

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2022

Identificação da Declaração:

Data da receção: 23/05/2023

1. Identificação da Instituição

Nome: ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Morada: ESTRADA DOS LAGARES N 18

C. Postal: 3510-932

Localidade: VISEU

Freguesia: FAÍL E VILA CHÃ DE SÁ

Concelho: VISEU

NISS: 20007573742

NIF: 501616713

Nº Equipamentos: 2

2. Identificação CC

Nome: João Rui Loureiro Moita

NIF: 226264050

Membro Nº: 84657

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1103	29	7
SEDE	2101	39	11
ASSOCIACAO SOLIDARIEDADE SOCIAL	Atividades Associativas, Culturais,	0	0
R. DESP. F. VIALA CHA DE SA	Recreativas e Desportivas (Actividade)		

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 29,00

Nº Médio de Funcionários: 7,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	9	21.454,58	20.739,14
Subsídios, doações e legados à exploração		119.329,01	108.055,71
Subsídios de entidades públicas		119.329,01	108.055,71
ISS, IP – Centros Distritais	10/13.10	115.396,59	97.537,81
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	6.496,99
Outras entidades públicas	10/13.10	3.932,42	4.020,91
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-14.854,21	-16.021,07
Fornecimentos e serviços externos	13.11	-14.334,65	-14.506,55
Gastos com pessoal	11	-111.519,71	-94.714,14
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		4.152,86	3.998,67
Correções relativas a anos anteriores		259,19	105,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores	13.12	259,19	105,00
Imputação de subsídios ao investimento	13.12	3.893,67	3.893,67
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-1.045,41	-1.302,44
Correções relativas a anos anteriores		-1.045,41	-1.302,44
Correções negativas de participações do ISS, IP	13.13	-1.045,41	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	-1.302,44
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.182,47	6.249,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	-7.713,15	-8.328,27
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-4.530,68	-2.078,95
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	-7,87
Resultado antes de impostos		-4.530,68	-2.086,82
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-4.530,68	-2.086,82

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 39,00

Nº Médio de Funcionários: 11,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	9	104.648,60	91.956,29
Subsídios, doações e legados à exploração		118.244,86	116.816,47
Subsídios de entidades públicas		118.244,86	116.816,47
ISS, IP – Centros Distritais	10/13.10	117.155,30	107.934,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	4.857,22
Outras entidades públicas	10/13.10	1.089,56	4.025,25
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-49.499,46	-41.720,81
Fornecimentos e serviços externos	13.11	-15.986,34	-15.904,47
Gastos com pessoal	11	-151.313,64	-148.032,73
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		9.137,09	5.925,02
Correções relativas a anos anteriores		4.156,30	944,37
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores	13.12	4.156,30	944,37
Imputação de subsídios ao investimento	13.12	4.980,79	4.980,65
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		15.231,11	9.039,77
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	-14.670,94	-15.052,57
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		560,17	-6.012,80
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		560,17	-6.012,80
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		560,17	-6.012,80

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Equipamento: 2000 - ASSOCIACAO SOLIDARIEDADE SOCIAL R. DESP. F. VIALA CHA DE SA

Resposta Social/Atividade: Atividades Associativas, Culturais, Recreativas e Desportivas

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Acordo

Tipo de Atividade: Sem Protocolo

Nº Médio de Utentes: 0,00

Nº Médio de Funcionários: 0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	9	14.899,05	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		56.977,96	0,00
Subsídios de entidades públicas		37.020,33	0,00
ISS, IP – Centros Distritais		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas	10/13.10	37.020,33	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados	13.10	19.957,63	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-10.101,21	0,00
Fornecimentos e serviços externos	13.11	-19.300,67	0,00
Gastos com pessoal		0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		43.186,49	0,00
Correções relativas a anos anteriores		1.167,61	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores	13.12	1.167,61	0,00
Imputação de subsídios ao investimento	13.12	4.839,74	0,00
Outros rendimentos	13.12	37.179,14	0,00
Outros gastos		-74.931,74	0,00
Correções relativas a anos anteriores		-2.099,25	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores	13.13	-2.099,25	0,00
Outros gastos	13.13	-72.832,49	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		10.729,88	0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	-2.700,76	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		8.029,12	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos	13.14	65,09	0,00
Juros e gastos similares suportados	13.14	-8,42	0,00
Resultado antes de impostos		8.085,79	0,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		8.085,79	0,00

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÃ

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	9	141.002,23	121.511,78
Subsídios, doações e legados à exploração		294.551,83	273.700,11
Subsídios de entidades públicas		274.594,20	261.937,18
ISS, IP – Centros Distritais		232.551,89	205.471,81
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários	10/13.10	0,00	11.354,21
Outras entidades públicas	10/13.10	42.042,31	45.111,16
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados	13.10	19.957,63	11.762,93
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-74.454,88	-63.382,75
Fornecimentos e serviços externos	13.11	-49.621,66	-46.632,69
Gastos com pessoal	11	-262.833,35	-242.746,87
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		56.476,44	39.508,48
Correções relativas a anos anteriores		5.583,10	1.830,21
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores	13.12	5.583,10	1.830,21
Imputação de subsídios ao investimento	13.12	13.714,20	8.874,32
Outros rendimentos	13.12	37.179,14	28.803,95
Outros gastos		-75.977,15	-40.478,92
Correções relativas a anos anteriores		-3.144,66	-1.376,29
Correções negativas de participações do ISS, IP	13.13	-1.045,41	0,00
Outras correções de anos anteriores	13.13	-2.099,25	-1.376,29
Outros gastos	13.13	-72.832,49	-39.102,63
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		29.143,46	41.479,14
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	-25.084,85	-26.412,28
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		4.058,61	15.066,86
Juros e rendimentos similares obtidos	13.14	65,09	208,91
Juros e gastos similares suportados	13.14	-8,42	-10,40
Resultado antes de impostos		4.115,28	15.265,37
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		4.115,28	15.265,37

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	429.257,65	362.720,15
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	0,00	54.520,18
Investimentos financeiros	13.1	1.885,03	1.820,34
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		431.142,68	419.060,67
Ativo corrente			
Inventários	8	9.992,91	9.692,74
Créditos a receber	13.2	6.558,62	2.592,03
Estado e outros entes públicos	13.8	1.685,58	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	13.4	2.255,01	1.279,36
Outros ativos correntes	13.5	1.356.300,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	13.5	1.150.504,30	927.587,98
		2.527.296,42	941.152,11
Total do Ativo		2.958.439,10	1.360.212,78
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	13.6	89.834,98	89.834,98
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	13.6	1.028.792,54	1.013.527,17
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		1.589.177,64	172.091,84
Subsídios ao investimento	13.6	1.572.387,64	155.301,84
Doações	13.6	16.790,00	16.790,00
Outras variações		0,00	0,00
		2.707.805,16	1.275.453,99
Resultado líquido do período		4.115,28	15.265,37
Total dos fundos patrimoniais		2.711.920,44	1.290.719,36
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7	150.000,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		150.000,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Passivo corrente			
Fornecedores	13.7	14.597,92	13.119,58
Estado e outros entes públicos	13.8	6.731,08	7.770,37
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos	13.4	23.736,38	12.372,50
Outros passivos correntes	13.9	51.453,28	36.230,97
		96.518,66	69.493,42
Total do Passivo		246.518,66	69.493,42
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2.958.439,10	1.360.212,78

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20007573742 - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		126.265,05	124.771,26
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-135.213,92	-109.923,82
Pagamentos ao pessoal		-261.474,24	-236.438,29
Caixa gerada pelas operações		-270.423,11	-221.590,85
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		294.303,46	267.042,87
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		23.880,35	45.452,02
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-25.489,02	-499,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		-1.023,13	-366,17
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	2.650,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		975,23	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		72,89	208,91
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-25.464,03	1.993,74
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		224.500,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		224.500,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		222.916,32	47.445,76
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		927.587,98	880.142,22
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1.150.504,30	927.587,98

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20007573742

Entidade ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL, RECREATIVA E DESPORTIVA DA FREGUESIA DE VILA CHÃ DE SÁ

Ano de Contas 2022

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	Creche e Jardim	267.581,25 €	2,00 %	2000	2049	150.736,72 €	150.736,72 €	3.014,73 €	0,00 €	6.389,37 €	75.008,46 €
EC	Creche e Jardim	20.775,13 €	10,00 %	2013	2022	13.983,74 €	13.983,74 €	1.398,37 €	699,39 €	0,00 €	699,39 €
EC	Creche e Jardim	267.581,25 €	5,00 %	2003	2022	0,00 €	5.578,58 €	278,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EB	Equipamento de alojamento de Utentes	200.000,00 €	0,00 %	2024	0	0,00 €	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
EC	Fiscalização	28.800,00 €	0,00 %	2024	0	0,00 €	28.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.800,00 €
OA	Subsídio ao Parque desportivo	32.000,00 €	0,00 %	2023	0	0,00 €	32.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.000,00 €
EC	Subsídios à área desportiva	48.397,36 €	10,00 %	2021	2030	0,00 €	48.397,36 €	4.839,74 €	0,00 €	0,01 €	38.717,88 €
EC	Unidade ERPI	20.000.000,00 €	0,00 %	2024	0	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
EC	Unidade ERPI	2.000.000,00 €	0,00 %	2024	0	0,00 €	1.210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.210.000,00 €
ET	Veículo Ligeiro - Opel Combi 05-VH-01	23.490,00 €	10,00 %	2018	2027	0,00 €	10.570,50 €	1.057,05 €	0,00 €	0,00 €	5.285,25 €
ET	Viatura elétrica	30.000,00 €	0,00 %	2023	0	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
ET	Viatura 9 lugares marca FORD	31.252,38 €	10,00 %	2020	2029	0,00 €	31.252,38 €	3.125,24 €	0,00 €	0,01 €	21.876,66 €
Totais		22.949.877,37 €				189.720,46 €	1.691.319,28 €	13.714,06 €	699,39 €	6.389,39 €	1.572.387,64 €