

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2023

Identificação da Declaração: Declaração Inicial

Data da receção: 19-04-2024

Data da 1ª entrega: 19-04-2024

1. Identificação da Instituição

Nome: ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Morada: R FREI PEDRO DE PERELHAL N 766

C. Postal: 4750-620

Localidade: PERELHAL

Freguesia: PERELHAL

Concelho: BARCELOS

NISS: 25130518486

NIF: 513051848

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: Helder Carvalho

NIF: 216357551

Membro Nº: 77196

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	2101	30	5
SEDE	2103	30	5

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 25130518486 - ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

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: 30,00

Nº Médio de Funcionários: 5,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		51.013,48	61.790,22
Subsídios, doações e legados à exploração		39.233,43	40.754,06
Subsídios de entidades públicas		39.233,43	40.754,06
ISS, IP – Centros Distritais		39.233,43	40.754,06
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-39.232,67	-39.581,56
Gastos com pessoal		-64.489,68	-79.701,38
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		16.478,09	48.218,24
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		16.478,09	48.218,24
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		3.002,65	31.479,58
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-3.918,95	-450,41
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-916,30	31.029,17
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-82,61	-106,91
Resultado antes de impostos		-998,91	30.922,26
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-998,91	30.922,26

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 25130518486 - ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

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: 30,00

Nº Médio de Funcionários: 5,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		56.315,73	20.378,13
Subsídios, doações e legados à exploração		43.311,28	13.440,50
Subsídios de entidades públicas		43.311,28	13.440,50
ISS, IP – Centros Distritais		43.311,28	13.440,50
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-43.310,44	-13.053,81
Gastos com pessoal		-71.192,62	-26.285,15
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		18.190,79	15.902,15
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		18.190,79	15.902,15
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		3.314,74	10.381,82
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.326,28	-148,54
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.011,54	10.233,28
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-91,19	-35,26
Resultado antes de impostos		-1.102,73	10.198,02
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-1.102,73	10.198,02

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 25130518486 - ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Número RS/Atividades agregadas: 2

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		107.329,21	100.454,16
Subsídios, doações e legados à exploração		82.544,71	66.255,06
Subsídios de entidades públicas		82.544,71	66.255,06
ISS, IP – Centros Distritais		82.544,71	66.255,06
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-82.543,11	-64.348,89
Gastos com pessoal		-135.682,30	-129.572,85
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		34.668,88	78.389,79
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		34.668,88	78.389,79
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		6.317,39	51.177,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-8.245,23	-732,24
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.927,84	50.445,03
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-173,80	-173,81
Resultado antes de impostos		-2.101,64	50.271,22
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-2.101,64	50.271,22

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 25130518486 - ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		43.331,13	9.621,21
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,01	0,01
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		43.331,14	9.621,22
Ativo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		259,37	259,37
Outros ativos correntes		28.751,37	22.871,37
Caixa e depósitos bancários		5.900,37	49.486,89
		34.911,11	72.617,63
Total do Ativo		78.242,25	82.238,85
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		544,12	544,12
Resultados transitados		57.808,82	6.722,47
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		58.352,94	7.266,59
Resultado líquido do período		-2.101,64	50.271,22
Total dos fundos patrimoniais		56.251,30	57.537,81
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 25130518486 - ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Passivo corrente			
Fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		5.023,68	4.347,07
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		16.967,27	20.353,97
		21.990,95	24.701,04
Total do Passivo		21.990,95	24.701,04
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		78.242,25	82.238,85

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2023

Instituição: 25130518486 - ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		0,00	0,00
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		0,00	0,00
Pagamentos ao pessoal		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		0,00	0,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	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)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		0,00	0,00
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		30.043,85	30.043,85
Caixa e seus equivalentes no fim do período		30.043,85	30.043,85

Mapa Comparticipações ISS, IP

NISS: 25130518486

Entidade: ASSOCIAÇÃO PERELHAL SOLIDÁRIO - IPSS

Ano de Contas: 2023

Equipamento	Resposta Social / Atividade	Tipo	Nº Médio Utentes	Nº Médio Funcionários	Conta 72 ISS, IP	Conta 751 ISS, IP	Conta 751 ISS, IP - Apoios	AP - Conta 78	AN - Conta 68	Total da Comparticipação	Resultado Líquido	Gasto Operacional Mensal / Utente
SEDE	SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁ	Resposta Soc	30,00	5,00	-	39.233,43	0,00	0,00	0,00	39.233,43	-998,91	299,00
SEDE	CENTRO DE DIA	Resposta Soc	30,00	5,00	-	43.311,28	0,00	0,00	0,00	43.311,28	-1.102,73	330,08
Totais			60,00	10,00	0,00 €	82.544,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82.544,71 €	-2.101,64 €	629,08 €