

Rua Gonçalo Linhares, S/N São Bento
Heroísmo

9700-213 Angra do

2023

CENTRO SOCIAL DE SÃO BENTO

Relatório e Contas

Centro Social de São Bento

Anexo às demonstrações financeiras do período económico 2023

Centro Social de São Bento, é uma entidade fundada em 12 de fevereiro de 2000 e com atividade desde 15 de março de 2000, com sede em rua Gonçalo Linhares, S/N, S. Bento, Ilha Terceira em Angra de Heroísmo, tem como objeto social atividades relacionadas com o apoio social. A entidade é composta pelos seus membros e seus colaboradores.

1- Referencial Contabilístico

- Enquadramento

As presentes Demonstrações Financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da Empresa e de acordo com as normas do Sistema de Normalização Contabilística para as entidades do setor não lucrativo, regulado pelos seguintes diplomas legais:

- Decreto-Lei n.º 36-A/2011 (Regime da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo);
- Aviso n.º 6726-B/2011, de 7 de Setembro (Estrutura Conceptual);
- Portaria 105/2011 (Modelos de Demonstrações Financeiras);
- Portaria 106/2011 (Código de Contas).

2-Principais Políticas Contabilísticas

- Bases de Mensuração

- ✓ **Investimentos Financeiros:** Encontram-se contabilizados inicialmente pelo método do custo de aquisição e posteriormente deduzidos de perdas por imparidade Acumuladas;
- ✓ **Ativos Tangíveis:** Adquiridos até 31 de Dezembro de 2009 encontram-se registados pelo custo de aquisição ou custo de aquisição reavaliado de acordo com os princípios geralmente aceites em Portugal até aquela data deduzido de depreciações acumuladas. Os adquiridos após 01 de Janeiro de 2010 encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos de depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha reta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, tudo no âmbito do Dec. Regulamentar 25/2009, de 14/Setembro. Os dispêndios com reparação que não aumentem a vida útil dos ativos nem resultem em melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis são registadas como gasto do período em que incorridos. Os dispêndios com inspeção e conservação dos ativos são registados como gasto. Os ativos fixos tangíveis em curso referem-se a ativos em fase de construção, encontrando-se registados ao custo de aquisição/construção. Estes ativos são depreciados a partir do

momento em que estão disponíveis para uso e nas condições necessárias para operar de acordo com o pretendido pelo órgão de gestão.

As mais ou menos valias resultantes da alienação ou abate do ativo fixo tangível são determinadas como a diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação ou abate, sendo registadas na demonstração dos resultados nas rubricas "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas".

Existindo algum indício de que se verificou uma alteração significativa da vida útil ou da quantia residual de um ativo, é revista a depreciação desse ativo de forma prospetiva para refletir as novas expectativas.

- ✓ **Ativos Intangíveis:** Encontram-se registados ao modelo do custo, deduzidos das depreciações acumuladas;
- ✓ **Participações financeiras:** A associação também não tem participações financeiras.
- ✓ **Loações:** Encontram-se registadas pelo valor da locação financeira;
- ✓ **Inventários:** As mercadorias, as matérias-primas, subsidiárias e de consumo são valorizadas ao custo de aquisição e/ou pelo valor realizável, deduzido do valor dos descontos de quantidade concedidos pelos fornecedores, o qual é inferior ao respetivo valor de mercado.
- ✓ **Custo Empréstimos obtidos:** Foram reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício anterior em que incorridos, de acordo com o pressuposto do acréscimo. Os empréstimos e as contas a pagar não correntes, utilizando uma das opções da NCRF 27, foram liquidados e registados no passivo pelo seu custo;
- ✓ **Dívidas de Terceiros:** Estão registadas de acordo com eventos ocorridos no decorrer da atividade operacional, tendo sido deduzidas possíveis perdas por imparidade acumuladas por forma a apurar o seu valor líquido. As vendas são realizadas em condições normais de crédito, e os correspondentes saldos de **clientes** não incluem juros debitados ao cliente. Quando o crédito apresenta um prazo superior ao das condições normais de crédito, as contas de clientes são mensuradas ao custo.
No final de cada período de relato são analisadas as contas de clientes de forma a avaliar se existe alguma evidência objetiva de que não são recuperáveis. Se assim for é de imediato reconhecida a respetiva perda por imparidade. As perdas por imparidade são registadas em sequência de eventos ocorridos que indiquem, objetivamente e de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido. Para tal, a entidade tem em consideração informação que demonstre que o cliente está em incumprimento das suas responsabilidades, bem como informação histórica dos saldos vencidos e não recebidos.
- ✓ **Dívidas a Terceiros:** estão registadas pelo modelo do custo. As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros foram registadas pelo seu valor nominal. Felizmente a associação conseguiu honrar todos os seus compromissos dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.
- ✓ **Caixa e Depósitos Bancários:** os montantes incluídos nestas rúbricas são mobilizáveis sem risco significativo de valor;

- ✓ **Rédito:** decorrente da atividade da associação é registrado pelo seu justo valor entre as partes contratantes. Nas vendas e prestações de serviços o justo valor reflete eventuais descontos concedidos e não inclui impostos liquidados nas faturas;
- ✓ **Provisões:** Estão mensuradas através dos gastos no período decorrentes das responsabilidades claramente definidas e que à data do balanço são de ocorrência provável ou certa, mas incertas quanto ao seu valor ou data de ocorrência.
A estimativa com remunerações a pagar só seria reconhecida quando, e somente quando, a entidade tenha uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante de um evento passado e seja provável que para a resolução dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.
- ✓ **Subsídios do Governo:** Mensurados pelo valor recebido, após o cumprimento de determinadas condições exigidas para a sua concessão. Os não reembolsáveis relacionados com Ativos Tangíveis e Intangíveis são inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios sendo posteriormente reconhecidos na Demonstração dos Resultados numa base sistemática e racional durante os períodos contábilísticos necessários para balanceá-los com os gastos relacionados. Os reembolsáveis são contabilizados como Passivos, na rubrica "Financiamentos Obtidos". Os subsídios relacionados com rendimentos são reconhecidos como rendimentos do período na rubrica "Subsídios à Exploração";
- ✓ **Impostos sobre o rendimento:** mensurados como gastos do período e estão refletidos nas Demonstrações Financeiras do período. O gasto relativo a "Imposto sobre o rendimento do período" representa o imposto corrente. O imposto corrente sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis da entidade de acordo com as regras fiscais em vigor.

3 - Políticas Contábilísticas, Alterações nas Estimativas Contábilísticas e Erros

- Alterações de Políticas Contábilísticas

Não aplicável.

- Erros

Não aplicável.

- Julgamentos e estimativas

Não aplicável.

4- Ativos Fixos Tangíveis

A entidade é detentora de vários bens e equipamentos que servem de base à sua atividade operacional:

	Edifícios	Equipamento			Outros	Total
		Básico	Transporte	Administrativo		
Quantia escriturada bruta inicial	102.362,63	561,68	21.461,88	1.815,39	-	126.201,58
Da qual quantia dispendida "Em Curso"	-	-	-	-	-	-
Depreciações acumuladas iniciais	17.860,86	491,47	10.730,94	1.815,39	-	30.898,66
Perdas por imparidade acumuladas iniciais	-	-	-	-	-	-
Quantia escriturada líquida inicial	84.501,77	70,21	10.730,94	-	-	95.302,92
Adições	-	-	-	-	-	-
Dispêndios em curso	-	-	-	-	-	-
Trabalhos para a própria entidade	-	-	-	-	-	-
Acréscimo por revalorização	-	-	-	-	-	-
Outras Aquisições	-	-	-	-	-	-
Total das adições	-	-	-	-	-	-
Diminuições	-	-	-	-	-	-
Depreciações	2.316,86	70,21	5.365,47	-	-	7.752,54
Perdas por imparidade	-	-	-	-	-	-
Alienações	-	-	-	-	-	-
Abates	-	-	-	-	-	-
Outras	-	-	-	-	-	-
Total das diminuições	2.316,86	70,21	5.365,47	-	-	7.752,54
Quantia escriturada líquida final	82.184,91	0,00	5.365,47	-	-	87.550,38

Não existem restrições de titularidade nem Activos dados como garantia de passivos. Também não existem compromissos contratuais para novas aquisições de Activos fixos.

De acordo com NCRF 7, os bens do Ativo Fixo Tangível são inicialmente valorizados pelo seu custo

O custo inclui, segundo a NCRF 7:

- O preço de compra, incluindo direitos de importação e impostos não reembolsáveis e excluindo descontos comerciais e abatimentos;
- Custos necessários para colocar o ativo na localização e condição de funcionamento;
- Estimativa do custo de desmantelamento e remoção do bem e de restauração do local;

O método de depreciação utilizado é método de quotas constantes, na qual a depreciação resulta num débito constante durante a vida útil do ativo e o encargo mensal de depreciação será obtido pela divisão do valor do bem pelo número de anos de vida útil estimada.

5- Ativos Intangíveis

Não aplicável.

6 – Locações

Não aplicável.

7 – Inventários

Os Inventários são mensurados pelo custo ou valor realizável líquido, dos dois, o mais baixo. Segundo a NCRF 18, o custo dos inventários deve incluir todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local atual.

O preço de compra inclui:

- Preço de compra;
- Direitos de importação;
- Impostos não recuperáveis;
- Custos de transporte, manuseamento e outros custos atribuíveis à compra;

Os descontos comerciais, abatimentos no preço, rappel e outros similares são deduzidos ao custo de compra.

8- Rédito

O rédito proveniente da venda de bens deve é reconhecido quando tiverem sido satisfeitas todas as condições seguintes:

- A entidade tenha transferido para o comprador os riscos e vantagens significativos da propriedade dos bens;
- A entidade não mantenha envolvimento continuado de gestão com grau geralmente associado com a posse, nem o controlo efetivo dos bens vendidos;
- A quantia do rédito possa ser fiavelmente mensurada;
- Seja provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade;
- Os custos incorridos ou a serem incorridos referentes à transação possam ser fiavelmente mensurados.

	N	N-1
Quotas e Joias	€ 1.080,00	€ 1.305,00
Mensalidades	€ 10.504,71	€ 10.995,07

9- Provisões

Não aplicável.

10- Subsídios do Governo

Os subsídios do Governo, incluindo subsídios não monetários, são reconhecidos após existir segurança de que:

- A entidade cumprirá as condições a eles associadas;
- Os subsídios serão recebidos.

A maneira pela qual um subsídio é recebido não afeta o método contabilístico a ser adotado com respeito ao subsídio. Por conseguinte, um subsídio é contabilizado da mesma maneira, quer ele seja recebido em dinheiro quer como redução de um passivo para com o Governo.

Um empréstimo perdoável do Governo (incluindo os subsídios a fundo perdido) é tratado como um subsídio do Governo quando haja segurança razoável de que a entidade satisfará as condições de perdão do empréstimo.

Uma vez que o subsídio do Governo é reconhecido, qualquer contingência relacionada será tratada de acordo com o capítulo 13 — Provisões, Passivos Contingentes e Activos Contingentes.

Os subsídios do Governo não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis são inicialmente reconhecidos nos Capitais Próprios e subsequentemente imputados numa base sistemática como rendimentos durante os períodos necessários para balancear os gastos relacionados com estes mesmos ativos. São considerados subsídios não reembolsáveis quando exista um acordo individualizado de concessão do subsídio a favor da entidade, se tenham cumprido as condições estabelecidas para a sua concessão e não existam dúvidas de que os subsídios serão recebidos.

Um subsídio do Governo pode tornar -se recebível por uma entidade como compensação por gastos ou perdas incorridos num período anterior. Um tal subsídio é reconhecido como rendimento do período em que se tornar recebível, com a divulgação necessária para assegurar que o seu efeito seja claramente compreendido.

Verbas	N	N-1
Segurança Social	41.611,79	37.062,80
DRSS	0,00	4.803,84
Fundo Regional Emprego	522,00	4.441,50
Outros Apoios	36.268,00	2.500,00
Doações Particulares	2.078,00	814,00

11- Impostos Sobre o Rendimento

Não aplicável.

12- Ativos e Passivos Financeiros

Não aplicável.

13- Fundos

Neste ano os fundos desta associação são constituídos por:

	Saldo Inicial	Adições	Diminuições	Saldo Final
Fundos	14.401,65 €	0,00 €	0,00 €	14.401,65 €
Outras Variações	67.940,16 €	0,00 €	1.979,25 €	65.960,91 €
Resultados Transitados	30.008,22 €	1.112,78 €	0,00 €	31.121,00 €
Resultado Líquido	1.112,78 €	0,00 €	16.743,65 €	-15.630,87 €
Total Capital Próprio	113.462,81 €	1.112,78 €	18.722,90 €	95.852,69 €

14- Benefícios dos empregados

A entidade reconhece:

- a) Um passivo quando um empregado tiver prestado serviços em troca de benefícios a pagar no futuro;
- b) Um gasto quando a entidade consumir o benefício económico proveniente do serviço proporcionado por um empregado em troca desses benefícios.

Os benefícios dos empregados aos quais este ponto se aplica são os seguintes:

- a) Benefícios de curto prazo, tais como salários, ordenados e contribuições para a segurança social, licença anual paga e licença por doença paga, participação nos lucros e gratificações (se pagáveis dentro de doze meses a contar do final do período) e benefícios não monetários (tais como cuidados médicos, alojamento, automóveis e bens ou serviços gratuitos ou subsidiados) relativos aos empregados correntes;
- b) Benefícios de cessação de emprego.

Os benefícios dos empregados incluem os benefícios proporcionados quer a empregados quer aos seus dependentes e podem ser liquidados por pagamentos (ou o fornecimento de bens e serviços) feitos quer diretamente aos empregados, aos seus cônjuges, filhos ou outros dependentes quer a outros, tais como empresas de seguros.

Um empregado pode proporcionar serviços a uma entidade numa base de tempo completo, de tempo parcial, permanente, accidental ou temporária. Para os fins deste ponto, os empregados incluem diretores e outro pessoal de gerência.

15- Divulgações Exigidas por Outros Diplomas Legais

Não aplicável.

Angra do Heroísmo, 31 de março de 2024

O Contabilista Certificado 59131

Direção

Patricia Botelho

Balanço (SNC ME)

642 Centro Social de São Bento - Csb
9700-213
513293256

RUBRICAS	DATAS	
	2023	2022
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis	87.550,38	95.302,92
Investimentos financeiros	(8,91)	38,82
Activo corrente		
Caixa e depósitos bancários	16.195,24	22.436,18
Total do activo ...	103.736,71	117.777,92
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital realizado	14.401,65	14.401,65
Resultados transitados	31.121,00	30.008,22
Outras variações no capital próprio	65.960,91	67.940,16
Resultado líquido do período	(15.630,87)	1.112,78
Total do capital próprio...	95.852,69	113.462,81
Passivo		
Passivo não corrente		
Outras contas a pagar	6.816,54	3.200,60
Passivo corrente		
Fornecedores	38,26	
Estado e outros entes públicos	1.029,22	1.114,51
Total do passivo...	7.884,02	4.315,11
Total do capital próprio e do passivo ...	103.736,71	117.777,92

São Bento, 31 de março de 2024

Contabilista Certificado 59131

O Representante Legal

Patricia Botelho

Demonstração Resultados (SNC ESNL)

642 Centro Social de São Bento - Cssb

9700-213

513293256

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		13.913,66	13.982,77
Subsídios,doações e legados à exploração		99.697,83	44.366,64
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		4.871,99	3.700,90
Fornecimentos e serviços externos		69.624,60	11.820,40
Gastos com o pessoal		50.548,48	48.158,65
Outros rendimentos e ganhos		3.581,61	14.198,10
Outros gastos e perdas		26,36	2,24
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		(7.878,33)	8.865,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		7.752,54	7.752,54
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(15.630,87)	1.112,78
Resultado antes de impostos		(15.630,87)	1.112,78
Resultado líquido do período		(15.630,87)	1.112,78

São Bento, 31 de março de 2024

Contabilista Certificado 59131

O Representante Legal

Patricia Botelho

Balancete Razão

Apuramento

642 Centro Social de São Bento - Cssb

9700-213

513293256

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
Meios financeiros líquidos						
11	CAIXA	0,00	0,00	14.273,92	14.258,15	15,77
12	DEPÓSITOS À ORDEM	0,00	0,00	131.529,17	115.349,70	16.179,47
Totais Classe		0,00	0,00	145.803,09	129.607,85	16.195,24
Contas a receber e a pagar						
22	FORNECEDORES	0,00	0,00	73.090,46	73.128,72	-38,26
23	PESSOAL	0,00	0,00	33.309,32	36.090,07	-2.780,75
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	0,00	13.853,10	14.882,32	-1.029,22
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0,00	0,00	3.374,60	7.410,39	-4.035,79
Totais Classe		0,00	0,00	123.627,48	131.511,50	-7.884,02
Inventários e ativos biológicos						
31	COMPRAS	0,00	0,00	4.904,81	4.904,81	0,00
Totais Classe		0,00	0,00	4.904,81	4.904,81	0,00
Investimentos						
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	60,96	69,87	-8,91
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	0,00	126.201,58	38.651,20	87.550,38
Totais Classe		0,00	0,00	126.262,54	38.721,07	87.541,47
Fundos patrimoniais						
51	FUNDOS	0,00	0,00	0,00	14.401,65	-14.401,65
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	1.021,39	32.142,39	-31.121,00
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	11.624,75	77.585,66	-65.960,91
Totais Classe		0,00	0,00	12.646,14	124.129,70	-111.483,56
Gastos						
61	CUSTO MERC.VENDIDAS/MAT.CONSUMIDAS	0,00	4.871,99	4.871,99	4.871,99	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0,00	69.624,60	69.624,60	69.624,60	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	0,00	50.548,48	50.548,48	50.548,48	0,00
64	GASTOS DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	0,00	7.752,54	7.752,54	7.752,54	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	26,36	26,36	26,36	0,00
Totais Classe		0,00	132.823,97	132.823,97	132.823,97	0,00
Rendimentos						
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	13.913,66	0,00	13.913,66	13.913,66	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	99.697,83	0,00	99.697,83	99.697,83	0,00
78	OUT.RENDIMENTOS E GANHOS	3.581,61	0,00	3.581,61	3.581,61	0,00
Totais Classe		117.193,10	0,00	117.193,10	117.193,10	0,00
Resultados						
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	148.454,84	132.823,97	149.567,62	133.936,75	15.630,87
Totais Classe		148.454,84	132.823,97	149.567,62	133.936,75	15.630,87
Totais Balancete		265.647,94	265.647,94	812.828,75	812.828,75	0,00

Balancete Analítico

Apuramento

642 Centro Social de São Bento - Csb

9700-213

513293256

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
Meios financeiros líquidos							
11	CAIXA	0,00	0,00	14.273,92	14.258,15	15,77	0,00
111	Caixa Principal	0,00	0,00	14.273,92	14.258,15	15,77	0,00
12	DEPÓSITOS À ÓRDEM	0,00	0,00	131.529,17	115.349,70	16.179,47	0,00
121	CEM 700162	0,00	0,00	131.529,17	115.349,70	16.179,47	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	145.803,09	129.607,85	16.195,24	0,00
Contas a receber e a pagar							
22	FORNECEDORES	0,00	0,00	73.090,46	73.128,72	62,29	100,55
221	FORNECEDORES C/C	0,00	0,00	73.090,46	73.128,72	62,29	100,55
2211	FORNECEDORES GERAIS	0,00	0,00	73.090,46	73.128,72	62,29	100,55
22111116	EGR, Unip. Lda	0,00	0,00	1.874,54	1.875,14	0,00	0,60
22111120	Emater, Sa	0,00	0,00	930,83	930,83	0,00	0,00
22111121	Empresa Ideal, Ida	0,00	0,00	132,74	132,74	0,00	0,00
22111122	Insco	0,00	0,00	2.586,47	2.586,47	0,00	0,00
22111124	Meo, SA	0,00	0,00	633,95	692,89	0,00	58,94
22111125	Joao Borges Lima Aguiar	0,00	0,00	186,90	186,90	0,00	0,00
22111128	EDA	0,00	0,00	1.107,59	1.107,59	0,00	0,00
22111130	Luitzes, Lda	0,00	0,00	204,58	204,58	0,00	0,00
22111131	Unicol/CRL	0,00	0,00	975,93	975,93	0,00	0,00
22111136	Andriano Figueiredo Herd, Lda	0,00	0,00	187,55	187,55	0,00	0,00
22111138	Escritorio Digital, Lda	0,00	0,00	284,66	284,66	0,00	0,00
22111139	Exaclean, Ida	0,00	0,00	268,72	268,72	0,00	0,00
22111143	Super euro	0,00	0,00	13,44	13,44	0,00	0,00
22111147	Joao Costa Vicente	0,00	0,00	261,50	261,50	0,00	0,00
22111148	Paulo Ildio Jesus	0,00	0,00	18,95	18,95	0,00	0,00
22111149	Quinta da Maia	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
22111150	FAV	0,00	0,00	86,01	86,01	0,00	0,00
22111152	Bruno Teves, Unip , Lda	0,00	0,00	368,50	368,50	0,00	0,00
22111156	Lingy zou	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	0,00
22111167	Tipografia Moderna	0,00	0,00	174,00	174,00	0,00	0,00
22111170	CMAH	0,00	0,00	458,34	499,35	0,00	41,01
221150984217	Paralelo Lda	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
221151329673	Pomar Ilha, Ida	0,00	0,00	673,47	673,47	0,00	0,00
2211105289973	JOSE FERNANDO DA SILVA BIZARRO	0,00	0,00	108,00	108,00	0,00	0,00
2211146616588	Alberto Francisco Leal Soares	0,00	0,00	4,20	4,20	0,00	0,00
2211185620841	Jorge Henrique Alves Vieira	0,00	0,00	52,60	52,60	0,00	0,00
2211186625731	Helder Melo	0,00	0,00	30,25	30,25	0,00	0,00
2211187215901	Maria João R.M. Marques	0,00	0,00	68,28	68,28	0,00	0,00
2211204160855	Angelo Antonio de Melo Moura	0,00	0,00	255,00	255,00	0,00	0,00
2211205817351	Ricardo Martins	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00
2211219712921	Extreme Party	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2211247371246	Carlota Silva	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
2211255985797	Ruben Ferreira dos Santos Ficher	0,00	0,00	205,00	205,00	0,00	0,00
2211501689168	Lusitania	0,00	0,00	254,42	254,42	0,00	0,00
2211503074586	Spdad Soc Portuguesa de Distribuição de Artigos de	0,00	0,00	695,00	695,00	0,00	0,00
2211503939609	Tintas Europa	0,00	0,00	285,01	285,01	0,00	0,00
2211509121152	Talho A Nossa Carne	0,00	0,00	44,72	44,72	0,00	0,00
2211509810683	Agencia Funeraria Servifume	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00
2211510137563	Ampermania	0,00	0,00	65,91	65,91	0,00	0,00
2211510417787	The Famous Boston Pizzaria,Lda.	0,00	0,00	103,50	103,50	0,00	0,00
2211510592066	Tutti ffod	0,00	0,00	57,43	57,43	0,00	0,00
2211512003084	EVT	0,00	0,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
2211512004803	Caixa Economica da Misericordia da A. H	0,00	0,00	106,07	106,07	0,00	0,00
2211512029830	Sicosta	0,00	0,00	119,96	119,96	0,00	0,00
2211512036985	Cic Comercio e Industria de Cabilharía de Alumínio I	0,00	0,00	31,95	31,95	0,00	0,00
2211512049459	Peixaria Silveira	0,00	0,00	55,00	55,00	0,00	0,00
2211512055114	Loureiro, Almeida & Filhos Lda	0,00	0,00	455,20	392,91	62,29	0,00
2211512061530	Angelo Amaral, Lda	0,00	0,00	32,48	32,48	0,00	0,00
2211512063230	Agencia Funeraria	0,00	0,00	95,00	95,00	0,00	0,00
2211512074720	Famosangra	0,00	0,00	15,46	15,46	0,00	0,00
2211512081247	Panificadora Nossa Senhora dos Milagres Lda	0,00	0,00	24,96	24,96	0,00	0,00
2211512093202	Fagundes & Aguiar&Toste, Ida	0,00	0,00	200,46	200,46	0,00	0,00
2211512099057	Newsofter	0,00	0,00	886,55	886,55	0,00	0,00

Balancete Analítico

Apuramento

642 Centro Social de São Bento - Cssh

9700-213

513293256

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
2211512105413	RIAC	0,00	0,00	20,08	20,08	0,00	0,00
2211512106533	Tercomb	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2211513291075	Best Of Helath Club II, Lda	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00
2211513405046	Ciberaçores gas - Comercio de Combustiveis Unipes	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00
2211514085878	Muitas Moradas - Unipessoal Lda	0,00	0,00	54.786,04	54.786,04	0,00	0,00
2211514853778	Tucopi	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00
2211516047205	Mft202 - Restauração Rapida Unipessoal Lda	0,00	0,00	25,75	25,75	0,00	0,00
2211516260391	Maria de Sousa Aguiar, Lda	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2211516604147	Roga	0,00	0,00	17,51	17,51	0,00	0,00
2211516652680	TASCA GALINHA FRITA	0,00	0,00	245,50	245,50	0,00	0,00
23	PESSOAL	0,00	0,00	33.309,32	36.090,07	0,00	2.780,75
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	0,00	0,00	33.309,32	36.090,07	0,00	2.780,75
2312	Ao Pessoal	0,00	0,00	33.309,32	36.090,07	0,00	2.780,75
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	0,00	0,00	13.853,10	14.882,32	0,00	1.029,22
242	RETENÇÃO IMPOSTO S/RENDIM.	0,00	0,00	1.223,50	1.291,50	0,00	68,00
2421	Trabalho Dependente	0,00	0,00	1.220,00	1.288,00	0,00	68,00
2422	Rendimentos Profissionais/Empresariais	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	0,00
245	CONTRIBUIÇÕES P/ SEGURANÇA SOCIAL	0,00	0,00	12.582,82	13.544,04	0,00	961,22
2451	Taxa Social Unica	0,00	0,00	12.582,82	13.544,04	0,00	961,22
248	OUTRAS TRIBUTAÇÕES	0,00	0,00	46,78	46,78	0,00	0,00
2487	Outras Contribuições- FCT	0,00	0,00	46,78	46,78	0,00	0,00
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0,00	0,00	3.374,60	7.410,39	0,00	4.035,79
272	DEVEDORES E CREDITORES POR ACRÉSCIMOS	0,00	0,00	3.200,60	6.573,69	0,00	3.373,09
2722	CREDITORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS	0,00	0,00	3.200,60	6.573,69	0,00	3.373,09
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	3.200,60	6.573,69	0,00	3.373,09
278	OUT. DEVEDORES E CREDITORES	0,00	0,00	174,00	836,70	0,00	662,70
2784	DEVEDORES E CREDITORES DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	662,70	0,00	662,70
27848	Despesas Pagas Srª Eduarda	0,00	0,00	0,00	662,70	0,00	662,70
2788	Outros devedores	0,00	0,00	174,00	174,00	0,00	0,00
27881119	Conciliação de Contas	0,00	0,00	174,00	174,00	0,00	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	123.627,48	131.511,50	62,29	7.946,31
Inventários e ativos biológicos							
31	COMPRAS	0,00	0,00	4.904,81	4.904,81	0,00	0,00
312	MAT.PRIMAS, SUBSIDIARIAS E CONSUMO	0,00	0,00	4.888,40	4.888,40	0,00	0,00
3120	Compras Mat.Primas - 00	0,00	0,00	4.888,40	4.888,40	0,00	0,00
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	0,00	0,00	16,41	16,41	0,00	0,00
3171	DEVOLUÇÕES MERCADORIAS	0,00	0,00	16,41	16,41	0,00	0,00
31710	Devoluções Mercadorias - 00	0,00	0,00	16,41	16,41	0,00	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	4.904,81	4.904,81	0,00	0,00
Investimentos							
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	60,96	69,87	0,00	8,91
4157	Outras Investimentos Financeiros-FCT	0,00	0,00	60,96	69,87	0,00	8,91
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	0,00	126.201,58	38.651,20	126.201,58	38.651,20
432	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	0,00	126.201,58	0,00	126.201,58	0,00
4322	EDIFÍCIOS OUT. CONSTRUÇÕES	0,00	0,00	102.362,63	0,00	102.362,63	0,00
43221	Edifícios Out. Const.	0,00	0,00	102.362,63	0,00	102.362,63	0,00
4323	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	0,00	561,68	0,00	561,68	0,00
43231	Equipamento Basico	0,00	0,00	561,68	0,00	561,68	0,00
4324	EQUIPAMENTO TRANSPORTE	0,00	0,00	21.461,88	0,00	21.461,88	0,00
43241	Equipamento Transporte	0,00	0,00	21.461,88	0,00	21.461,88	0,00
4325	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	1.815,39	0,00	1.815,39	0,00
43251	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	1.815,39	0,00	1.815,39	0,00
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	38.651,20	0,00	38.651,20
4382	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	20.177,72	0,00	20.177,72
43821	Edifícios Out Construções	0,00	0,00	0,00	20.177,72	0,00	20.177,72
4383	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	0,00	0,00	561,68	0,00	561,68
43831	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	561,68	0,00	561,68
4384	Equipamento Transporte	0,00	0,00	0,00	16.096,41	0,00	16.096,41
43841	Equipamento Transporte	0,00	0,00	0,00	16.096,41	0,00	16.096,41

Balancete Analítico

Apuramento

642 Centro Social de São Bento - Csb

9700-213

513293256

Exercício de 2023

Contas : 11 a 89

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
4385	Equipamentos administrativos	0,00	0,00	0,00	1.815,39	0,00	1.815,39
43851	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	1.815,39	0,00	1.815,39
Total da Classe		0,00	0,00	126.262,54	38.721,07	126.201,58	38.660,11
Fundos patrimoniais							
51	FUNDOS	0,00	0,00	0,00	14.401,65	0,00	14.401,65
511	Fundos Associação	0,00	0,00	0,00	14.401,65	0,00	14.401,65
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0,00	0,00	1.021,39	32.142,39	1.021,39	32.142,39
561	Resultados Transit. Exerc. Anteriores	0,00	0,00	1.021,39	12.297,27	1.021,39	12.297,27
5614	Resultado - 2015	0,00	0,00	0,00	1.240,97	0,00	1.240,97
5615	2016	0,00	0,00	0,00	2.227,95	0,00	2.227,95
5616	2017	0,00	0,00	1.021,39	0,00	1.021,39	0,00
5618	2018	0,00	0,00	0,00	2.463,83	0,00	2.463,83
5619	2019	0,00	0,00	0,00	6.364,52	0,00	6.364,52
5620	2020	0,00	0,00	0,00	3.457,93	0,00	3.457,93
5621	Ano 2021	0,00	0,00	0,00	15.274,41	0,00	15.274,41
5622	Ano 2022	0,00	0,00	0,00	1.112,78	0,00	1.112,78
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	11.624,75	77.585,66	9.645,50	75.606,41
593	SUBSÍDIOS	0,00	0,00	1.979,25	77.585,66	0,00	75.606,41
5932	Subsídios p/Investimento	0,00	0,00	1.979,25	77.585,66	0,00	75.606,41
599	OUTRAS	0,00	0,00	9.645,50	0,00	9.645,50	0,00
5999	Outras	0,00	0,00	9.645,50	0,00	9.645,50	0,00
Total da Classe		0,00	0,00	12.646,14	124.129,70	10.666,89	122.150,45
Gastos							
61	CUSTO MERC.VENDIDAS/MAT.CONSUMIDAS	0,00	4.871,99	4.871,99	4.871,99	0,00	0,00
611	Custo Mercadorias Vendidas	0,00	4.871,99	4.871,99	4.871,99	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0,00	69.624,60	69.624,60	69.624,60	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	0,00	4.500,71	4.500,71	4.500,71	0,00	0,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	0,00	950,00	950,00	950,00	0,00	0,00
62210	Trabalhos Especializados - 00	0,00	950,00	950,00	950,00	0,00	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
62220	Publicidade Propaganda - 00	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
6224	HONORARIOS	0,00	1.898,34	1.898,34	1.898,34	0,00	0,00
62240	Honorários - 00	0,00	1.741,74	1.741,74	1.741,74	0,00	0,00
62243	Honorários - NA	0,00	156,60	156,60	156,60	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	0,00	1.079,87	1.079,87	1.079,87	0,00	0,00
62260	Conservação e Reparação - 00	0,00	1.079,87	1.079,87	1.079,87	0,00	0,00
6228	OUT.SERV.ESPECIALIZADOS	0,00	562,50	562,50	562,50	0,00	0,00
62280	Out.Serv.especializados - 00	0,00	562,50	562,50	562,50	0,00	0,00
623	MATERIAIS	0,00	2.970,47	2.970,47	2.970,47	0,00	0,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSILIOS DESG.RÁPIDO	0,00	1.295,37	1.295,37	1.295,37	0,00	0,00
62310	Ferramentas e Utensilios-00	0,00	1.295,37	1.295,37	1.295,37	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	0,00	1.540,62	1.540,62	1.540,62	0,00	0,00
62330	Material de Escritorio - 00	0,00	1.540,62	1.540,62	1.540,62	0,00	0,00
6234	ARTIGOS P/ OFERTA	0,00	134,48	134,48	134,48	0,00	0,00
62343	Artigos p/ Oferta - NA	0,00	134,48	134,48	134,48	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	0,00	2.236,39	2.236,39	2.236,39	0,00	0,00
6242	COMBUSTIVEIS	0,00	1.331,94	1.331,94	1.331,94	0,00	0,00
62421	Gasoleo - 1/2 Dedutível	0,00	1.271,94	1.271,94	1.271,94	0,00	0,00
62429	Gasolina e Out. - N/Dedutível	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00
6243	AGUA	0,00	499,35	499,35	499,35	0,00	0,00
62439	Agua - N/Dedutível	0,00	499,35	499,35	499,35	0,00	0,00
6244	Gas	0,00	405,10	405,10	405,10	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	55.724,04	55.724,04	55.724,04	0,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	0,00	55.724,04	55.724,04	55.724,04	0,00	0,00
62510	Deslocações e Estadas - 00	0,00	55.724,04	55.724,04	55.724,04	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	0,00	4.192,99	4.192,99	4.192,99	0,00	0,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	0,00	1.040,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
62610	Rendas e Alugueres - 00	0,00	1.040,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
6263	SEGUROS	0,00	442,55	442,55	442,55	0,00	0,00

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
62630	Seguros - 00	0,00	188,13	188,13	188,13	0,00	0,00
62639	Seguros (viat.Lig.PAS.MISTAS)	0,00	254,42	254,42	254,42	0,00	0,00
6265	CONTENCIOSO NOTARIADO	0,00	20,08	20,08	20,08	0,00	0,00
62650	Contencioso e Notariado - 00	0,00	20,08	20,08	20,08	0,00	0,00
6266	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	461,26	461,26	461,26	0,00	0,00
62669	Despesas Representação - N/d	0,00	461,26	461,26	461,26	0,00	0,00
6267	LIMPEZA HIGIENE E CONFORTO	0,00	458,89	458,89	458,89	0,00	0,00
62670	Limpeza Higiene Conforto - 00	0,00	458,89	458,89	458,89	0,00	0,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	0,00	1.770,21	1.770,21	1.770,21	0,00	0,00
62688	Gastos Não Aceites	0,00	1.770,21	1.770,21	1.770,21	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	0,00	50.548,48	50.548,48	50.548,48	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DOS EMPREGADOS	0,00	38.457,91	38.457,91	38.457,91	0,00	0,00
6321	Salário Mensal - Empregados	0,00	32.708,77	32.708,77	32.708,77	0,00	0,00
6322	Férias+Subs.Férias - Empregados	0,00	2.725,73	2.725,73	2.725,73	0,00	0,00
6323	Subsídio Natal - Empregados	0,00	3.023,41	3.023,41	3.023,41	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	0,00	7.943,20	7.943,20	7.943,20	0,00	0,00
6352	Taxa Social Unica - Empregados	0,00	7.941,40	7.941,40	7.941,40	0,00	0,00
6357	Encargos S/ renumerações-FGCT	0,00	1,80	1,80	1,80	0,00	0,00
636	SEGUROS ACID.TRABALHO/DOENÇAS PROF	0,00	389,00	389,00	389,00	0,00	0,00
6362	Seguros Acid.Trab.- Empregados	0,00	389,00	389,00	389,00	0,00	0,00
638	OUTRAS DESPESAS C/PESSOAL	0,00	3.758,37	3.758,37	3.758,37	0,00	0,00
6382	OUTRAS DESPESAS - EMPREGADOS	0,00	3.758,37	3.758,37	3.758,37	0,00	0,00
63823	Subs.Alimentação - Empregados	0,00	3.119,97	3.119,97	3.119,97	0,00	0,00
63827	Indemnizações por Despedimento	0,00	638,40	638,40	638,40	0,00	0,00
64	GASTOS DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0,00	7.752,54	7.752,54	7.752,54	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0,00	7.752,54	7.752,54	7.752,54	0,00	0,00
6422	EDIFICIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	2.316,86	2.316,86	2.316,86	0,00	0,00
64221	Edifícios Out.Construções	0,00	2.316,86	2.316,86	2.316,86	0,00	0,00
6423	EQUIPAMENTO BASICO	0,00	70,21	70,21	70,21	0,00	0,00
64231	Equipamento Basico	0,00	70,21	70,21	70,21	0,00	0,00
6424	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE	0,00	5.365,47	5.365,47	5.365,47	0,00	0,00
64241	Equipamento de Transporte	0,00	5.365,47	5.365,47	5.365,47	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	26,36	26,36	26,36	0,00	0,00
681	IMPOSTOS	0,00	1,36	1,36	1,36	0,00	0,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00	1,36	1,36	1,36	0,00	0,00
68123	IMPOSTO SELO	0,00	1,36	1,36	1,36	0,00	0,00
681233	Imposto Selo - Operações Bancárias	0,00	1,36	1,36	1,36	0,00	0,00
688	OUTROS	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00
6883	QUOTIZACOES	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00
68833	Outras Quotizações	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00	0,00
Total da Classe		0,00	132.823,97	132.823,97	132.823,97	0,00	0,00
Rendimentos							
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	13.913,66	0,00	13.913,66	13.913,66	0,00	0,00
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES	13.913,66	0,00	13.913,66	13.913,66	0,00	0,00
7211	Quotas e Joias	1.080,00	0,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00
7212	Mensalidades	10.504,71	0,00	10.504,71	10.504,71	0,00	0,00
7213	Viagens Utentes	578,95	0,00	578,95	578,95	0,00	0,00
7214	Apoio Financeiro	1.750,00	0,00	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	99.697,83	0,00	99.697,83	99.697,83	0,00	0,00
751	SUBS. ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	78.401,79	0,00	78.401,79	78.401,79	0,00	0,00
7512	Segurança Social	41.611,79	0,00	41.611,79	41.611,79	0,00	0,00
7513	Fundo Regional Empleo	522,00	0,00	522,00	522,00	0,00	0,00
7517	Apoio Viagem	35.568,00	0,00	35.568,00	35.568,00	0,00	0,00
7519	Outros Apoios	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	19.218,04	0,00	19.218,04	19.218,04	0,00	0,00
7521	Reembolso Passagens	19.218,04	0,00	19.218,04	19.218,04	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	2.078,00	0,00	2.078,00	2.078,00	0,00	0,00
75319	Particulares	2.078,00	0,00	2.078,00	2.078,00	0,00	0,00
78	OUT.RENDIMENTOS E GANHOS	3.581,61	0,00	3.581,61	3.581,61	0,00	0,00

Balancete Analítico
Apuramento

642 Centro Social de São Bento - Cssb
9700-213
513293256

Exercício de **2023**

Contas : 11 a 89

Taxo. Conta	Nome	Período		Acumulado		Saldo Devedor	Saldo Credor
		Débito	Crédito	Débito	Crédito		
788	OUTROS	3.581,61	0,00	3.581,61	3.581,61	0,00	0,00
7881	Correções Relativas Períodos Anteriores	1.602,36	0,00	1.602,36	1.602,36	0,00	0,00
7883	Imputação Subsídios P/Investimento	1.979,25	0,00	1.979,25	1.979,25	0,00	0,00
	Total da Classe	117.193,10	0,00	117.193,10	117.193,10	0,00	0,00
Resultados							
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	148.454,84	132.823,97	149.567,62	133.936,75	15.630,87	0,00
811	Resultado Antes de Impostos	132.823,97	132.823,97	132.823,97	132.823,97	0,00	0,00
818	Resultado Líquido	15.630,87	0,00	16.743,65	1.112,78	15.630,87	0,00
	Total da Classe	148.454,84	132.823,97	149.567,62	133.936,75	15.630,87	0,00
	Totais Balancete	265.647,94	265.647,94	812.828,75	812.828,75	168.756,87	168.756,87