



CENTRO SOCIAL
DE
BELAZAIMA

**RELATÓRIO, CONTAS
E
BALANÇO**

REFERENTES AO ANO

DE

2023



RELATÓRIO E CONTAS 2023

Índice:

- 1 – Convocatória
- 2 – Relatório da Direção
- 3 – Mapa de Execução Orçamental
- 4 – Mapa de Exploração
- 5 – Demonstração de Resultados
- 6 – Mapa da Situação Financeira
- 7 – Balancete de Retificações
- 8 – Balanço
- 9 – Balancete de Encerramento
- 10 – Parecer do Conselho Fiscal



ASSEMBLEIA-GERAL ORDINÁRIA

CONVOCATÓRIA

Nos termos do Artº. 29º dos Estatutos do Centro Social de Belazaima, convoco todos os Associados para uma Assembleia Geral Ordinária, a realizar **no edifício – Sede do Centro Social de Belazaima**, no próximo dia **26 de março de 2024 (terça-feira)**, pelas **20:30 horas** com a seguinte ordem de Trabalhos:

Ponto 1: Discussão e votação do Relatório e Contas da Gerência do ano de 2023, bem como do Parecer do Órgão de Fiscalização;

Ponto 2: Apresentação do novo projeto de requalificação e ampliação das instalações do CSB;

Ponto 3: Outros assuntos de interesse para a Instituição.

Se à hora marcada não estiver presente mais de metade dos Associados com direito a voto, a Assembleia terá início **meia hora depois** com o número de sócios presente (Artº. 25º nº 1).

Belazaima do Chão, 05 de março de 2024

O Presidente da Mesa da Assembleia

(António de Almeida Farias)

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA DIREÇÃO DO CSB RELATIVO AO ANO DE 2023

O ano de 2023 foi um ano de retorno à normalidade, depois das dificuldades enfrentadas nos três anos anteriores, devido à pandemia COVID-19. Uma das consequências dessa normalização foi o regresso do Centro de Dia ao edifício sede, deixando o antigo infantário, que alojou a resposta durante o tempo pandémico.

Deu-se continuidade à elaboração do projeto de arquitetura para alargamento e renovação das instalações do edifício sede, garantindo também que todos os requisitos das entidades que tutelam a área são satisfeitos.

Realizou-se um evento de comemoração dos 45 anos da Instituição.

A Direção continuou a assegurar o bom funcionamento da Instituição em colaboração com a Direção Técnica e restantes colaboradores assegurando:

- Atribuição de mensalidades aos utentes;
- Admissão de novas colaboradoras;
- Atualizações salariais;
- Renovação e reparação de equipamentos;
- Gestão e manutenção do parque de viaturas;
- Admissão de utentes;
- Acompanhamento, supervisão, aprovação de transações financeiras e consumos;

A Direção, com a colaboração e empenho de todos os colaboradores, alguns particulares e diversas entidades, nomeadamente, Junta de Freguesia, Câmara Municipal e Segurança Social, conseguiu uma execução orçamental que apresenta nos proveitos um desvio orçamental de 3.388,63€ e nos gastos um desvio de 29.896,00€, tendo o resultado líquido do período sido de -23.955,37€.

Belazaima do Chão 22 de março de 2024

A Direção






MAPA DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

2023

RENDIMENTOS	VALORES REAIS		ORÇAMENTO	
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS				
<u>Matricula e Mensalidades Utentes:</u>				
LAR	183 004,67		178 500,00	
CENTRO DE DIA	34 066,30		31 500,00	
APOIO DOMICILIÁRIO	44 543,13		45 150,00	
QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	744,00		1 000,00	
Reembolso de Consumíveis e Outros Serviços	16 961,13	279 319,23	22 500,00	278 650,00
SUBSIDIOS E DOAÇÕES				
<u>Subsidios da Segurança Social:</u>				
LAR	136 410,65		129 000,00	
CENTRO DIA	27 545,06		27 500,00	
APOIO DOMICILIÁRIO	60 710,94		57 000,00	
OUTROS APOIOS - COVID-19	0,00		2 000,00	
<u>Subsidios de Outras Entidades e Donativos:</u>				
SUBSIDIOS C. M. ÁGUEDA	819,37		10 000,00	
SUBSIDIOS COVID E ADAPTAR	1 737,69		5 000,00	
DONATIVOS	13 432,35	240 656,06	12 000,00	242 500,00
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS				
<u>Rendimentos Suplementares:</u>				
REEMBOLSO REFEIÇÕES E TRANSPORTES	7 234,98		4 000,00	
<u>Descontos Obtidos</u>				
	581,93		500,00	
<u>Imputação de Subsidios p/ Investimentos</u>				
	11 743,14		15 000,00	
<u>Outros Rendimentos:</u>				
RECEITAS DE FESTAS E REALIZAÇÕES	6 798,95		2 500,00	
OUTRAS RECEITAS (Inclui Reemb. Sinistro)	1 254,31	27 613,31	1 000,00	23 000,00
JUROS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES				
Juros de Depósitos Bancários e Clientes	0,03	0,03	50,00	50,00
TOTAL DE RENDIMENTOS		547 588,63		544 200,00

DESVIO NOS PROVEITOS

3 388,63

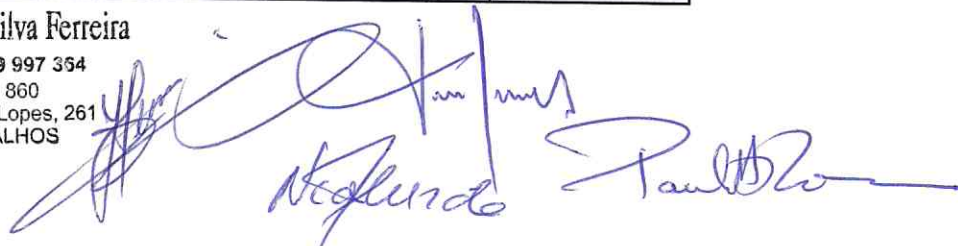
Joaquim Miguel da Silva Ferreira

TCC 24479 - NIF 159 997 354

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261

3780-133 SANGALHOS



2023

GASTOS	VALORES REAIS		ORÇAMENTO	
<u>CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E CONSUMIDAS</u>				
Generos Alimentares e Refeições	74 929,04		70 000,00	
Consumíveis Para Idosos	13 952,89	88 881,93	12 500,00	82 500,00
<u>FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</u>				
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	18 457,33		10 000,00	
HONORÁRIOS	9 411,40		10 000,00	
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	16 692,33		10 000,00	
GASTOS PROTEÇÃO AMBIENTAL	517,88		500,00	
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	1 376,14		1 500,00	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	735,91		1 750,00	
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	539,33		0,00	
MATERIAL DIDÁTICO	530,34		400,00	
ELETRICIDADE	8 284,11		5 000,00	
GASÓLEO	5 761,83		7 500,00	
GÁS	12 196,13		15 000,00	
OUTROS COMBUSTÍVEIS E FLUIDOS	116,71		500,00	
ÁGUA	4 467,74		3 500,00	
DESLOCAÇÕES E TRANSPORTES	313,60		500,00	
COMUNICAÇÃO	1 551,28		1 500,00	
SEGUROS	2 847,65		3 000,00	
HIGIENE E LIMPEZA	8 981,09		8 000,00	
GASTOS C/ VOLUNTARIADO	5 882,95		2 500,00	
OUTROS FORNEC. SERVIÇOS EXTERNOS	1 311,76	99 975,51	850,00	82 000,00
<u>GASTOS COM PESSOAL</u>				
Ordenados e Subsídios	285 032,23		276 000,00	
Subsídios e Abonos Isentos	5 959,92		6 000,00	
Encargos p/ Segurança Social	61 476,08		61 548,00	
Seguro Acidentes Trabalho	2 629,87		2 500,00	
Outros Gastos c/ Pessoal	244,71	355 342,81	1 500,00	347 548,00
<u>AMORTIZAÇÕES</u>	22 204,58	22 204,58	28 000,00	28 000,00
<u>OUTROS GASTOS E PERDAS</u>				
Impostos e Taxas	1 200,86		1 000,00	
Quotizações	255,00		400,00	
Gastos Extraordinários	382,92		100,00	
Outros Gastos (Inclui Créditos Incobráveis)	594,55	2 433,33	100,00	1 600,00
<u>GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</u>				
Juros de Empréstimos Bancários	2 705,84		0,00	
Outros Juros	0,00	2 705,84	0,00	0,00
TOTAL DE GASTOS		571 544,00		541 648,00
RESULTADO LIQUIDO		-23 955,37		2 552,00
TOTAL		547 588,63		544 200,00

DESVIO NOS GASTOS	29 896,00
--------------------------	------------------

DESVIO NO RESULTADO ESTIMADO	-26 507,37
-------------------------------------	-------------------

Paulo

Paulo



MAPA DE EXPLORAÇÃO EM DEZEMBRO / 2023

PROVEITOS	2023		2022	
<u>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS:</u>				
MENSALIDADES LAR	183 004,67		171 161,23	
MENSALIDADES CENTRO DE DIA	34 066,30		30 433,25	
MENSALIDADES APOIO DOMICILIÁRIO	44 543,13		45 197,81	
JÓIAS E QUOTIZAÇÕES	744,00		2 376,00	
REEMBOLSO CONSUMÍVEIS E OUTROS SERVIÇOS	16 961,13	279 319,23	16 658,26	265 826,55
<u>SUBSIDIOS E DOAÇÕES:</u>				
<u>COMPARTICIPAÇÕES DA SEG. SOCIAL:</u>				
LAR	136 410,65		139 706,60	
CENTRO DE DIA	27 545,06		28 329,23	
APOIO DOMICILIÁRIO	60 710,94	224 666,65	61 155,81	229 191,64
<u>SUBSIDIOS:</u>				
DA C.M.ÁGUEDA	819,37		700,00	
APOIOS AO COVID-19	1 737,69	2 557,06	2 745,69	3 445,69
<u>DONATIVOS:</u>				
DONATIVOS	10 549,22		6 426,60	
DONATIVOS - CONSIGNAÇÃO DE IRS	2 883,13	13 432,35	2 394,44	8 821,04
<u>REVERSÕES:</u>				
ANULAÇÃO PERDAS POR IMPARIDADE CLIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS:</u>				
REEMBOLSO DE REFEIÇÕES/TRANSPORTES	7 234,98		4 929,70	
DESCONTOS P/P OBTIDOS	581,93		450,08	
INDEMNIZAÇÃO RECEBIDAS DE SINISTROS	1 254,31		877,86	
IMPUTAÇÃO DE SUBSIDIOS P/ INVESTIMENTOS	11 743,14		9 165,56	
ANGARIAÇÃO DE FUNDOS	6 798,95	27 613,31	0,00	15 423,20
<u>JUROS OBTIDOS:</u>				
JUROS DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS / CLIENTES	0,03	0,03	87,02	87,02
TOTAL DE PROVEITOS		547 588,63		522 795,14

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

TCC 24479 - NIF 159 997 364

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261

3780-133 SANGALHOS

CUSTOS	2023		2022	
CONSUMO DE MATÉRIAS-PRIMAS:				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS / REFEIÇÕES	74 929,04		70 228,39	
PRODUTOS HIGIENE P/ IDOSOS	13 952,89	88 881,93	11 192,02	81 420,41
FORNECIM. E SERVIÇOS EXTERNOS:				
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	18 457,33		11 005,52	
HONORÁRIOS	9 411,40		10 815,20	
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	16 692,33		10 967,97	
GASTOS PROTEÇÃO AMBIENTAL	517,88		488,33	
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	1 376,14		1 088,34	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	735,91		1 886,91	
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	539,30		1 022,77	
MATERIAL DIDÁTICO	530,34		354,56	
GASTOS DE SAÚDE COM UTENTES	165,14		0,00	
ELECTRICIDADE	8 284,11		6 393,57	
GASÓLEO P/ VIATURAS	5 761,83		8 477,02	
GÁS E OUTROS COMBUSTÍVEIS	12 312,84		17 125,56	
ÁGUA	4 467,74		3 755,19	
DESLOCAÇÕES DE UTENTES	313,60		869,30	
COMUNICAÇÕES	1 551,28		1 654,64	
SEGUROS	2 847,65		2 154,94	
LIMPEZA E HIGIENE	8 981,09		8 087,16	
GASTOS C/ VOLUNTARIADO	5 882,95		5 559,36	
OUTROS FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	1 146,65	99 975,51	1 242,31	92 948,65
GASTOS COM PESSOAL:				
REMUNERAÇÕES	290 992,15		262 284,28	
ENCARGOS P/ SEGURANÇA SOCIAL	61 476,08		54 454,66	
SEGURO ACIDENTES TRABALHO	2 629,87		2 465,10	
FGCT - FUNDO GARANTIA COMP. TRABALHO	29,65		81,37	
GASTOS C/ FORMAÇÃO	215,06	355 342,81	100,18	319 385,59
AMORTIZAÇÕES:				
AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	22 204,58	22 204,58	21 301,08	21 301,08
OUTROS GASTOS E PERDAS:				
IMPOSTOS	1 200,86		1 278,39	
DIVIDAS INCOBRÁVEIS DE CLIENTES	0,00		0,00	
QUOTIZAÇÕES	255,00		308,00	
SERVIÇOS BANCÁRIOS	594,55		549,83	
OUTROS GASTOS E PERDAS	382,92	2 433,33	85,31	2 221,53
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO				
JUROS DE EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	2 705,84		2 273,70	
OUTROS JUROS	0,00	2 705,84	0,95	2 274,65
TOTAL DE CUSTOS		571 544,00		519 551,91

RESULTADO LIQUIDO

-23 955,37

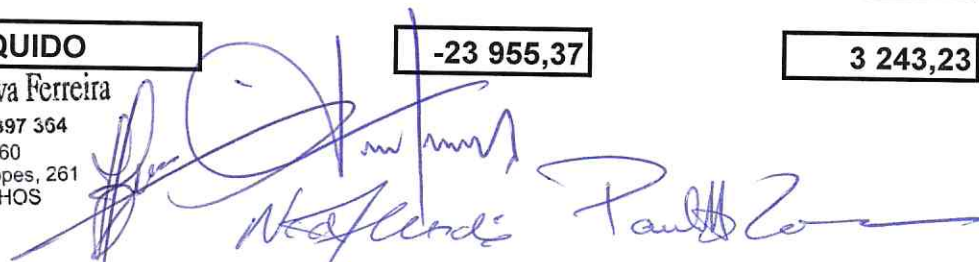
3 243,23

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

TCC 24479 - NIF 159 997 364

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261
3780-133 SANGALHOS



RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERIODOS	
		2023	2022
Vendas e Serviços Prestados		279.319,23	265.826,55
Subsídios à Exploração		240.656,06	241.458,37
Ganhos/Perdas Imputados de Subsidiárias, Associadas e Empreendimentos Conjuntos		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		-88.881,93	-81.420,41
Fornecimentos e Serviços Externos		-99.975,51	-92.948,65
Gastos Com o Pessoal		-355.342,81	-319.385,59
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de Dívidas a Receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidade de Activos Não Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de Justo Valor		0,00	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos		27.613,31	15.423,20
Outros Gastos e Perdas		-2.433,33	-2.221,53
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		955,02	26.731,94
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização		-22.204,58	-21.301,08
Imparidade de Activos Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-21.249,56	5.430,86
Juros e Rendimentos Similares Obtidos		0,03	87,02
Juros e Gastos Similares Suportados		-2.705,84	-2.274,65
Resultado antes de impostos		-23.955,37	3.243,23
Imposto Sobre o Rendimento do Período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-23.955,37	3.243,23
Resultado Das Actividades Descontinuadas (Líquido de Impostos) Incluindo no Resultado Líquido do Período		0,00	0,00
Resultado Líquido do Período Atribuível a: (2)			
Detentores do Capital da Empresa-mãe		0,00	0,00
Interesses Minoritários		0,00	0,00
		0,00	0,00
Resultado Por Acção Básico		0,00	0,00

Joaquim Miguel da Silva Ferreira
 TCC 24479 - NIF 159 997 564
 Telem. 914 062 860
 Rua Professor Bento Lopes, 261
 3780-133 SANGALHOS

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

(2) Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas

SITUAÇÃO FINANCEIRA EM DEZEMBRO / 2023

A RECEBER	2023		2022	
DISPONIBILIDADES:				
CAIXA	303,29		13,98	
DEPÓSITOS À ORDEM	108 166,94		468 098,16	
DEPÓSITOS À ORDEM - UTENTES	55 881,45	164 351,68	56 860,42	524 972,56
APLICAÇÕES:				
DEPÓSITOS A PRAZO	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
DIVIDAS DE TERCEIROS:				
UTENTES	2 518,84	2 518,84	1 604,61	1 604,61
IVA A REEMBOLSAR	1 310,56	1 310,56	1 110,79	1 110,79
TOTAL VALORES A RECEBER		268 181,08		527 687,96

A PAGAR	2023		2022	
DIVIDAS A TERCEIROS:				
FORNECEDORES	28 702,65		28 262,35	
ADIANTAMENTOS DE UTENTES	750,00		1 179,50	
REMUNERAÇÕES A PAGAR	17 798,82		15 300,90	
ENCARGOS C/ FÉRIAS A PAGAR	50 784,00		50 381,40	
HONORÁRIOS A PAGAR	312,50		0,00	
UTENTES C/ GESTÃO DE FUNDOS	55 881,45		56 860,42	
SINDICATOS	8,64	154 238,06	8,22	151 992,79
SECTOR PÚBLICO ESTATAL:				
IRS	837,00		1 606,50	
SEGURANÇA SOCIAL	6 538,58	7 375,58	6 372,39	7 978,89
EMPRÉSTIMOS OBTIDOS:				
MONTEPIO GERAL	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00
FORNECEDORES DE IMOBILIZADO:				
EDP (PAINÉIS SOLARES) - DÍVIDA A C/ PRAZO	2 621,52		2 621,52	
EDP (PAINÉIS SOLARES) - DÍVIDA A M/L PRAZO	5 243,39	7 864,91	7 864,91	10 486,43
TOTAL VALORES A PAGAR		169 478,55		420 458,11

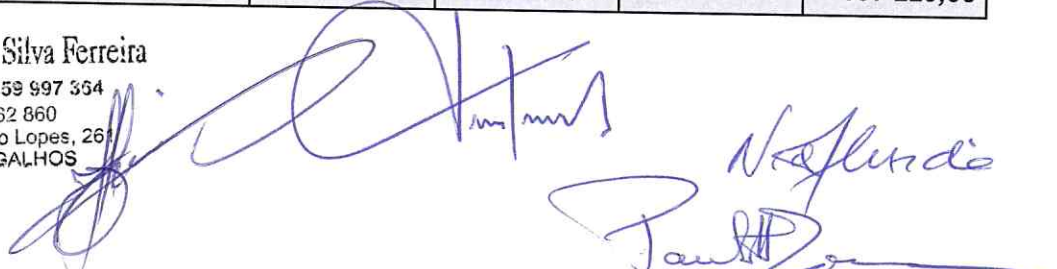
SITUAÇÃO FINANCEIRA LÍQUIDA		98 702,53		107 229,85
------------------------------------	--	------------------	--	-------------------

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

TCC 24479 - NIF 159 997 354

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 26
3780-133 SANGALHOS



CENTRO SOCIAL DE BELAZAIMA

Período : 01/12/2023 A 31/12/2023

APÓS RECTIFICAÇÕES

Balancete
GERAL
Moeda : EUR

Conta Geral	Descrição	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
1	MEIOS FINANCEIROS *	,00	,00	1.531.388,51	1.267.036,83	264.351,68	,00
11	Caixa	,00	,00	247.209,78	246.906,49	303,29	,00
111	Caixa	,00	,00	247.209,78	246.906,49	303,29	,00
12	Depositos a Ordem	,00	,00	1.184.178,73	1.020.130,34	164.048,39	,00
121	Depositos a Ordem	,00	,00	1.184.178,73	1.020.130,34	164.048,39	,00
	2 C.C.A.M. - ÁGUEDA	,00	,00	702.214,31	594.891,13	107.323,18	,00
	4 CAIXA GERAL DE DEPOSITOS	,00	,00	542,86	,00	542,86	,00
	5 C.C.A.M. ÁGUEDA - UTENTES GESTÃ	,00	,00	83.324,37	27.442,92	55.881,45	,00
	6 MONTEPIO	,00	,00	398.097,19	397.796,29	300,90	,00
13	Depositos a Prazo	,00	,00	100.000,00	,00	100.000,00	,00
133	Depósitos a Prazo-Montepio	,00	,00	100.000,00	,00	100.000,00	,00
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR *	51.452,53	57.357,72	1.166.764,63	1.328.117,80	9.212,56	170.565,73
21	Clientes*	,00	,00	299.936,51	298.167,67	2.518,84	750,00
211	Clientes e Utentes c/c	,00	,00	299.936,51	298.167,67	2.518,84	750,00
22	Fornecedores *	,00	,00	156.472,88	185.175,53	,00	28.702,65
221	Fornecedores c/c	,00	,00	156.472,88	185.175,53	,00	28.702,65
23	Pessoal *	,00	,00	244.312,72	262.111,54	,00	17.798,82
231	Remunerações a Pagar	,00	,00	244.162,72	261.961,54	,00	17.798,82
238	Outras Operações	,00	,00	150,00	150,00	,00	,00
24	Estado e outros entes publicos *	,00	,00	113.917,28	119.982,30	1.310,56	7.375,58
242	Retenção imposto s/ rendimento *	,00	,00	16.036,30	16.873,30	,00	837,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	,00	,00	6.111,39	4.800,83	1.310,56	,00
245	Contribuições Segurança Social	,00	,00	91.769,59	98.308,17	,00	6.538,58
25	Financiamentos Obtidos	,00	,00	250.000,00	250.000,00	,00	,00
251	Instituições Crédito e Soc. Financeiras	,00	,00	250.000,00	250.000,00	,00	,00
27	Outras Contas a Receber e a Pagar	50.851,60	51.871,18	90.585,50	206.053,98	470,20	115.938,68
271	Fornecedores de investimento	,00	,00	2.621,52	10.486,43	,00	7.864,91
272	Devedores e Credores por Acréscimo	50.851,60	51.871,18	51.263,07	102.664,05	470,20	51.871,18
278	Outros Devedores e Credores	,00	,00	36.700,91	92.903,50	,00	56.202,59
28	Diferimentos *	600,93	5.486,54	11.539,74	6.626,78	4.912,96	,00
281	Gastos a Reconhecer	600,93	5.486,54	11.539,74	6.626,78	4.912,96	,00
3	INVENTARIOS E ACTIVOS BIOLOGICO	6.934,29	95.816,22	103.087,21	100.748,58	2.338,63	,00
31	Compras	4.595,66	93.465,54	98.397,90	98.397,90	,00	,00
312	Matérias-Primas,Subsid. e de Consumo	4.595,66	93.465,54	98.397,90	98.397,90	,00	,00
33	Matérias-primas,subsid., e de consumo	2.338,63	2.350,68	4.689,31	2.350,68	2.338,63	,00
332	Matérias subsidiarias	1.265,41	2.071,60	3.337,01	2.071,60	1.265,41	,00
334	Materiais Diversos	1.073,22	279,08	1.352,30	279,08	1.073,22	,00
4	INVESTIMENTOS *	,00	,00	1.213.882,64	606.631,16	1.213.856,56	606.605,08
41	Investimentos financeiros	,00	,00	3.779,98	26,08	3.753,90	,00
415	Outros investimentos financeiros	,00	,00	3.779,98	26,08	3.753,90	,00
43	Activos fixos tangíveis	,00	,00	1.172.940,51	569.442,93	1.172.940,51	569.442,93
433	Outros Activos Fixos Tangíveis	,00	,00	1.172.940,51	569.442,93	1.172.940,51	569.442,93
44	Activos intangíveis	,00	,00	37.162,15	37.162,15	37.162,15	37.162,15
442	Outros Activos Intangíveis	,00	,00	37.162,15	37.162,15	37.162,15	37.162,15

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

TCC 24479 - NIF 993 997 354
Telem. 914 002 860
Rua Professor Bento Lopes, 261
3780-138 SANGALHOS

Conta Geral	Descrição	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
5	FUNDOS PATRIMONIAIS	,00	,00	97.299,41	833.843,40	85.556,27	822.100,26
51	Fundos	,00	,00	,00	18.488,64	,00	18.488,64
511	Fundo Social	,00	,00	,00	18.488,64	,00	18.488,64
55	Reservas	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
552	Outras Reservas	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
56	Resultados Transitados	,00	,00	85.556,27	487.597,72	85.556,27	487.597,72
561	Resultados Transitados	,00	,00	85.556,27	487.597,72	85.556,27	487.597,72
59	Outras Variações Fundos Patrimoniais	,00	,00	11.743,14	209.043,14	,00	197.300,00
593	Subsídios	,00	,00	11.743,14	209.043,14	,00	197.300,00
6	GASTOS *	153.173,94	57.916,62	631.401,46	59.857,46	572.144,93	600,93
61	Custo das mercad. vendas e das mat.c	95.816,22	6.934,29	95.816,22	6.934,29	88.881,93	,00
612	Matérias-primas,subs.,consumo	95.816,22	6.934,29	95.816,22	6.934,29	88.881,93	,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos *	6.573,72	600,93	102.517,28	2.541,77	100.576,44	600,93
622	Serviços especializados	5.486,54	,00	45.707,07	407,04	45.300,03	,00
623	Materiais	,00	,00	3.627,22	,00	3.627,22	,00
624	Energia e fluídos	829,48	600,93	31.715,01	888,49	31.427,45	600,93
625	Deslocações,estadas e transportes	,00	,00	522,70	,00	522,70	,00
626	Serviços diversos	257,70	,00	20.509,21	1.246,24	19.262,97	,00
627	Gastos c/ Festas e Realizações	,00	,00	436,07	,00	436,07	,00
63	Gastos com o pessoal	50.784,00	50.381,40	405.724,21	50.381,40	355.342,81	,00
632	Remunerações do pessoal	41.443,00	41.119,00	332.111,15	41.119,00	290.992,15	,00
635	Encargos sobre remunerações	8.926,55	8.868,10	70.344,18	8.868,10	61.476,08	,00
636	Seguros de acidentes trabalho doença Pt	414,45	394,30	3.024,17	394,30	2.629,87	,00
638	Outros gastos com o pessoal	,00	,00	244,71	,00	244,71	,00
64	Gastos de depreciação e de amortizaçã	,00	,00	22.204,58	,00	22.204,58	,00
642	Activos fixos tangíveis	,00	,00	22.204,58	,00	22.204,58	,00
68	Outros gastos e perdas	,00	,00	2.433,33	,00	2.433,33	,00
681	Impostos	,00	,00	1.200,86	,00	1.200,86	,00
688	Outros	,00	,00	1.232,47	,00	1.232,47	,00
69	Gastos e perdas de financiamento	,00	,00	2.705,84	,00	2.705,84	,00
691	Juros Suportados	,00	,00	2.705,84	,00	2.705,84	,00
7	RENDIMENTOS *	,00	470,20	3.210,84	550.799,47	,00	547.588,63
72	Prestações de serviços *	,00	,00	3.210,84	282.530,07	,00	279.319,23
721	Quotas dos Utilizadores	,00	,00	3.166,84	264.780,94	,00	261.614,10
722	Quotizações e Jóias	,00	,00	,00	744,00	,00	744,00
726	Reembolso de Despesas c/ Utentes	,00	,00	44,00	17.005,13	,00	16.961,13
75	Subsídios, Doações e Legados Exploraçã	,00	470,20	,00	240.656,06	,00	240.656,06
751	Subsídios do Estado outros entes públ.	,00	470,20	,00	227.223,71	,00	227.223,71
753	Doações e Heranças	,00	,00	,00	13.432,35	,00	13.432,35
78	Outros rendimentos e ganhos	,00	,00	,00	27.613,31	,00	27.613,31
781	Rendimentos suplementares	,00	,00	,00	7.234,98	,00	7.234,98
782	Descontos de Pronto Pagamento Obtido	,00	,00	,00	581,93	,00	581,93
784	Ganhos em inventários	,00	,00	,00	811,45	,00	811,45
787	Rendim. Ganhos Invest. Não Financeiro	,00	,00	,00	442,86	,00	442,86
788	Outros *	,00	,00	,00	11.743,14	,00	11.743,14
789	Receitas de Festas e Realizações	,00	,00	,00	6.798,95	,00	6.798,95
79	Juros,dividendos, outros rend. similares	,00	,00	,00	,03	,00	,03
791	Juros obtidos	,00	,00	,00	,03	,00	,03

Conta Geral	Descritivo	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
81	Resultado líquido do produto	,00	,00	3.243,23	3.243,23	,00	,00
818	Resultado líquido	,00	,00	3.243,23	3.243,23	,00	,00
	TOTAIS DO BALANCETE	211.560,76	211.560,76	4.750.277,93	4.750.277,93	2.147.460,63	2.147.460,63

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

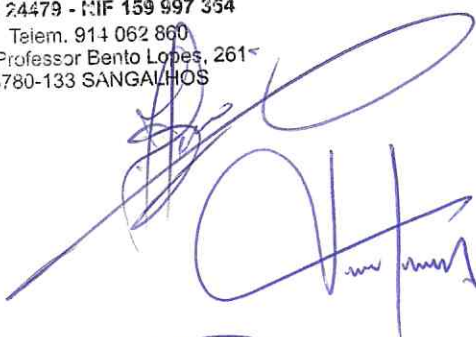
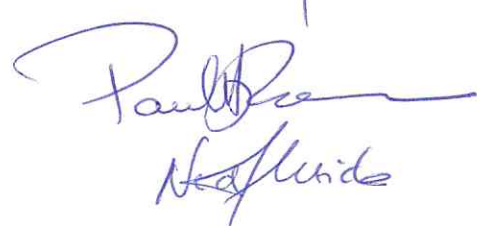

TCC 24479 - NIF 159 997 334

Telem. 914 062 860


Rua Professor Bento Lopes, 261

3780-133 SANGALHOS

Negativo

Rúbricas	Notas	31 Dezembro 2023	31 Dezembro 2022
Activo			
ACTIVO NÃO CORRENTE			
Activos fixos tangíveis		603.497,58	625.702,16
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Trespasse(goodwill)		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Activos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		0,00	0,00
Participações financeiras - outros métodos		0,00	0,00
Accionistas/ sócios		0,00	0,00
Outros activos financeiros		3.753,90	3.414,63
Activos por impostos diferidos		0,00	0,00
Activos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
		607.251,48	629.116,79
ACTIVO CORRENTE			
Inventários		2.338,63	2.350,68
Activos biológicos		0,00	0,00
Clientes		2.518,84	1.604,61
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		1.310,56	1.110,79
Accionistas/ sócios		0,00	0,00
Outras contas a receber		470,20	0,00
Diferimentos		4.912,96	10.001,28
Activos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		264.351,68	524.972,56
		275.902,87	540.039,92
Total Activo		883.154,35	1.169.156,71
<p>Joaquim Miguel da Silva Ferreira TCC 24479 - NIF 159 997 354 Telem. 914 062 860 Rua Professor Bento Lopes, 261 3780-133 SANGALHOS</p>   			

(1)- O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

RUBRICAS	NOTAS	31 Dezembro 2023	31 Dezembro 2022
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
CAPITAL PRÓPRIO			
Capital realizado		18.488,64	18.488,64
Acções (quotas) próprias		0,00	0,00
Prestações suplementares e outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prémios de emissão		0,00	0,00
Reservas legais		0,00	0,00
Outras reservas		118.713,90	118.713,90
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos em activos financeiros		0,00	0,00
Outras variações no capital próprio		197.300,00	209.043,14
Resultados transitados		402.041,45	398.798,22
Resultado líquido do período		-23.955,37	3.243,23
Interesses minoritários		0,00	0,00
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO		712.588,62	748.287,13
PASSIVO			
PASSIVO NÃO CORRENTE			
Provisões		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		5.243,39	7.864,91
PASSIVO CORRENTE			
Fornecedores		28.702,65	28.262,35
Adiantamento de clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		7.375,58	7.978,89
Accionistas/ sócios		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	250.000,00
Outras contas a pagar		129.244,11	126.763,43
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO		170.565,73	420.869,58
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO		883.154,35	1.169.156,71
<p>Joaquim Miguel da Silva Ferreira TCC 24479 - NIF 159 997 354 Telem. 914 062 860 Rua Professor Bento Lopes, 261 3780-133 SANGALHOS</p> 			

(1)- O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

Conta Geral	Descritivo	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
1	MEIOS FINANCEIROS *	,00	,00	1.531.388,51	1.267.036,83	264.351,68	,00
11	Caixa	,00	,00	247.209,78	246.906,49	303,29	,00
12	Depositos a Ordem	,00	,00	1.184.178,73	1.020.130,34	164.048,39	,00
13	Depositos a Prazo	,00	,00	100.000,00	,00	100.000,00	,00
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR *	,00	,00	1.166.764,63	1.328.117,80	9.212,56	170.565,73
21	Clientes*	,00	,00	299.936,51	298.167,67	2.518,84	750,00
22	Fornecedores *	,00	,00	156.472,88	185.175,53	,00	28.702,65
23	Pessoal *	,00	,00	244.312,72	262.111,54	,00	17.798,82
24	Estado e outros entes publicos *	,00	,00	113.917,28	119.982,30	1.310,56	7.375,58
25	Financiamentos Obtidos	,00	,00	250.000,00	250.000,00	,00	,00
27	Outras Contas a Receber e a Pagar	,00	,00	90.585,50	206.053,98	470,20	115.938,68
28	Diferimentos *	,00	,00	11.539,74	6.626,78	4.912,96	,00
3	INVENTARIOS E ACTIVOS BIOLOGICO	,00	,00	103.087,21	100.748,58	2.338,63	,00
31	Compras	,00	,00	98.397,90	98.397,90	,00	,00
33	Matérias-primas,subsid., e de consumo	,00	,00	4.689,31	2.350,68	2.338,63	,00
4	INVESTIMENTOS *	,00	,00	1.213.882,64	606.631,16	1.213.856,56	606.605,08
41	Investimentos financeiros	,00	,00	3.779,98	26,08	3.753,90	,00
43	Activos fixos tangíveis	,00	,00	1.172.940,51	569.442,93	1.172.940,51	569.442,93
44	Activos intangíveis	,00	,00	37.162,15	37.162,15	37.162,15	37.162,15
5	FUNDOS PATRIMONIAIS	,00	,00	97.299,41	833.843,40	85.556,27	822.100,26
51	Fundos	,00	,00	,00	18.488,64	,00	18.488,64
55	Reservas	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
56	Resultados Transitados	,00	,00	85.556,27	487.597,72	85.556,27	487.597,72
59	Outras Variações Fundos Patrimoniais	,00	,00	11.743,14	209.043,14	,00	197.300,00
6	GASTOS *	600,93	572.144,93	632.002,39	632.002,39	,00	,00
61	Custo das mercad. vendidas e das mat.o	,00	88.881,93	95.816,22	95.816,22	,00	,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos *	600,93	100.576,44	103.118,21	103.118,21	,00	,00
63	Gastos com o pessoal	,00	355.342,81	405.724,21	405.724,21	,00	,00
64	Gastos de depreciação e de amortizaçã	,00	22.204,58	22.204,58	22.204,58	,00	,00
68	Outros gastos e perdas	,00	2.433,33	2.433,33	2.433,33	,00	,00
69	Gastos e perdas de financiamento	,00	2.705,84	2.705,84	2.705,84	,00	,00
7	RENDIMENTOS *	547.588,63	,00	550.799,47	550.799,47	,00	,00
72	Prestações de serviços *	279.319,23	,00	282.530,07	282.530,07	,00	,00
75	Subsídios, Doações e Legados Exploraçã	240.656,06	,00	240.656,06	240.656,06	,00	,00
78	Outros rendimentos e ganhos	27.613,31	,00	27.613,31	27.613,31	,00	,00
79	Juros,dividendos, outros rend. similares	,03	,00	,03	,03	,00	,00
81	Resultado líquido do produto	596.100,30	572.144,93	599.343,53	575.388,16	23.955,37	,00
	TOTAIS DO BALANCETE	1.144.289,86	1.144.289,86	5.894.567,79	5.894.567,79	1.599.271,07	1.599.271,07

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

TCC 24479 - NIF 159 997 354

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261
3780-139 SANGALHOS



CENTRO SOCIAL DE BELAZAIMA

ORGÃO DE FISCALIZAÇÃO (CONSELHO FISCAL)

PARECER

Nos termos do artº 36º, nº1 dos estatutos do **Centro Social de Belazaima**, compete ao Órgão de Fiscalização emitir parecer sobre o Relatório e Contas desta instituição apresentados pelo Órgão de Administração (OA), referentes ao ano de 2023.

Tendo analisado os referidos documentos , apresentados em reunião de 21 de Março de 2024 , parecem os mesmos em boa conformidade , verificando-se designadamente que :

- a) O Relatório do OA descreve, de forma resumida mas satisfatória, a vida da Instituição durante o ano de 2023, genericamente ajustada aos objectivos definidos no Plano de Acção para 2023 , aprovado em Assembleia Geral de 11 nov 2022;
- b) As Contas, elaboradas pelo Contabilista ao serviço da Instituição, afiguram-se adequadamente detalhadas e correctas , genericamente ajustadas ao Orçamento aprovado para 2023, embora contemplando também algumas incidências financeiras imprevistas ocorridas, designadamente:
 - b1) agravamentos de custos em geral, resultantes da inflação elevada verificada ao longo do ano de 2023 , com aumentos não acompanhados de ajuste equivalente nas compensações atribuídas pela Segurança Social;
 - b2) alguns custos imprevistos e significativos resultantes de saídas antecipadas de pessoal verificadas neste ano ;
 - b3) a imputação da parcela final dos custos dos projectos anteriormente desenvolvidos para a hipótese do implantação de novas instalações do Lar no Valinho do Turdo, entretanto abandonado, acrescidos agora de uma primeira tranche de custos do projecto entretanto iniciado e em curso relativo à ampliação e remodelação das instalações do CSB no local atual.

Finalmente, verificou-se assim um resultado um pouco menos equilibrado que o esperado, tendo-se apurando um Resultado Líquido final negativo de - 23 955,37 Euros.

Em conclusão, consideram-se assim o Relatório e Contas do CSB apresentados pelo OA referentes ao ano de 2023 em razoável conformidade com os objectivos definidos e normas aplicáveis, merecendo assim PARECER FAVORÁVEL deste OF, para submissão à competente aprovação da Assembleia Geral do CSB convocada para o efeito.

Belazaima do Chão, 22 de Março de 2024,

O Órgão de Fiscalização

Presidente: 

Vogal: 

Vogal: 