

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-15-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	71 010,55	71 010,55	0,00	0,00
111	Caixa fixo	71 010,55	71 010,55	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	1 058,00	0,00	1 058,00	0,00
121	Caixa Geral de Depositos	1 058,00	0,00	1 058,00	0,00
	Soma Líquida	72 068,55	71 010,55	1 058,00	0,00
			Soma Saldos	1 058,00	0,00
21	Clientes	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
2111	Clientes gerais	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
21110084	Magdalena Kowal	1 920,00	1 920,00	0,00	0,00
21110085	Julia de Carvalho Nogueira	1 577,00	1 577,00	0,00	0,00
21110087	Aquila Bravo dos Santos Noola	300,00	300,00	0,00	0,00
21110088	Yasmin Gomes Santos	720,00	720,00	0,00	0,00
21110090	Ariana Dias Monteiro	1 826,00	1 826,00	0,00	0,00
21110091	Carlos Miguel Fonseca Landim	300,00	300,00	0,00	0,00
21110092	Vitoria Filipa Sampaio Teixeira	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
21110093	Damecoiul Vaz Bonito	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
21110094	Francisco Maria Mendes Ventura Dias Simoes	2 240,00	2 240,00	0,00	0,00
21110095	Liani Gomes Umbaca	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
21110096	Teresa Silveira Cruz	1 510,00	1 510,00	0,00	0,00
21110097	Adriano Monteiro Tchabo	1 114,00	1 114,00	0,00	0,00
21110098	Thamia Mendes	910,00	910,00	0,00	0,00
21110099	Rafaela Joelma Namam	435,00	435,00	0,00	0,00
21110100	Larissa Mascarenhas	1 350,00	1 350,00	0,00	0,00
21110102	Carolina Palma Fraga Barros	680,00	680,00	0,00	0,00
21110103	Mariana Francisca Villa Verde	760,00	760,00	0,00	0,00
21110104	Melyssa Semedo Veiga Moreira	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00
21111	Clientes - gr - mercado nacional	50 827,00	50 827,00	0,00	0,00
211110018	Francisco Manuel Pessanha Vieira de Sousa	950,00	950,00	0,00	0,00
211110023	Sofia Silveira Cruz	2 107,00	2 107,00	0,00	0,00
211110027	Pedro Miguel Silveira Matias	348,00	348,00	0,00	0,00
211110031	Leonor Sofia Neves Pais	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00
211110036	Christian Miguel Varela Dias	1 550,00	1 550,00	0,00	0,00
211110037	Bianca Leonor Fernandes Moras	1 875,00	1 875,00	0,00	0,00
211110040	Eleanor Sofia Webb	1 920,00	1 920,00	0,00	0,00
211110046	Kevin Gabriel da Silva Mendes	1 813,00	1 813,00	0,00	0,00
211110047	Tomas Moreira Pacheco	1 607,00	1 607,00	0,00	0,00
211110048	Thiago Miguel Semedo Oliveira Carvalho	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
211110059	Valentim Marinho	2 068,00	2 068,00	0,00	0,00
211110062	Ines Pedro Mendes	1 290,00	1 290,00	0,00	0,00
211110065	Nubia Domingos Mendes	600,00	600,00	0,00	0,00
211110067	Jaciana Sambu	900,00	900,00	0,00	0,00
211110075	Vitoria Sira	1 160,00	1 160,00	0,00	0,00
211110076	Daniela Gomes Santana	1 956,00	1 956,00	0,00	0,00
211110077	Cristian Dinis Matos Lopes	1 199,00	1 199,00	0,00	0,00
211110079	Susana Amadeu Biague	1 140,00	1 140,00	0,00	0,00
211110081	Diana Vieira de Sousa	1 205,00	1 205,00	0,00	0,00
211110105	Alicia Rosana Costa da Silva	574,00	574,00	0,00	0,00
211110106	Joao Vaz Bonito	1 014,00	1 014,00	0,00	0,00
211110127	Mariana Julia da Costa Malenha	300,00	300,00	0,00	0,00
211110128	Bryan Barros Pina	535,00	535,00	0,00	0,00
211110129	William Ricardo da Silva Raul	150,00	150,00	0,00	0,00
211110130	Alice Octavia Costa Montenegro	224,00	224,00	0,00	0,00
211110131	William Anatel Mendy	910,00	910,00	0,00	0,00
211110132	Junta de Freguesia de São Domingos de Rana	400,00	400,00	0,00	0,00
211110133	Bruna Sophe Rocha Lima	900,00	900,00	0,00	0,00
211119999	Indiferenciado	19 612,00	19 612,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
221	Fornecedores c/c	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
2211	Fornecedores gerais	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
22111	Fornecedores - gr - mercado nacional	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
221110001	Bcm Bricolage S A	225,96	225,96	0,00	0,00

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-15-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110002	Real Estate Manaldi Lda	705,13	705,13	0,00	0,00
221110004	Lidl & Companhia	568,46	568,46	0,00	0,00
221110005	Grupitalhos Lda	12,07	12,07	0,00	0,00
221110007	Nos Comunicações, S.A.	1 023,00	1 136,98	0,00	113,98
221110008	Adc - Aguas de Cascais S A	608,88	678,69	0,00	69,81
221110009	Ageas Portugal - Companhia de Seguros, S.A.	298,20	298,20	0,00	0,00
221110010	Ikea Portugal Moveis e Decoração Lda	521,99	521,99	0,00	0,00
221110011	Pingo Doce Distribuicao Alimentar Sa	295,42	295,42	0,00	0,00
221110012	Grupo Acção Contínua, Unipessoal Lda	138,37	138,37	0,00	0,00
221110013	Edp Comercial - Comercialização de Energia S A	857,35	1 008,18	0,00	150,83
221110015	Modelo Continente Hipermercados S A	183,56	183,56	0,00	0,00
221110017	Decorfinal Lda	124,95	124,95	0,00	0,00
221110019	Lisboagas Comercialização S A	41,70	63,57	0,00	21,87
221110020	Aurora Celestial Unipessoal Lda	25,35	25,35	0,00	0,00
221110026	Delarobia Comercio de Tintas e Decoração Lda	203,23	203,23	0,00	0,00
221110028	Simacontrol - Protecção Ambiental, Unipessoal	153,75	153,75	0,00	0,00
221110031	Lider Orgulhoso Lda	242,29	242,29	0,00	0,00
221110033	Bricorana - Sociedade de Distribuição de Bricola	323,81	323,81	0,00	0,00
221110035	Continente Hipermercados S A	19,45	19,45	0,00	0,00
221110036	Staples Portugal - Equipamento de Escritorio S A	19,69	19,69	0,00	0,00
221110039	Frutaria a Mimosa Mondego Lda	780,38	780,38	0,00	0,00
221110048	Concept Fardas, Lda	87,30	87,30	0,00	0,00
221110049	Spdad Soc Portuguesa de Distribuição de Artigo	118,00	118,00	0,00	0,00
221110050	Gmdchip Lda	24,74	24,74	0,00	0,00
221110051	Aldi Retail Unipessoal Lda	117,45	117,45	0,00	0,00
221110052	Farmacia Aragão Unipessoal Lda	6,30	6,30	0,00	0,00
23	Pessoal	29 340,44	106 414,16	0,00	77 073,72
231	Remunerações a pagar	29 340,44	106 414,16	0,00	77 073,72
2312	Ao pessoal	29 340,44	106 414,16	0,00	77 073,72
24	Estado e outros entes públicos	27 204,01	66 749,85	0,00	39 545,84
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	883,00	1 015,00	0,00	132,00
2421	Rir-trabalho dependente	883,00	1 015,00	0,00	132,00
24211	Rir-td-suj.pas.do continente	883,00	1 015,00	0,00	132,00
245	Contribuições para a Segurança Social	24 575,39	63 248,42	0,00	38 673,03
2451	Segurança social	24 575,39	63 248,42	0,00	38 673,03
248	Outras tributações	1 745,62	2 486,43	0,00	740,81
2481	Penhoras	0,00	657,84	0,00	657,84
2482	Imi e Aimi	1 745,62	1 828,59	0,00	82,97
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
272	Devedores e credores por acréscimos	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado nacional	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
272212	Remunerações a liquidar	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
2722122	Remunerações a liquidar-a liquidar	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
Soma Líquida		135 190,23	258 434,16	0,00	123 243,93
			Soma Saldos	0,00	123 243,93
41	Investimentos financeiros	83,34	0,00	83,34	0,00
415	Outros investimentos financeiros	83,34	0,00	83,34	0,00
4158	Outros	83,34	0,00	83,34	0,00
41582	Fundos	83,34	0,00	83,34	0,00
43	Activos fixos tangíveis	31 822,62	29 490,28	2 332,34	0,00
432	Edifícios e outras construções	13 588,25	0,00	13 588,25	0,00
4321	Edifícios e outras construções - próprio	13 588,25	0,00	13 588,25	0,00
43211	Edifícios e outras construções - mercado nacion	13 588,25	0,00	13 588,25	0,00
433	Equipamento básico	17 559,37	0,00	17 559,37	0,00
4331	Equip. básico - próprio	17 559,37	0,00	17 559,37	0,00
43311	Equip. básico - mercado nacional	17 559,37	0,00	17 559,37	0,00
434	Equipamento de transporte	675,00	0,00	675,00	0,00
4341	Equip. de transp.- próprio	675,00	0,00	675,00	0,00
43411	Equip. de transp.- mercado nacional	675,00	0,00	675,00	0,00
438	Depreciações acumuladas	0,00	29 490,28	0,00	29 490,28
4381	Depreciações acumuladas-próprias	0,00	29 490,28	0,00	29 490,28

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-15-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43812	Edifícios e outras construções	0,00	11 255,91	0,00	11 255,91
43813	Equipamento básico	0,00	17 559,37	0,00	17 559,37
43814	Equipamento de transporte	0,00	675,00	0,00	675,00
	Soma Líquida	31 905,96	29 490,28	2 415,68	0,00
			Soma Saldos	31 905,96	29 490,28
56	Resultados transitados	121 542,22	1 738,14	119 804,08	0,00
561	Resultados transitados	121 542,22	1 738,14	119 804,08	0,00
5610001	Resultados transitados Anos Anteriores	9 572,17	0,00	9 572,17	0,00
5612010	Resultados 2010	21 683,28	0,00	21 683,28	0,00
5612011	Resultados 2011	14 228,70	0,00	14 228,70	0,00
5612012	Resultados 2012	20 866,49	0,00	20 866,49	0,00
5612013	Resultados 2013	13 264,15	0,00	13 264,15	0,00
5612014	Resultados 2014	16 828,79	0,00	16 828,79	0,00
5612015	Resultados 2015	1 005,35	0,00	1 005,35	0,00
5612016	Resultados 2016	2 657,88	0,00	2 657,88	0,00
5612017	Resultados 2017	3 545,88	0,00	3 545,88	0,00
5612018	Resultados 2018	0,00	1 738,14	0,00	1 738,14
5612019	Resultados 2019	11 546,41	0,00	11 546,41	0,00
5612020	Resultados 2020	6 343,12	0,00	6 343,12	0,00
	Soma Líquida	121 542,22	1 738,14	119 804,08	0,00
			Soma Saldos	121 542,22	1 738,14
62	Fornecimentos e serviços externos	7 258,22	7 258,22	0,00	0,00
622	Serviços especializados	251,79	251,79	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	153,75	153,75	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	98,04	98,04	0,00	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	98,04	98,04	0,00	0,00
623	Materiais	4 525,07	4 525,07	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 753,68	1 753,68	0,00	0,00
6233	Material de escritório	44,43	44,43	0,00	0,00
6238	Desp Refeitório	2 726,96	2 726,96	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	1 413,98	1 413,98	0,00	0,00
6241	Electricidade	837,17	837,17	0,00	0,00
62411	Electricidade Tx Reduzida	837,17	837,17	0,00	0,00
6242	Combustíveis	56,98	56,98	0,00	0,00
62423	Combustíveis - gás	56,98	56,98	0,00	0,00
624231	Gás - aceite pela totalidade	56,98	56,98	0,00	0,00
6243	Água	519,83	519,83	0,00	0,00
62431	Água Não Sujeito a Iva	519,83	519,83	0,00	0,00
626	Serviços diversos	1 067,38	1 067,38	0,00	0,00
6262	Comunicação	831,29	831,29	0,00	0,00
62622	Comunicação-telefones e out	831,29	831,29	0,00	0,00
6263	Seguros	138,38	138,38	0,00	0,00
62632	Seguros - ramo acidentes pessoais	138,38	138,38	0,00	0,00
626321	Seguros - r.a.p. - aceite pela tot.	138,38	138,38	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	97,71	97,71	0,00	0,00
63	Gastos com o pessoal	52 192,99	52 192,99	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	43 584,80	43 584,80	0,00	0,00
6321	Remunerações do pessoal - venc.	29 315,22	29 315,22	0,00	0,00
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	5 080,42	5 080,42	0,00	0,00
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	2 477,11	2 477,11	0,00	0,00
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	1 264,05	1 264,05	0,00	0,00
6328	Rem. do pessoal - abono para falhas	480,00	480,00	0,00	0,00
6329	Rem. do pessoal - ajudas de custo	4 968,00	4 968,00	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	8 222,70	8 222,70	0,00	0,00
6351	Enc. s/rem.-órgãos sociais	1 142,88	1 142,88	0,00	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	7 079,82	7 079,82	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	159,82	159,82	0,00	0,00
6362	Seg.ac.trb - pessoal	159,82	159,82	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	225,67	225,67	0,00	0,00
6382	Ocp- pessoal	225,67	225,67	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	679,41	679,41	0,00	0,00

Balancete Geral (Abertura a Fim) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-15-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642	Activos fixos tangíveis	679,41	679,41	0,00	0,00
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	679,41	679,41	0,00	0,00
64212	Deprec-edifícios outras construções	679,41	679,41	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	8 819,28	8 819,28	0,00	0,00
681	Impostos	617,31	617,31	0,00	0,00
6811	Impostos directos	608,41	608,41	0,00	0,00
68111	IMI-Imp. Municipal de Imóveis	608,41	608,41	0,00	0,00
6813	Taxas	8,90	8,90	0,00	0,00
688	Outros	8 201,97	8 201,97	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	8 201,97	8 201,97	0,00	0,00
69	Gastos e perdas de financiamento	3 406,82	3 406,82	0,00	0,00
691	Juros suportados	3 406,82	3 406,82	0,00	0,00
6915	Juros de mora e compensatórios	3 406,82	3 406,82	0,00	0,00
69151	Juros de mora	3 406,82	3 406,82	0,00	0,00
	Soma Líquida	72 356,72	72 356,72	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
721	Serviço A	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
7211	Serviço a - mercado nacional	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
721100	Serviço a - mercado nacional	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
	Soma Líquida	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	77 262,12	77 295,95	0,00	33,83
811	Resultado antes de impostos	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	6 343,12	6 376,95	0,00	33,83
	Soma Líquida	77 262,12	77 295,95	0,00	33,83
			Soma Saldos	0,00	33,83
	Soma Líquida	581 244,80	581 244,80	123 277,76	123 277,76
			Soma Saldos	154 506,18	154 506,18

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-12-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	71 010,55	71 010,55	0,00	0,00
111	Caixa fixo	71 010,55	71 010,55	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	1 058,00	0,00	1 058,00	0,00
121	Caixa Geral de Depositos	1 058,00	0,00	1 058,00	0,00
	Soma Líquida	72 068,55	71 010,55	1 058,00	0,00
			Soma Saldos	1 058,00	0,00
21	Clientes	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
211	Clientes c/c	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
2111	Clientes gerais	70 919,00	70 919,00	0,00	0,00
21110084	Magdalena Kowal	1 920,00	1 920,00	0,00	0,00
21110085	Julia de Carvalho Nogueira	1 577,00	1 577,00	0,00	0,00
21110087	Aquila Bravo dos Santos Noola	300,00	300,00	0,00	0,00
21110088	Yasmin Gomes Santos	720,00	720,00	0,00	0,00
21110090	Ariana Dias Monteiro	1 826,00	1 826,00	0,00	0,00
21110091	Carlos Miguel Fonseca Landim	300,00	300,00	0,00	0,00
21110092	Vitoria Filipa Sampaio Teixeira	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
21110093	Damecoiul Vaz Bonito	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
21110094	Francisco Maria Mendes Ventura Dias Simoes	2 240,00	2 240,00	0,00	0,00
21110095	Liani Gomes Umbaca	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
21110096	Teresa Silveira Cruz	1 510,00	1 510,00	0,00	0,00
21110097	Adriano Monteiro Tchabo	1 114,00	1 114,00	0,00	0,00
21110098	Thamia Mendes	910,00	910,00	0,00	0,00
21110099	Rafaela Joelma Namam	435,00	435,00	0,00	0,00
21110100	Larissa Mascarenhas	1 350,00	1 350,00	0,00	0,00
21110102	Carolina Palma Fraga Barros	680,00	680,00	0,00	0,00
21110103	Mariana Francisca Villa Verde	760,00	760,00	0,00	0,00
21110104	Melyssa Semedo Veiga Moreira	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00
21111	Clientes - gr - mercado nacional	50 827,00	50 827,00	0,00	0,00
211110018	Francisco Manuel Pessanha Vieira de Sousa	950,00	950,00	0,00	0,00
211110023	Sofia Silveira Cruz	2 107,00	2 107,00	0,00	0,00
211110027	Pedro Miguel Silveira Matias	348,00	348,00	0,00	0,00
211110031	Leonor Sofia Neves Pais	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00
211110036	Christian Miguel Varela Dias	1 550,00	1 550,00	0,00	0,00
211110037	Bianca Leonor Fernandes Moras	1 875,00	1 875,00	0,00	0,00
211110040	Eleanor Sofia Webb	1 920,00	1 920,00	0,00	0,00
211110046	Kevin Gabriel da Silva Mendes	1 813,00	1 813,00	0,00	0,00
211110047	Tomas Moreira Pacheco	1 607,00	1 607,00	0,00	0,00
211110048	Thiago Miguel Semedo Oliveira Carvalho	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
211110059	Valentim Marinho	2 068,00	2 068,00	0,00	0,00
211110062	Ines Pedro Mendes	1 290,00	1 290,00	0,00	0,00
211110065	Nubia Domingos Mendes	600,00	600,00	0,00	0,00
211110067	Jaciana Sambu	900,00	900,00	0,00	0,00
211110075	Vitoria Sira	1 160,00	1 160,00	0,00	0,00
211110076	Daniela Gomes Santana	1 956,00	1 956,00	0,00	0,00
211110077	Cristian Dinis Matos Lopes	1 199,00	1 199,00	0,00	0,00
211110079	Susana Amadeu Biague	1 140,00	1 140,00	0,00	0,00
211110081	Diana Vieira de Sousa	1 205,00	1 205,00	0,00	0,00
211110105	Alicia Rosana Costa da Silva	574,00	574,00	0,00	0,00
211110106	Joao Vaz Bonito	1 014,00	1 014,00	0,00	0,00
211110127	Mariana Julia da Costa Malenha	300,00	300,00	0,00	0,00
211110128	Bryan Barros Pina	535,00	535,00	0,00	0,00
211110129	William Ricardo da Silva Raul	150,00	150,00	0,00	0,00
211110130	Alice Octavia Costa Montenegro	224,00	224,00	0,00	0,00
211110131	William Anatel Mendy	910,00	910,00	0,00	0,00
211110132	Junta de Freguesia de São Domingos de Rana	400,00	400,00	0,00	0,00
211110133	Bruna Sophe Rocha Lima	900,00	900,00	0,00	0,00
211119999	Indiferenciado	19 612,00	19 612,00	0,00	0,00
22	Fornecedores	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
221	Fornecedores c/c	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
2211	Fornecedores gerais	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
22111	Fornecedores - gr - mercado nacional	7 726,78	8 083,27	0,00	356,49
221110001	Bcm Bricolage S A	225,96	225,96	0,00	0,00

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-12-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221110002	Real Estate Manaldi Lda	705,13	705,13	0,00	0,00
221110004	Lidl & Companhia	568,46	568,46	0,00	0,00
221110005	Grupitalhos Lda	12,07	12,07	0,00	0,00
221110007	Nos Comunicações, S.A.	1 023,00	1 136,98	0,00	113,98
221110008	Adc - Aguas de Cascais S A	608,88	678,69	0,00	69,81
221110009	Ageas Portugal - Companhia de Seguros, S.A.	298,20	298,20	0,00	0,00
221110010	Ikea Portugal Moveis e Decoração Lda	521,99	521,99	0,00	0,00
221110011	Pingo Doce Distribuicao Alimentar Sa	295,42	295,42	0,00	0,00
221110012	Grupo Acção Contínua, Unipessoal Lda	138,37	138,37	0,00	0,00
221110013	Edp Comercial - Comercialização de Energia S A	857,35	1 008,18	0,00	150,83
221110015	Modelo Continente Hipermercados S A	183,56	183,56	0,00	0,00
221110017	Decorfinal Lda	124,95	124,95	0,00	0,00
221110019	Lisboagas Comercialização S A	41,70	63,57	0,00	21,87
221110020	Aurora Celestial Unipessoal Lda	25,35	25,35	0,00	0,00
221110026	Delarobia Comercio de Tintas e Decoração Lda	203,23	203,23	0,00	0,00
221110028	Simacontrol - Protecção Ambiental, Unipessoal	153,75	153,75	0,00	0,00
221110031	Lider Orgulhoso Lda	242,29	242,29	0,00	0,00
221110033	Bricorana - Sociedade de Distribuição de Bricola	323,81	323,81	0,00	0,00
221110035	Continente Hipermercados S A	19,45	19,45	0,00	0,00
221110036	Staples Portugal - Equipamento de Escritorio S A	19,69	19,69	0,00	0,00
221110039	Frutaria a Mimososa Mondego Lda	780,38	780,38	0,00	0,00
221110048	Concept Fardas, Lda	87,30	87,30	0,00	0,00
221110049	Spdad Soc Portuguesa de Distribuição de Artigo	118,00	118,00	0,00	0,00
221110050	Gmdchip Lda	24,74	24,74	0,00	0,00
221110051	Aldi Retail Unipessoal Lda	117,45	117,45	0,00	0,00
221110052	Farmacia Aragão Unipessoal Lda	6,30	6,30	0,00	0,00
23	Pessoal	29 340,44	106 414,16	0,00	77 073,72
231	Remunerações a pagar	29 340,44	106 414,16	0,00	77 073,72
2312	Ao pessoal	29 340,44	106 414,16	0,00	77 073,72
24	Estado e outros entes públicos	27 204,01	66 749,85	0,00	39 545,84
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	883,00	1 015,00	0,00	132,00
2421	Rir-trabalho dependente	883,00	1 015,00	0,00	132,00
24211	Rir-td-suj.pas.do continente	883,00	1 015,00	0,00	132,00
245	Contribuições para a Segurança Social	24 575,39	63 248,42	0,00	38 673,03
2451	Segurança social	24 575,39	63 248,42	0,00	38 673,03
248	Outras tributações	1 745,62	2 486,43	0,00	740,81
2481	Penhoras	0,00	657,84	0,00	657,84
2482	Imi e Aimi	1 745,62	1 828,59	0,00	82,97
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
272	Devedores e credores por acréscimos	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado nacional	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
272212	Remunerações a liquidar	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
2722122	Remunerações a liquidar-a liquidar	0,00	6 267,88	0,00	6 267,88
Soma Líquida		135 190,23	258 434,16	0,00	123 243,93
			Soma Saldos	0,00	123 243,93
41	Investimentos financeiros	83,34	0,00	83,34	0,00
415	Outros investimentos financeiros	83,34	0,00	83,34	0,00
4158	Outros	83,34	0,00	83,34	0,00
41582	Fundos	83,34	0,00	83,34	0,00
43	Activos fixos tangíveis	31 822,62	29 490,28	2 332,34	0,00
432	Edifícios e outras construções	13 588,25	0,00	13 588,25	0,00
4321	Edifícios e outras construções - próprio	13 588,25	0,00	13 588,25	0,00
43211	Edifícios e outras construções - mercado nacion	13 588,25	0,00	13 588,25	0,00
433	Equipamento básico	17 559,37	0,00	17 559,37	0,00
4331	Equip. básico - próprio	17 559,37	0,00	17 559,37	0,00
43311	Equip. básico - mercado nacional	17 559,37	0,00	17 559,37	0,00
434	Equipamento de transporte	675,00	0,00	675,00	0,00
4341	Equip. de transp.- próprio	675,00	0,00	675,00	0,00
43411	Equip. de transp.- mercado nacional	675,00	0,00	675,00	0,00
438	Depreciações acumuladas	0,00	29 490,28	0,00	29 490,28
4381	Depreciações acumuladas-próprias	0,00	29 490,28	0,00	29 490,28

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-12-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43812	Edifícios e outras construções	0,00	11 255,91	0,00	11 255,91
43813	Equipamento básico	0,00	17 559,37	0,00	17 559,37
43814	Equipamento de transporte	0,00	675,00	0,00	675,00
	Soma Líquida	31 905,96	29 490,28	2 415,68	0,00
			Soma Saldos	31 905,96	29 490,28
56	Resultados transitados	121 542,22	1 738,14	119 804,08	0,00
561	Resultados transitados	121 542,22	1 738,14	119 804,08	0,00
5610001	Resultados transitados Anos Anteriores	9 572,17	0,00	9 572,17	0,00
5612010	Resultados 2010	21 683,28	0,00	21 683,28	0,00
5612011	Resultados 2011	14 228,70	0,00	14 228,70	0,00
5612012	Resultados 2012	20 866,49	0,00	20 866,49	0,00
5612013	Resultados 2013	13 264,15	0,00	13 264,15	0,00
5612014	Resultados 2014	16 828,79	0,00	16 828,79	0,00
5612015	Resultados 2015	1 005,35	0,00	1 005,35	0,00
5612016	Resultados 2016	2 657,88	0,00	2 657,88	0,00
5612017	Resultados 2017	3 545,88	0,00	3 545,88	0,00
5612018	Resultados 2018	0,00	1 738,14	0,00	1 738,14
5612019	Resultados 2019	11 546,41	0,00	11 546,41	0,00
5612020	Resultados 2020	6 343,12	0,00	6 343,12	0,00
	Soma Líquida	121 542,22	1 738,14	119 804,08	0,00
			Soma Saldos	121 542,22	1 738,14
62	Fornecimentos e serviços externos	7 258,22	91,55	7 166,67	0,00
622	Serviços especializados	251,79	0,00	251,79	0,00
6221	Trabalhos especializados	153,75	0,00	153,75	0,00
6226	Conservação e reparação	98,04	0,00	98,04	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	98,04	0,00	98,04	0,00
623	Materiais	4 525,07	33,99	4 491,08	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 753,68	29,99	1 723,69	0,00
6233	Material de escritório	44,43	0,00	44,43	0,00
6238	Desp Refeitório	2 726,96	4,00	2 722,96	0,00
624	Energia e fluidos	1 413,98	57,56	1 356,42	0,00
6241	Electricidade	837,17	57,56	779,61	0,00
62411	Electricidade Tx Reduzida	837,17	57,56	779,61	0,00
6242	Combustíveis	56,98	0,00	56,98	0,00
62423	Combustíveis - gás	56,98	0,00	56,98	0,00
624231	Gás - aceite pela totalidade	56,98	0,00	56,98	0,00
6243	Água	519,83	0,00	519,83	0,00
62431	Água Não Sujeito a Iva	519,83	0,00	519,83	0,00
626	Serviços diversos	1 067,38	0,00	1 067,38	0,00
6262	Comunicação	831,29	0,00	831,29	0,00
62622	Comunicação-telefones e out	831,29	0,00	831,29	0,00
6263	Seguros	138,38	0,00	138,38	0,00
62632	Seguros - ramo acidentes pessoais	138,38	0,00	138,38	0,00
626321	Seguros - r.a.p. - aceite pela tot.	138,38	0,00	138,38	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	97,71	0,00	97,71	0,00
63	Gastos com o pessoal	52 192,99	0,00	52 192,99	0,00
632	Remunerações do pessoal	43 584,80	0,00	43 584,80	0,00
6321	Remunerações do pessoal - venc.	29 315,22	0,00	29 315,22	0,00
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	5 080,42	0,00	5 080,42	0,00
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	2 477,11	0,00	2 477,11	0,00
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	1 264,05	0,00	1 264,05	0,00
6328	Rem. do pessoal - abono para falhas	480,00	0,00	480,00	0,00
6329	Rem. do pessoal - ajudas de custo	4 968,00	0,00	4 968,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	8 222,70	0,00	8 222,70	0,00
6351	Enc. s/rem.-orgãos sociais	1 142,88	0,00	1 142,88	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	7 079,82	0,00	7 079,82	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	159,82	0,00	159,82	0,00
6362	Seg.ac.trb - pessoal	159,82	0,00	159,82	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	225,67	0,00	225,67	0,00
6382	Ocp- pessoal	225,67	0,00	225,67	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	679,41	0,00	679,41	0,00

Balancete Geral (Abertura a Dezembro) - 2021

Valores em EUR

Lançamento: <TODOS>

Data Contab. : 31-12-2021

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642	Activos fixos tangíveis	679,41	0,00	679,41	0,00
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	679,41	0,00	679,41	0,00
64212	Deprec-edifícios outras construções	679,41	0,00	679,41	0,00
68	Outros gastos e perdas	8 819,28	1 380,00	7 439,28	0,00
681	Impostos	617,31	0,00	617,31	0,00
6811	Impostos directos	608,41	0,00	608,41	0,00
68111	IMI-Imp. Municipal de Imóveis	608,41	0,00	608,41	0,00
6813	Taxas	8,90	0,00	8,90	0,00
688	Outros	8 201,97	1 380,00	6 821,97	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	8 201,97	1 380,00	6 821,97	0,00
69	Gastos e perdas de financiamento	3 406,82	0,00	3 406,82	0,00
691	Juros suportados	3 406,82	0,00	3 406,82	0,00
6915	Juros de mora e compensatórios	3 406,82	0,00	3 406,82	0,00
69151	Juros de mora	3 406,82	0,00	3 406,82	0,00
	Soma Líquida	72 356,72	1 471,55	70 885,17	0,00
			Soma Saldos	70 885,17	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	70 919,00	0,00	70 919,00
721	Serviço A	0,00	70 919,00	0,00	70 919,00
7211	Serviço a - mercado nacional	0,00	70 919,00	0,00	70 919,00
721100	Serviço a - mercado nacional	0,00	70 919,00	0,00	70 919,00
	Soma Líquida	0,00	70 919,00	0,00	70 919,00
			Soma Saldos	0,00	70 919,00
81	Resultado líquido do período	6 343,12	6 343,12	0,00	0,00
818	Resultado líquido	6 343,12	6 343,12	0,00	0,00
	Soma Líquida	6 343,12	6 343,12	0,00	0,00
	Soma Líquida	439 406,80	439 406,80	194 162,93	194 162,93
			Soma Saldos	225 391,35	225 391,35

ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO POPULAR DO ZAMBUJAL

BALANÇO	2021	2020
Activo não corrente	2.415,68 €	3.095,09 €
Activos fixos tangíveis	2.332,34 €	3.011,75 €
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros	83,34 €	83,34 €
Activo corrente	1.058,00 €	1.058,00 €
Inventários		
Clientes		
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos		
Outros activos correntes		
Caixa e depósitos bancários	1.058,00 €	1.058,00 €
Total do activo	3.473,68 €	4.153,09 €
Capital próprio	-119.770,25 €	-119.804,08 €
Capital realizado		
Reservas legais		
Outras reservas		
Resultados transitados	-119.804,08 €	-113.460,96 €
Outras variações no capital próprio		
Resultado líquido no período	33,83 €	-6.343,12 €
Dividendos Antecipados		
Passivo	123.243,93 €	123.957,17 €
Passivo não corrente	6.267,88 €	0,00 €
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras contas a pagar	6.267,88 €	
Passivo corrente	116.976,05 €	123.957,17 €
Fornecedores	356,49 €	348,01 €
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos	39.545,84 €	51.282,26 €
Diferimentos		
Outros passivos correntes	77.073,72 €	72.326,90 €
Total do capital próprio e do passivo	3.473,68 €	4.153,09 €



O Contabilista Certificado A Direcção



ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO POPULAR DO ZAMBUJAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

	2021	2020
Vendas e serviços prestados	70.919,00 €	62.482,00 €
Subsídios à exploração		
Ganhos/perdas imputados de s.,a.,e.c.		
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vend. e mat.cons.		
Fornecimentos e serviços externos	7.166,67 €	7.569,84 €
Gastos com o pessoal	52.192,99 €	52.707,26 €
Imparidade de inventários		
Imparidade de dívidas a receber		
Provisões		
Imparidade de investimentos		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos		
Outros gastos e perdas	7.439,28 €	4.817,11 €
Resultado antes de depr., g.f., e impostos	4.120,06 €	-2.612,21 €
Gastos/reversões de depreciação e amortiz.	679,41 €	679,41 €
Imparidade de activos depreciáveis/amortiz.		
Resultado operacional	3.440,65 €	-3.291,62 €
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	3.406,82 €	3.051,50 €
Resultado antes de impostos	33,83 €	-6.343,12 €
Imposto sobre rendimento do período		
Resultado liquido do período	33,83 €	-6.343,12 €



O Contabilista Certificado

A Direcção



Nº DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL

5 0 2 0 5 8 0 0 5

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2 0 1 8

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES



MODELO

32

NATUREZA DOS ACTIVOS

 Activos Tangíveis
 Activos Intangíveis
 Propriedades de Investimento

MÉTODO UTILIZADO

 Quotas Constantes
 Quotas Decrescentes
 Outro

Código de acordo com a tabela anexa ao DR nº 25/2009	Descrição dos elementos do Activo	Data		Activos			Depreciações / amortizações e perdas por imparidade contabilizadas no período	Gastos Fiscais				Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade não aceites como gastos	Depreciações / amortizações e perdas por imparidade recuperadas no período	
		Início de utilização		Valor contabilístico registado	Valor de aquisição ou produção para efeitos fiscais	Número de anos de utilidade esperada		Depreciações e amortizações aceites em períodos anteriores	Depreciações e amortizações						Perdas por imparidade aceites no período (art.38ºCIRC)
		Mês	ANO						Taxa %	Taxa vorrida %	Limite Fiscal do período				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = [(10) x (6)] ou [(6) - (9)] x (11)	(13)	(14)	(15) = (8) - [(12) + (13)]	(16)
2 0 4 5	OBRAS EFECTUADAS - EDIFÍCIOS E O. CONST.		2005	7.695,00 €			384,75 €	6.156,55 €	5		6.541,30 €				
2 0 4 5	OBRAS EFECTUADAS - EDIFÍCIOS E O. CONST.		2006	5.893,25 €			294,66 €	4.419,95 €	5		4.714,61 €				
1 6 8 0	FOGÃO		2007	100,00 €			- €	100,00 €	14,28		100,00 €				
1 6 8 0	MICRO-ONDAS		2007	60,00 €			- €	60,00 €	14,28		60,00 €				
1 6 8 0	MAQUINA DE LAVAR LOUÇA		2007	1.750,00 €			- €	1.750,00 €	14,28		1.750,00 €				
1 6 8 0	ARCA FRIGORIFICA		2007	300,00 €			- €	300,00 €	14,28		300,00 €				
1 6 8 0	ARCA FRIGORIFICA		2007	300,00 €			- €	300,00 €	14,28		300,00 €				
1 6 8 0	FORNO		2007	1.250,00 €			- €	1.250,00 €	14,28		1.250,00 €				
1 6 8 0	FORNO		2007	600,00 €			- €	600,00 €	14,28		600,00 €				
1 6 8 0	MOINHO DE CAFE		2007	1.500,00 €			- €	1.500,00 €	14,28		1.500,00 €				
1 6 8 0	MOINHO DE CAFE		2007	900,00 €			- €	900,00 €	14,28		900,00 €				
1 6 8 0	TORRADEIRA		2007	350,00 €			- €	350,00 €	14,28		350,00 €				
1 6 8 0	TOSTADEIRA		2007	250,00 €			- €	250,00 €	14,28		250,00 €				
2 2 1 0	AR CONDICIONADO		2007	500,00 €			- €	500,00 €	12,5		500,00 €				
1 6 8 0	BALCÃO FRIGORIFICO		2007	1.500,00 €			- €	1.500,00 €	14,28		1.500,00 €				
1 6 8 0	BANCADA INOX		2007	2.000,00 €			- €	2.000,00 €	14,28		2.000,00 €				
1 6 8 0	BALCAO		2007	1.000,00 €			- €	1.000,00 €	14,28		1.000,00 €				
2 3 1 5	TELEVISÃO - PHILIPS		2007	259,00 €			- €	259,00 €	14,28		259,00 €				
2 2 6 5	VENTOINHA - LINHA BRANCA		2007	150,00 €			- €	150,00 €	12,5		150,00 €				
2 2 6 5	FRIGORIFICO - WHIRLPOOL		2007	300,00 €			- €	300,00 €	25		300,00 €				
2 2 6 5	ARCA FRIGORIFICA - LINHA BRANCA		2007	200,00 €			- €	200,00 €	25		200,00 €				
1 6 8 0	MICRO-ONDAS MOCEL		2007	30,00 €			- €	30,00 €	14,28		30,00 €				
1 6 8 0	FOGÃO DE GÁS INOX		2007	1.500,00 €			- €	1.500,00 €	14,28		1.500,00 €				
TOTAL GERAL OU A TRANSPORTAR				28.387,25 €	- €		679,41 €	25.375,50 €			26.054,91 €	- €		- €	- €

Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados

Denominação Social: Associação de Educação Popular do Zambujal

Sede: Rua Cidade de Faro – Fonte Nova Zambujal 2785-687 S. Domingos de Rana

Endereço eletrónico: alda.vila@aepzambujal.com

Nº de contribuinte: 502 058 005

Constituição: 01/01/1976

Atividade principal: Educação Pré-escolar

ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO POPULAR DO ZAMBUJAL

BALANÇO

	2021	2020
Activo não corrente	2.415,68 €	3.095,09 €
Activos fixos tangíveis	2.332,34 €	3.011,75 €
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros	83,34 €	83,34 €
Activo corrente	1.058,00 €	1.058,00 €
Inventários		
Clientes		
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos		
Outros activos correntes		
Caixa e depósitos bancários	1.058,00 €	1.058,00 €
Total do activo	3.473,68 €	4.153,09 €
Capital próprio	-119.770,25 €	-119.804,08 €
Capital realizado		
Reservas legais		
Outras reservas		
Resultados transitados	-119.804,08 €	-113.460,96 €
Outras variações no capital próprio		
Resultado liquido no período	33,83 €	-6.343,12 €
Dividendos Antecipados		
Passivo	123.243,93 €	123.957,17 €
Passivo não corrente	6.267,88 €	0,00 €
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras contas a pagar	6.267,88 €	
Passivo corrente	116.976,05 €	123.957,17 €
Fornecedores	356,49 €	348,01 €
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos	39.545,84 €	51.282,26 €
Diferimentos		
Outros passivos correntes	77.073,72 €	72.326,90 €
Total do capital próprio e do passivo	3.473,68 €	4.153,09 €

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

	2021	2020
Vendas e serviços prestados	70.919,00 €	62.482,00 €
Subsídios à exploração		
Ganhos/perdas imputados de s.,a.,e.c.		
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vend. e mat.cons.		
Fornecimentos e serviços externos	7.166,67 €	7.569,84 €
Gastos com o pessoal	52.192,99 €	52.707,26 €
Imparidade de inventários		
Imparidade de dívidas a receber		
Provisões		
Imparidade de investimentos		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos		
Outros gastos e perdas	7.439,28 €	4.817,11 €
Resultado antes de depr., g.f., e impostos	4.120,06 €	-2.612,21 €
Gastos/reversões de depreciação e amortiz.	679,41 €	679,41 €
Imparidade de activos depreciables/amortiz.		
Resultado operacional	3.440,65 €	-3.291,62 €
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	3.406,82 €	3.051,50 €
Resultado antes de impostos	33,83 €	-6.343,12 €
Imposto sobre rendimento do período		
Resultado líquido do período	33,83 €	-6.343,12 €

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR ATIVIDADES

	2021	
	CRECHE	PRE ESCOLAR
Vendas e serviços prestados	38.542,93 €	32.376,07 €
Subsídios à exploração		
Ganhos/perdas imputados de s.,a.,e.c.		
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vend. e mat.cons.	0,00 €	0,00 €
Fornecimentos e serviços externos	3.894,93 €	3.271,74 €
Gastos com o pessoal	28.365,76 €	23.827,23 €
Imparidade de inventários		
Imparidade de dívidas a receber		
Provisões		
Imparidade de investimentos		
Aumentos/reduções de justo valor		
Outros rendimentos e ganhos		
Outros gastos e perdas	4.043,09 €	3.396,19 €
Resultado antes de depr., g.f., e impostos	2.239,15 €	1.880,91 €
Gastos/reversões de depreciação e amortiz.	369,24 €	310,17 €
Imparidade de activos depreciables/amortiz.		
Resultado operacional	1.869,91 €	1.570,74 €
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	1.851,53 €	1.555,29 €
Resultado antes de impostos	18,38 €	15,45 €
Imposto sobre rendimento do período		
Resultado líquido do período	18,38 €	15,45 €

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS CAIXA

	2021	2020
Recebimento Clientes	70.919,00 €	62.482,00 €
Pagamentos a Fornecedores	7.158,19 €	7.460,75 €
Pagamentos a Pessoal	29.340,44 €	27.299,22 €
Caixa Gerada pelas Operações	34.420,37 €	27.722,03 €
Pagamento/Recebimento IRC	0,00 €	0,00 €
Outros Recebimentos/Pagamentos	-34.420,37 €	-27.722,03 €
FLUXO ACTIVIDADES OPERACIONAIS	0,00 €	0,00 €

Pagamentos:

Activos fixos tangíveis
 Activos fixos intangíveis
 Investimentos Financeiros
 Outros Activos

Recebimentos:

Activos fixos tangíveis
Activos fixos intangíveis
Investimentos Financeiros
Outros Activos
Subsidios ao Investimento
Juros e Rendimentos Similares
Dividendos
Outros Activos

FLUXO ACTIVIDADES INVESTIMENTO

0,00 €

0,00 €

Recebimentos:

Financiamentos
Capital e Outros instrum Capital Próprio
Cobertura Prejuízos
Doações
Outras operações financiamento

Pagamentos:

Financiamentos
Juros e Gastos similares
Dividendos
Reduções capital e outros instrum Capital Próprio
Outras operações financiamento

FLUXO ACTIVIDADES FINANCIAMENTO

0,00 €

0,00 €

VARIAÇÃO CAIXA

0,00 €

0,00 €

EFEITOS DIFERENÇAS CÂMBIO

CAIXA E EQUIVALENTES 01.01.N

1.058,00 €

1.058,00 €

CAIXA E EQUIVALENTES 31.12.N

1.058,00 €

1.058,00 €

1. Referencial contabilístico

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

- Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 julho (Aprova o SNC) – Inclui a Declaração de Retificação n.º 67 – B/2009, de 11 de setembro, as alterações resultantes da Lei n.º 20/2010, de 23 de agosto,

do Decreto-Lei n.º 36 – A /2011, de 9 de março, do Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho, que a república, e o Decreto Lei n.º 192/2015, de 11 de setembro;

- Modelos das Demonstrações Financeiras (Portaria n.º 220/2015, de 24 de julho) – Inclui as alterações introduzidas pela declaração de retificação n.º 41-B/2015, de 21 de setembro;
- Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor não Lucrativo (Aviso n.º 8259/2015, e 29 de julho) – Inclui a declaração de retificação n.º 916/2015, de 19 de outubro

2. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

2.1 Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

2.1.1. Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da actividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

2.1.2. Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transacções e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorrerem (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem.

2.1.3. Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, excepto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

2.1.4. Materialidade e Agregação:

A relevância da informação é afectada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

2.1.5. Compensação

Devido à importância dos activos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

2.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afectadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) A natureza da reclassificação;
- b) A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) Razão para a reclassificação.

2.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

2.2.1 Activos Fixos Tangíveis

Os “*Activos Fixos Tangíveis*” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos directamente atribuíveis às actividades necessárias para colocar os activos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos activos e de restauração dos respectivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os activos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos activos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam susceptíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha recta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada:

Obras em Edifícios – 20 anos

Equipamento Básico – 4 e 7 anos

2.2.2 Activos Intangíveis

Os “*Activos Intangíveis*” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

As amortizações são calculadas, assim que os activos estejam em condições de ser utilizado, pelo método da linha recta/do saldo decrescente em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

2.2.3 Inventários

Os “*Inventários*” estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adopta como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado ou o FIFO (*first in, first out*). Os Inventários que não sejam geralmente intermutáveis deve ser atribuído custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra directa e gastos gerais.

Os Inventários que a Entidade detém, mas que destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados não estão directamente relacionados com a capacidade de para ela gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois.

2.2.4 Instrumentos Financeiros

Os activos e passivos financeiras são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Clientes e outras contas a Receber

Os “*Clientes*” e as “*Outras contas a receber*” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As “*Perdas por Imparidade*” são registadas na sequência de eventos ocorrido que apontem de forma objectiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respectivo valor actual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efectiva inicial, que será nula quando se perspectiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Activo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Activos não Correntes.

Outros activos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transacção só podem ser incluídos na mensuração inicial do activo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus activos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objectiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Activos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE)

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “*Caixa e depósitos bancários*” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “*Fornecedores*” e “*Outras contas a pagar*” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

2.2.5 Fundos Patrimoniais

A rubrica “*Fundos*” constitui o interesse residual nos activos após dedução dos passivos.

Os “*Fundos Patrimoniais*” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

2.2.6 Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objecto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam reflectir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os Passivos Contingentes, os Activos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

4 Activos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do ano anterior e no ano, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

	Saldo em 01/01/N-1	Aquisições Dotações	Abates	Transferencias	Saldo 31/12/N-1
Custo					
Edifícios e Outras Construções	13.588,25 €				13.588,25 €
Equipamento Básico	17.559,37 €				17.559,37 €
Equipamento Transporte	675,00 €				675,00 €
Total	31.822,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.822,62 €
Depreciações Acumuladas					
Edifícios e Outras Construções	9.897,09 €	679,41 €			10.576,50 €
Equipamento Básico	17.559,37 €				17.559,37 €
Equipamento Transporte	675,00 €				675,00 €
Total	28.131,46 €	679,41 €	0,00 €	0,00 €	28.810,87 €
Total Liquido	5.729,39 €				4.370,57€

	Saldo em 01/01/N	Aquisições Dotações	Abates	Transferencias	Saldo 31/12/N
Custo					
Edifícios e Outras Construções	13.588,25 €				13.588,25 €
Equipamento Básico	17.559,37 €				17.559,37 €
Equipamento Transporte	675,00 €				675,00 €
Total	31.822,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.822,62 €
Depreciações Acumuladas					
Edifícios e Outras Construções	10.576,50 €	679,41 €			11.255,91 €
Equipamento Básico	17.559,37 €				17.559,37 €
Equipamento Transporte	675,00 €				675,00 €
Total	28.810,87 €	679,41 €	0,00 €	0,00 €	29.490,28 €
Total Liquido	3.095,09 €				2.332,34 €

5 Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do ano anterior e no ano, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

	Saldo em 01/01/N-1	Aquisições Dotações	Abates	Transferencias	Saldo 31/12/N-1
Custo					
Programas de Computador	719,55 €				719,55 €
Total	719,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	719,55 €

Depreciações Acumuladas					
Programas de Computador	719,55 €				719,55 €
Total	719,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	719,55 €

Total Liquido	0,00 €				0,00 €
----------------------	---------------	--	--	--	---------------

	Saldo em 01/01/N	Aquisições Dotações	Abates	Transferencias	Saldo 31/12/N
Custo					
Programas de Computador	719,55 €				719,55 €
Total	719,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	719,55 €

Depreciações Acumuladas					
Programas de Computador	719,55 €	0,00 €			719,55 €
Total	719,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	719,55 €

Total Liquido	0,00 €				0,00 €
----------------------	---------------	--	--	--	---------------

6 Rédito

Para os períodos de N e N-1 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

	N-1
Prestação serviços	
Creche	33.957,61 €
Pré Escolar	28.524,39 €
Total	62.482,00€

	N
Prestação serviços	
Creche	38.542,93 €
Pré Escolar	32.376,07 €
Total	70.919,00€

7 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade apresenta dívidas ao Estado em situação de mora referente ao IRS retido aos salários dos trabalhadores.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social não se encontra regularizada estando a Associação a realizar o pagamento de contribuições em planos prestacionais aprovados por aquele organismo.

7.1 Acontecimentos após data de Balanço

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

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Zambujal, 31 Março 2022

Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO POPULAR DO ZAMBUJAL ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que, de acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2021 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, <http://www.aepzambujal.com>, em ____ Dezembro 2022.

Os órgãos de administração:

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)
ANEXO OBRIGATÓRIO

CG

 Conta de Gerência das Instituições Particulares
de Solidariedade Social

ANO 2021 (1)

NISS 20008839095

NIPC 502058005

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º ao 50.º ANO (8)		A débito		A crédito		
										Para a 7883 (10)	Outros débi cebitamentos (11)	Outros crédito (12)	Outros crédito (13)	
593	SUBSIDIOS													
	TOTAL SUBSIDIOS		0,00		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	INVESTIMENTO													
	TOTAL INVESTIMENTOS		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

A AEPZ NÃO TEM QUALQUER SUBSÍDIO POR REGULARIZAR NEM DISPOEM DE QUALQUER INVESTIMENTO SUBSIDIADO QUE NÃO ESTEJA AMORTIZADO

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados.

Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento).

As colunas para os valores das amortizações dos imobilizados e das reduções dos subsídios para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem imobilizados com mais taxas de amortização diferenciadas,