82	0,00	15,82
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	334,23	0,00	334,23
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	60,20	0,00	60,20
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	593,25	6,44	586,81
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	719,59	0,00	719,59
6233	Material de Escritório	133,21	0,00	133,21
6235	Material lúdico e didático para utentes	26,18	0,00	26,18
6238	Medicamentos para consumo de utentes	2.082,70	63,22	2.019,48
62391	Outros Materiais	1.573,99	9,41	1.564,58
62392	Produtos p/Quinta	20,63	0,00	20,63
6241	Electricidade	2.312,36	0,00	2.312,36
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	24,75	0,00	24,75
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	102,56	0,00	102,56
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	101,21	0,00	101,21
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	398,48	0,00	398,48
62423	Combustíveis - Gás	231,80	0,00	231,80
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	733,60	0,00	733,60
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	41,09	0,00	41,09
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	0,94	0,00	0,94
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	1,29	0,00	1,29
62622	Comunicações - Telefones e Outras	1.275,68	0,00	1.275,68
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	217,44	0,00	217,44
6265	Contencioso e Notariado	89,32	0,00	89,32
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	6.107,02	20,76	6.086,26
6268	Outros - Serviços Diversos	644,69	0,00	644,69
Total da classe:	**62**	30.584,35	99,83	30.484,52
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	257.258,48	16.324,59	240.933,89
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	20.611,08	0,00	20.611,08
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	23.447,61	0,00	23.447,61
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	30.449,93	5.992,36	24.457,57
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	21.620,03	0,00	21.620,03

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS> Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	1.497,15	0,00	1.497,15
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	10.919,24	0,00	10.919,24
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	43.997,40	251,13	43.746,27
635302	FGCT - Pessoal	16,28	0,00	16,28
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	3.249,88	0,00	3.249,88
Total da classe:	**63**	413.067,08	22.568,08	390.499,00
6422	Edificios e outras construções	19.514,02	0,00	19.514,02
6423	Equipamento básico	695,16	0,00	695,16
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	2.072,72	0,00	2.072,72
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	75,84	0,00	75,84
Total da classe:	**64**	22.357,74	0,00	22.357,74
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	26,92	0,00	26,92
681231	Imp selo- Diversos	4,50	0,00	4,50
6813	Taxas	1,73	0,00	1,73
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	29,52	0,00	29,52
Total da classe:	**68**	62,67	0,00	62,67
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	103,73	0,00	103,73
Total da classe:	**69**	103,73	0,00	103,73
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	21.571,18	-21.571,18
Total da classe:	**72**	0,00	21.571,18	-21.571,18
751011	Duodécimos Exploração	0,00	249.335,51	-249.335,51
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	2.016,00	-2.016,00
753101	Doações em numerário	0,00	3.116,91	-3.116,91
753102	Doações em espécie	0,00	10.438,66	-10.438,66
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	150,02	-150,02
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	14,11	-14,11
Total da classe:	**75**	0,00	265.071,21	-265.071,21
781111	Serv. Sociais - Açores	5.466,43	13.352,97	-7.886,54
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	492,14	-492,14
7883	Imputação de Subsídios p/ Investimentos	0,00	19.765,92	-19.765,92
7888	Outros não Especificados	0,00	0,84	-0,84
Total da classe:	**78**	5.466,43	33.611,87	-28.145,44
7911	Juros de Depósitos	0,00	50,67	-50,67
Total da classe:	**79**	0,00	50,67	-50,67
1005	Casa do Cambalim	127.024,74	457.922,91	-330.898,17
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	5.957,17	108,89	5.848,28
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	11,52	-11,52
Total da classe:	**31**	5.957,17	120,41	5.836,76
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	972,63	0,00	972,63
622103	Acessoria Técnica Juridica	52,21	0,00	52,21

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS> Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	69,63	0,00	69,63
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	174,36	0,00	174,36
622109	Outros serviços	1.335,09	0,00	1.335,09
6223	Vigilância e Segurança	34,33	0,00	34,33
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	6,02	0,00	6,02
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	31,81	0,00	31,81
622703	Comissões - Multibanco	3,31	0,00	3,31
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	71,78	0,00	71,78
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	12,90	0,00	12,90
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	127,14	1,38	125,76
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	154,18	0,00	154,18
6233	Material de Escritório	28,53	0,00	28,53
6235	Material lúdico e didático para utentes	5,61	0,00	5,61
6238	Medicamentos para consumo de utentes	350,30	28,17	322,13
62391	Outros Materiais	342,85	2,02	340,83
62392	Produtos p/Quinta	4,42	0,00	4,42
6241	Electricidade	495,54	0,00	495,54
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	5,30	0,00	5,30
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	21,97	0,00	21,97
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	21,69	0,00	21,69
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	85,37	0,00	85,37
62423	Combustíveis - Gás	286,27	0,00	286,27
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	157,15	0,00	157,15
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	8,81	0,00	8,81
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	0,20	0,00	0,20
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	0,28	0,00	0,28
62622	Comunicações - Telefones e Outras	273,37	0,00	273,37
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	20,43	0,00	20,43
6265	Contencioso e Notariado	19,14	0,00	19,14
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.317,54	4,45	1.313,09
6268	Outros - Serviços Diversos	138,15	0,00	138,15
Total da classe:	**62**	6.628,31	36,02	6.592,29
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	68.075,59	10.311,20	57.764,39
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	5.667,56	0,00	5.667,56
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	9.122,26	0,00	9.122,26
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	10.077,68	8.036,27	2.041,41
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	4.632,86	0,00	4.632,86
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	320,82	0,00	320,82
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	5.637,69	0,00	5.637,69
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	7.748,54	4.459,79	3.288,75
635302	FGCT - Pessoal	1,72	0,00	1,72
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	696,41	0,00	696,41
Total da classe:	**63**	111.981,13	22.807,26	89.173,87
6422	Edificios e outras construções	971,35	0,00	971,35
6423	Equipamento básico	65,16	0,00	65,16
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	194,28	0,00	194,28
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	23,53	0,00	23,53
Total da classe:	**64**	1.254,32	0,00	1.254,32
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	2,52	0,00	2,52
681231	Imp selo- Diversos	0,87	0,00	0,87
6813	Taxas	0,49	0,00	0,49
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	6,32	0,00	6,32

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS> Centro(s): <TODAS>
Valores Reais - Acumulado Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
Total da classe:	**68**	10,20	0,00	10,20
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	22,22	0,00	22,22
Total da classe:	**69**	22,22	0,00	22,22
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	0,60	-0,60
Total da classe:	**72**	0,00	0,60	-0,60
751011	Duodécimos Exploração	0,00	428.001,69	-428.001,69
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	432,00	-432,00
75108	Fundo Regional do Emprego	0,00	732,09	-732,09
753101	Doações em numerário	0,00	667,91	-667,91
753102	Doações em espécie	0,00	2.163,15	-2.163,15
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	14,06	-14,06
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	1,32	-1,32
Total da classe:	**75**	0,00	432.012,22	-432.012,22
781111	Serv. Sociais - Açores	1.171,39	2.740,99	-1.569,60
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	198,33	-198,33
7888	Outros não Especificados	0,00	0,18	-0,18
Total da classe:	**78**	1.171,39	2.939,50	-1.768,11
7911	Juros de Depósitos	0,00	6,90	-6,90
Total da classe:	**79**	0,00	6,90	-6,90
1006	Casa Francisco do Canto	128.512,93	296.352,54	-167.839,61
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	5.995,33	181,63	5.813,70
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	11,52	-11,52
Total da classe:	**31**	5.995,33	193,15	5.802,18
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	1.000,56	0,00	1.000,56
622103	Acessoria Técnica Juridica	52,21	0,00	52,21
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	69,63	0,00	69,63
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	174,36	0,00	174,36
622109	Outros serviços	1.335,09	0,00	1.335,09
6223	Vigilância e Segurança	34,33	0,00	34,33
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	6,02	0,00	6,02
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	31,81	0,00	31,81
622703	Comissões - Multibanco	3,31	0,00	3,31
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	71,78	0,00	71,78
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	12,90	0,00	12,90
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	127,14	1,38	125,76
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	154,18	0,00	154,18
6233	Material de Escritório	28,53	0,00	28,53
6235	Material lúdico e didático para utentes	5,61	0,00	5,61
6238	Medicamentos para consumo de utentes	515,40	7,52	507,88
62391	Outros Materiais	333,55	2,02	331,53
62392	Produtos p/Quinta	4,42	0,00	4,42
6241	Electricidade	495,54	0,00	495,54
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	5,30	0,00	5,30
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	21,97	0,00	21,97

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>

Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado

Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	21,69	0,00	21,69
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	85,37	0,00	85,37
62423	Combustíveis - Gás	303,57	0,00	303,57
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	157,15	0,00	157,15
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	8,81	0,00	8,81
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	0,20	0,00	0,20
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	0,28	0,00	0,28
62622	Comunicações - Telefones e Outras	273,37	0,00	273,37
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	33,97	0,00	33,97
6265	Contencioso e Notariado	19,14	0,00	19,14
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	1.340,17	4,45	1.335,72
6268	Outros - Serviços Diversos	138,15	0,00	138,15
Total da classe:	**62**	6.865,51	15,37	6.850,14
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	67.158,02	10.326,01	56.832,01
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	5.456,84	0,00	5.456,84
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	8.962,92	0,00	8.962,92
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	9.566,43	8.082,50	1.483,93
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	4.632,86	0,00	4.632,86
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	320,82	0,00	320,82
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	5.316,11	0,00	5.316,11
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	10.718,43	4.476,85	6.241,58
635302	FGCT - Pessoal	2,52	0,00	2,52
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	696,41	0,00	696,41
Total da classe:	**63**	112.831,36	22.885,36	89.946,00
6422	Edificios e outras construções	1.165,56	0,00	1.165,56
6423	Equipamento básico	108,60	0,00	108,60
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	323,88	0,00	323,88
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	17,19	0,00	17,19
Total da classe:	**64**	1.615,23	0,00	1.615,23
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	4,21	0,00	4,21
681231	Imp selo- Diversos	0,87	0,00	0,87
6813	Taxas	0,49	0,00	0,49
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	6,32	0,00	6,32
Total da classe:	**68**	11,89	0,00	11,89
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	22,22	0,00	22,22
Total da classe:	**69**	22,22	0,00	22,22
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	0,60	-0,60
Total da classe:	**72**	0,00	0,60	-0,60
751011	Duodécimos Exploração	0,00	266.188,41	-266.188,41
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	432,00	-432,00
75108	Fundo Regional do Emprego	0,00	732,09	-732,09
753101	Doações em numerário	0,00	667,91	-667,91
753102	Doações em espécie	0,00	2.201,35	-2.201,35
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	23,44	-23,44
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	2,20	-2,20

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>
Centro(s): <TODAS>
Valores Reais - Acumulado
Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
Total da classe:	**75**	0,00	270.247,40	-270.247,40
781111	Serv. Sociais - Açores	1.171,39	2.803,46	-1.632,07
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	198,33	-198,33
7888	Outros não Especificados	0,00	0,18	-0,18
Total da classe:	**78**	1.171,39	3.001,97	-1.830,58
7911	Juros de Depósitos	0,00	8,69	-8,69
Total da classe:	**79**	0,00	8,69	-8,69
1011	Casa Cda. dos Folhadais	69.977,20	239.531,13	-169.553,93
312111	Compras - Matérias-primas - Açores	2.020,90	108,89	1.912,01
3172111	Devoluções - Mat.primas - Açores	0,00	3,85	-3,85
Total da classe:	**31**	2.020,90	112,74	1.908,16
622102	Acessoria Técnica de Contabilidade	351,79	0,00	351,79
622103	Acessoria Técnica Juridica	17,37	0,00	17,37
622104	Acessoria Técnica de Vigilância e Segurança	23,21	0,00	23,21
622105	Acessoria Técnica de Técnicos na área da Saúde	58,53	0,00	58,53
622109	Outros serviços	445,09	0,00	445,09
6223	Vigilância e Segurança	11,44	0,00	11,44
62264101	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - VA < 25.000€	2,00	0,00	2,00
622642	Conservação - Eq Transp. - Viat. Lig. - Mercadoria	10,59	0,00	10,59
622703	Comissões - Multibanco	1,10	0,00	1,10
622704	Comissões - Outros Serviços Bancários	23,95	0,00	23,95
62281	Gastos com saúde para utentes - Serviços	4,30	0,00	4,30
62283	Gastos c/ alimentação p/ utentes (senhas)-Serviços	42,34	0,46	41,88
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	51,47	0,00	51,47
6233	Material de Escritório	9,52	0,00	9,52
6235	Material lúdico e didático para utentes	1,48	0,00	1,48
6238	Medicamentos para consumo de utentes	214,33	58,89	155,44
62391	Outros Materiais	112,69	0,67	112,02
62392	Produtos p/Quinta	1,47	0,00	1,47
6241	Electricidade	165,13	0,00	165,13
624210	Combustíveis - Gasóleo - Viat. Alheias	1,77	0,00	1,77
62421101	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA <25.000€	7,33	0,00	7,33
62421102	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig.- VA >=25.000€ e <35.000€	7,23	0,00	7,23
624212	Gasóleo-Eq Transp.-Viat. Lig. - Mercadorias	26,83	0,00	26,83
62423	Combustíveis - Gás	43,97	0,00	43,97
6243	Água/Tratam. Residuos Sólidos e Urbanos	52,20	0,00	52,20
6252	Transportes de Pessoal e Utentes	2,93	0,00	2,93
6258	Outros - Deslocações Estadas e Transportes	0,06	0,00	0,06
62621	Comunicações - Despesas Postais (Portes)	0,08	0,00	0,08
62622	Comunicações - Telefones e Outras	91,15	0,00	91,15
626352	Seguros-Ramo Viat.-Viat. Lig.- Mercadorias	20,43	0,00	20,43
6265	Contencioso e Notariado	6,38	0,00	6,38
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	432,56	1,48	431,08
6268	Outros - Serviços Diversos	46,07	0,00	46,07
Total da classe:	**62**	2.286,79	61,50	2.225,29
6321	Rem. - Pessoal - Vencimento	29.843,81	3.736,83	26.106,98
6322	Rem. - Pessoal - S. Alimentação	2.594,30	0,00	2.594,30
6323	Rem. - Pessoal - Diuturinidades	3.734,82	0,00	3.734,82
6324	Rem. - Pessoal - S. Férias	5.328,48	3.010,20	2.318,28

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

Mapa de Análise de Custos (De 01/2022 - 12/2022)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS> Centro(s): <TODAS>

Valores Reais - Acumulado Conta(s): <TODAS>

Centro/Conta	Descrição	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
6325	Rem. - Pessoal - S. Natal	1.544,28	0,00	1.544,28
6326	Rem. - Pessoal - Prémios/Gratificações/Compensações	106,94	0,00	106,94
6329	Rem. - Pessoal - S. Nocturno	1.863,14	0,00	1.863,14
6352	Enc. s/Rem. - Pessoal	18.473,52	1.695,71	16.777,81
635302	FGCT - Pessoal	1,72	0,00	1,72
636	Seguros Acid. no Trabalho/Doenças Profissionais	232,14	0,00	232,14
Total da classe:	**63**	63.723,15	8.442,74	55.280,41
6422	Edificios e outras construções	1.262,76	0,00	1.262,76
6423	Equipamento básico	65,16	0,00	65,16
642422	Equipamento de transporte - Ligeiros de Mercadorias c/ Lot >=4	194,28	0,00	194,28
6427	Outros Ativos Fixos Tangíveis	21,13	0,00	21,13
Total da classe:	**64**	1.543,33	0,00	1.543,33
68111	Imp. Directos - IMI-Imp. Municipal Imóveis	2,52	0,00	2,52
681231	Imp selo- Diversos	0,30	0,00	0,30
6813	Taxas	0,24	0,00	0,24
6876	Despesas Indevidamente Documentadas	2,11	0,00	2,11
Total da classe:	**68**	5,17	0,00	5,17
69111	Juros Financiamentos - Curto Prazo	7,41	0,00	7,41
Total da classe:	**69**	7,41	0,00	7,41
72111	P- Serviços - Mensalidades - Açores	0,00	0,20	-0,20
Total da classe:	**72**	0,00	0,20	-0,20
751011	Duodécimos Exploração	0,00	228.447,42	-228.447,42
75102	Secretaria Regional da Educação e Formação	0,00	144,00	-144,00
75108	Fundo Regional do Emprego	0,00	274,52	-274,52
753101	Doações em numerário	0,00	222,64	-222,64
753102	Doações em espécie	0,00	759,25	-759,25
753103	Consignação de IRS por Particulares	0,00	14,06	-14,06
753104	Beneficio 15% do IVA sopurtado por Particulares	0,00	1,32	-1,32
Total da classe:	**75**	0,00	229.863,21	-229.863,21
781111	Serv. Sociais - Açores	390,45	976,02	-585,57
781211	Aluguer Equip. - Açores	0,00	69,97	-69,97
7888	Outros não Especificados	0,00	0,06	-0,06
Total da classe:	**78**	390,45	1.046,05	-655,60
7911	Juros de Depósitos	0,00	4,69	-4,69
Total da classe:	**79**	0,00	4,69	-4,69

© PRIMAVERA BSS / Licença de: PARCEIROS DE GESTÃO, LDA

ANEXO 8

- Diversos:

Mapa de indicadores
Reconciliação bancária em 31/12/2022
Mapa Subsídios ao Investimento
Mapa Património Predial

Reconciliação Bancária

Ano 2022 **Mês** Dezembro
IPSS Irmandade Nossa Senhora do Livramento
Banco CEMAH **Conta n.º** 001/12070600170
Dependência Angra do Heroísmo

Saldo pelo extacto bancário **(A)** 398.888,49

A Adicionar:

Total **(B)** 0,00

(A)+(B)=(C) 398.888,49

A Dimimuir

Total **(D)** 0,00

(C)-(D)=(E) 398.888,49

(E)= Saldo pelo registo contabilistico

Observações:	Elaborado	Conferido
	31 / 12 / 22 Catarina Mendes	31 / 12 / 22

Reconciliação Bancária

Ano 2022 **Mês** Dezembro
IPSS Irmandade Nossa Senhora do Livramento
Banco CEMAH **Conta n.º** 20972800196
Dependência Angra do Heroísmo

Saldo pelo extacto bancário **(A)** 28.655,13

A Adicionar:

Total **(B)** 0,00

(A)+(B)=(C) 28.655,13

A Dimimuir

Total **(D)** 0,00

(C)-(D)=(E) 28.655,13

(E)= Saldo pelo registo contabilistico

Observações:	Elaborado	Conferido
	31 / 12 / 22 Catarina Mendes	31 / 12 / 22

Reconciliação Bancária

Ano 2022 **Mês** Dezembro
ESNL Irmandade Nossa Senhora do Livramento
Banco TOTTA **Conta n.º** 806198674020
Dependência Angra do Heroísmo

Saldo pelo extacto bancário		**(A)**	83.142,20
A Adicionar:			
Total	**(B)** 0,00		
		(A)+(B)=(C)	83.142,20
A Dimimuir			
Total	**(D)** 0,00		
		(C)-(D)=(E)	83.142,20

(E)= Saldo pelo registo contabilistico

Observações:	Elaborado	Conferido
	31 / 12 / 22 Catarina Mendes	31 / 12 / 22

Reconciliação Bancária

Ano 2022 **Mês** Dezembro
IPSS Irmandade Nossa Senhora do Livramento
Banco CEMAH **Conta n.º** 001/12070600073
Dependência Angra do Heroísmo

Saldo pelo extacto bancário		**(A)**	7.821,99
A Adicionar:	144,13		
	40,00		
Total	**(B)** 184,13		
		(A)+(B)=(C)	8.006,12
A Dimimuir	1.181,79		
	49,50		
	145,00		
Total	**(D)** 1.376,29		
		(C)-(D)=(E)	6.629,83

(E)= Saldo pelo registo contabilistico

Observações:	Elaborado	Conferido
	31 / 12 / 22 Catarina Mendes	31 / 12 / 22

Irmandade Nossa Senhora do Livramento

Contribuinte: 512009430
Período findo em: 31. Dezembro. 2022

Moeda: EUR

Comportamento Principais Rubricas de Rendimentos e Ganhos

Rubricas	2022	2021	%
Vendas e serviços prestados	29.225,62	53.331,39	-45,20
Subsídios à exploração	2.279.198,96	1.917.399,59	18,87
Outros Rendimentos e Ganhos	69.127,24	77.065,54	-10,30
Juros e rendimentos similares obtidos	165,06	821,52	-79,91

Comportamento Principais Rubricas de Gastos e Perdas

Rubricas	2022	2021	%
CMVMC	126.619,18	114.752,10	10,34
Fornecimentos e Serviços Externos	237.790,84	247.166,99	-3,79
Gastos com Pessoal	1.748.607,65	1.526.053,37	14,58
Outros Gastos e Perdas	1.242,75	641,68	93,67
Gastos Depreciações/Amortizações	67.288,51	67.487,40	-0,29
Juros e gastos similares suportados	592,05	0,00	

Estrutura de Resultados

Rubricas	2022	2021	%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	263.291,40	159.182,38	65,40
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	196.002,89	91.694,98	113,76
Resultado antes de impostos	195.410,84	91.694,98	113,11
Impostos sobre o rendimento do periodo	0,00	0,00	
Resultado liquido do periodo	195.410,84	91.694,98	113,11

Margem de Comercialização

Rubricas	2022	2021	%
Vendas +Serviços Prestados + Subsidios e doações + Outros	2.377.716,88	2.048.618,04	16,06
CMVMC + FSE's	364.410,02	361.919,09	0,69
Margem em Valor	2.013.306,86	1.686.698,95	19,36
Margem em %	84,67	82,33	2,84

Ponto critico das Vendas/Margem de segurança

Rubricas	2022	2021	%
Vendas e serviços prestados	29.225,62	53.331,39	-45,20
Gastos Fixos(Pessoal + Outros Gastos e Perdas + Depreciações)	1.817.138,91	1.594.182,45	13,99
Ponto crítico(Gastos Fixos/(Mg bruta/Vol. Negócios)	26.378,00	50.406,13	-47,67
Margem de segurança (Vol. Negócios - Ponto Critico)	2.847,62	2.925,26	-2,65
Gastos Fixos em % Volume de Negócios	6217,62	2989,20	108,00
Margem de Segurança em % Volume de Negócios	9,74	5,49	77,64

Indicadores

Rubricas		2022	2021	%
Liquidez Geral	Activo Corrente/Passivo Corrente	6,09	3,08	98,02
Liquidez Reduzida	(Activo corrente - Inventários)/Passivo Corrente	6,03	3,05	97,62
Liquidez Imediata	Meios Financeiros Liquidos/Passivo Corrente	3,54	3,01	17,67
Solvabilidade	Capital Próprio/Passivo	9,99	7,24	37,94
Autonomia Financeira	Capital Próprio/Activo liquido x 100	90,90	87,86	3,45
Rentabilidade Fundos Patrimoniais	Resultado Liquido/Fundos Patrimoniais x 100	6,45	5,00	29,04

Conta 593 - Subsídios para Investimento

2022

Instituição: Irmandade Nossa Senhora do Livramento

Conta	Designação	Ano		Valor Atribuido	Valor recebido			Depreciações				Valor Líquido
		Início	Fim		Anos anteriores	Do ano	Total	Dos exercícios anteriores	Do exercício		Acumuladas	
									Taxa	Valores		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8) = (6)+(7)	(9)	(10)	(11)	(12) = (9)+(11)	(13) = (5)-(12)
593101	Subsidios atribuidos até 2012			801.632,98	801.632,98		801.632,98	530.335,73	(a)	38.756,76	569.092,49	232.540,49
593202	Câmara Municipal de AH	2014		1.039.520,83	32.928,35	264.414,17	297.342,52	23.902,20	(a)		23.902,20	1.015.618,63
Total				1.841.153,81	834.561,33	264.414,17	1.098.975,50	554.237,93	0,00	38.756,76	592.994,69	1.248.159,12

Observações:

(a) - Depreciação a diferentes taxas

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luis Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

MAPA PATRIMÓNIO PREDIAL

2022

Instituição: Irmandade Nossa Senhora do Livramento

Conta	Ficha	Designação	Ano de Registo na Contabilidade	Artigo Matricial	Valor Atribuido	Localização	Valor Matricial	Observações
4311	350	Terreno (Caminho das Amoreiras) Artº 5879 - R275	2017	R-275	57,32	Santa Cruz - PVT	52,32	
4311	351	Terreno (Criação do tamujal "L") Artº 4875 - R4476	2017	R-4476	66,62	Biscoitos	66,62	
4311	352	Terreno Criação do Tamujal "B" e "C" Artº 4874 - R4475	2017	R-4475	277,42	Biscoitos	277,42	
4311	353	Terreno (Fonte do Dionísio) Artº 3253 - R2083	2017	R-2083	114,38	Fontinhas	114,38	
4311	354	Terreno (Fonte do Dionísio) Artº 2984 - R2082	2017	R-2082	24,51	Fontinhas	24,51	
4311	355	Terreno (Pico das Favas) Artº 2358 - R843	2017	R-843	179,50	Fonte do Bastardo	179,50	
4311	356	Terreno (Canada da Matela) Artº 1620 - R1043	2017	R-1043	9.359,99	Terra-Chã	9.359,99	
4311	357	Terreno (Canada Penha de França) Artº 1564 - R267	2017	R-267	232,04	São Pedro - AH	232,04	
4311	358	Terreno (Casa do Porto Martins) Artº 361 - U688			88.172,50			
4321	359	Edifício 75% (Casa do Porto Martins) Artº 361 - U688	2017	U-688	165.323,44	Porto Martins	357.980,35	
4311	360	Terreno (Edifício da Penha de França) Artº 1598 - U1064			120.430,00			
4321	361	Edifício 75% (Penha de França) - Artº 1598 - U1064	2017	U-1064	320.343,80	São Pedro - AH	488.945,80	
4311	362	Terreno (Edifício Creche/Jardim) - Artº 1356 - U2243			62.970,66			
4321	363	Edifício 75% (Creche/Jardim de Infância) - Artº 1356 - U2243	2017		156.482,10			
4321	307	Obras Creche / Jardim Joaninha	2009	U-2243	725.478,55	São Pedro - AH	251.882,65	
4321	79	Edifícios (C. Acolhimento/Lar de Jovens)	2000	U-58	291.102,54	São Bento	984.702,25	
		Prédio Urbano - S. Bartolomeu dos Regatos		U-603		São Bartolomeu dos Regados	8.312,85	(a) Não está registado na contabilidade
		Igreja		U-58		São Bento	64.422,05	(a) Não está registado na contabilidade
		Prédio Rústico - Conceição		R-14		Conceição	55,31	(a) Não está registado na contabilidade
		Prédio Rústico - S. Bartolomeu dos Regatos		R-172		São Bartolomeu dos Regados	22,76	(a) Não está registado na contabilidade
		Prédio Rústico - S. Bartolomeu dos Regatos		R-173		São Bartolomeu dos Regados	21,25	(a) Não está registado na contabilidade
		Prédio Rústico - S. Pedro		R-504		São Pedro - AH	91,48	(a) Não está registado na contabilidade
		Prédio Rústico - S. Pedro		R-268		São Pedro - AH	241,11	(a) Não está registado na contabilidade
				Total	1.940.615,37		2.166.984,64	

(a) - Estima-se que fiquem legalizados em 2023

Contabilista Certificada
Nº 37799

(Paula Cristina Nunes Azevedo Santos)

A Mesa Administrativa

(João Fernando Gonçalves Avelar)

(António dos Reis Ribeiro de Borba)

(Francisco Luís Vieira Toste)

(António José da Rocha Fernandes)

(Arnaldo José da Silveira Teixeira)

ANEXO 9

- Parecer do Conselho Fiscal

Parecer do Conselho Fiscal sobre o Relatório e Contas da Irmandade de Nossa Senhora do Livramento, relativo ao Exercício Económico de 2022

Em cumprimento do estabelecido na alínea c), do artigo 39º dos Estatutos pelos quais se rege esta Irmandade, o Conselho Fiscal, reunido aos vinte e oito dias do mês de março de dois mil e vinte e três, dá o seguinte parecer:

1. O Conselho Fiscal ao acompanhar a gestão da Irmandade de Nossa Senhora do Livramento relativa ao ano de 2022, através de reuniões realizadas com a Mesa Administrativa e com a Contabilista Certificada, que preparou as demonstrações financeiras, os quais nos prestaram todas as informações e esclarecimentos que julgamos úteis solicitar.

2. Efetuámos as verificações e os exames aos registos contabilísticos de modo a aferirmos sobre a adequação dos critérios e das políticas contabilísticas adotadas, tendo verificado que existe conformidade entre as demonstrações financeiras e os registos que lhes servem de suporte.

3. Analisámos a informação revelada nos documentos de prestação de contas, os quais são compostos pelo Relatório da Mesa Administrativa e pelas contas da Instituição relativas a 2022, as quais são compostas pelos seguintes documentos:

    - Balanço;
    - Demonstração dos Resultados por natureza;
    - Demonstração dos Resultados por Centros de Custos;
    - Anexo ao Balanço e à Demonstração dos Resultados;
    - Fundos Patrimoniais Ano N-1;
    - Fundos Patrimoniais Ano N;
    - Demonstrações dos Fluxos de Caixa;
    - Balancetes Analíticos;
    - Balancetes dos Centros de Custos;
    - Reconciliações Bancárias;

- Mapa relativo aos Subsídios ao Investimento;
- Outros mapas;

4. Não detetámos, no exercício em análise, a ocorrência de situações anómalas que mereçam divulgação ou que invalidem as conclusões constantes do relatório, nem temos conhecimento de fatos supervenientes ao encerramento de contas que afetem a validade das demonstrações financeiras elaboradas sob a responsabilidade da Mesa Administrativa.

5. Verificamos que ainda existe 7 prédios rústicos/urbanos para registo e em virtude desta situação, chamamos novamente, a atenção à Mesa Administrativa para continuar a encetar diversos contactos, no sentido de desenvolver o registo dos prédios rústicos e ou urbanos em causa, que por diversas razões ainda não estão registados a favor desta Instituição.

6. Em consequência das conclusões a que chegamos e através da análise efetuada, que incluiu a verificação de todos os documentos registados, decidimos aprovar, sem reservas as Contas, Relatório da Mesa Administrativa e demais demonstrações, cujo conteúdo damos por integralmente reproduzido neste relatório.

Angra do Heroísmo, 28 de março de 2023

O Presidente do Conselho Fiscal

Adelino Manuel de Jesus Lourenço Ferreira

O Vogal do Conselho Fiscal

Avelino Luís Dias Gonçalves

O Vogal do Conselho Fiscal

Mário Rui Gomes Franco Martins