

RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS 2022

ÍNDICE

I. INTRODUÇÃO	PÁG. 3
II. POPULAÇÃO ABRANGIDA	PÁG. 4
III. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	PÁG. 6
1. SERVIÇOS DE APOIO SOCIAL	PÁG. 6
1.1. CRECHE DE SANTIAGO DE CUSTÓIAS E CRECHE DO SOL POENTE	
1.2. CENTROS DE ATIVIDADES DE TEMPOS LIVRES - ATL DO ESTÁDIO DO MAR E ATL DO SEIXO	
2. FORMAÇÃO – AÇÃO	PÁG.8
3. ATIVIDADES NA COMUNIDADE	PÁG.9
4. NOVAS CANDIDATURAS E CRIAÇÃO DE OUTRAS RESPOSTAS SOCIAIS	PÁG.9
IV. RESULTADOS	PÁG.10
V. RELATÓRIO DE CONTAS	PÁG.11

I. INTRODUÇÃO

Em 2022, a Associação MAIS deu continuidade à gestão das quatro respostas sociais, nomeadamente, as Creches do Sol Poente e de Santiago de Custóias e os Centros de Atividades de Tempos Livres do Seixo e do Estádio do Mar.

A prioridade da intervenção foi sempre prestar o melhor serviço à comunidade, apoiando as crianças, jovens e famílias.

Foi um ano ainda marcado por algumas medidas governamentais decorrentes da pandemia, mas que foram sendo aliviadas ao longo do ano. O fim da utilização da máscara em abril veio trazer outra energia às equipas, onde os sorrisos se voltaram a cruzar de forma mais fácil.

A desistência da construção da Creche de Matosinhos foi o marco menos positivo deste ano, mas a sua execução poderia colocar em causa a sustentabilidade financeira da Instituição.

Em setembro, o alargamento da medida da gratuidade das creches veio trazer uma maior afluência de candidaturas e, consequentemente, de matrículas, preenchendo todas as vagas desde o início do ano letivo 2022-23.

A aposta na formação das equipas, sobretudo no âmbito da gestão, trouxe mudanças positivas que irão possibilitar um melhor planeamento estratégico no futuro.

II. POPULAÇÃO ABRANGIDA

A população abrangida pelas respostas sociais da Associação MAIS integra crianças e jovens, com idades compreendidas entre os 4 meses e 3 anos nas creches e entre os 5 e os 14 anos nos CATL's, distribuídos da seguinte forma:

	Creche do Sol Poente	Creche de Santiago de Custóias	ATL do Estádio do Mar	ATL do Seixo
Ano Letivo 2021-22 (Jan -Ago 2022)	41	39	54	36
Ano Letivo 2022 - 2023 (Set - Dez 2022)	41	39	48	30

No caso dos CATL's, sobretudo no CATL do Estádio do Mar, há um aumento da frequência nas interrupções letivas, sobretudo na interrupção de verão, e por esse facto, o número de crianças envolvidas é mais elevado, quando comparado com a média real de frequência.

	Creche do Sol Poente	Creche de Santiago de Custóias	ATL do Estádio do Mar	ATL do Seixo
Média de crianças/jovens no ano 2022	40	38	44	28

No que diz respeito às creches, a frequência da resposta bastante consistente, mesmo no caso das vagas não abrangidas pelos acordos de cooperação com a Segurança Social, uma vez que grande parte destas vagas também passaram a ser abrangidas pelas medidas de gratuidade.

No CATL do Estádio do Mar, todas as crianças abrangidas frequentam o 1º Ciclo da Escola EB1 do Estádio do Mar, à exceção das interrupções letivas, onde há a integração de algumas crianças do 2º Ciclo do mesmo agrupamento de escolas.

Já as crianças e jovens abrangidos pelo CATL do Seixo frequentam o 1º, 2º e 3º Ciclo, das escolas EB1 do Padrão, da Escola Secundária do Padrão da Légua e da Escola EB2/3 de Leça do Balio.

A distribuição das crianças no que diz respeito à escolaridade é a seguinte:

	1º Ciclo	2º Ciclo	3º Ciclo
Ano Letivo 2021-2022 (Jan -Ago 2022)	76	7	7
Ano Letivo 2022-2023 (Set - Dez 2022)	63	10	5

As crianças e jovens que frequentam os CATL's residem sobretudo nas áreas envolventes aos mesmos, nomeadamente nas freguesias de Matosinhos e Senhora da Hora, no caso do CATL do Estádio do Mar, e S. Mamede de Infesta no caso do CATL do Seixo. Neste último, a grande maioria é moradora no Conjunto Habitacional do Seixo.

Dificuldades de aprendizagem e concentração e baixos níveis de autonomia são algumas dos problemas identificados nas crianças e jovens integrados nos CATL's.

No que diz respeito às suas famílias, um número significativo tem baixos níveis de qualificação escolar e profissional, enfrentando situações de desemprego de longa duração ou emprego precário, ou dependência de medidas como o rendimento social de inserção. Em 2022, 23 crianças e jovens que frequentam os CATL's pertenciam a famílias beneficiárias desta medida.

A Comissão de Proteção de Crianças e Jovens de Matosinhos (CPCJ) ou a Equipa Multidisciplinar de Apoio aos Tribunais (EMAT) acompanhou 2 das crianças inscritas no ano letivo 2021/2022, e 2 no ano letivo 2022/2023.

A maioria das crianças abrangidas pelas creches residem nas freguesias de Leça da Palmeira e Custóias e nas freguesias limítrofes, ou os seus responsáveis parentais desenvolvem atividades profissionais nas mesmas.

A generalidade das famílias abrangidas pelas creches encontra-se integrada no mercado de trabalho ou em procura ativa de emprego.

III. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

1. SERVIÇOS DE APOIO SOCIAL

1.1 CRECHE DE SANTIAGO DE CUSTÓIAS E CRECHE DO SOL POENTE

DESTINATÁRIOS: Crianças com idades compreendidas até aos 3 anos.

OBJETIVOS

- Proporcionar o bem-estar e o desenvolvimento integral das crianças, tendo em conta as suas potencialidades, num clima de segurança afetiva e física;
- Desenvolver as crianças no seu todo, mais especificamente a nível psicomotor, cognitivo e afetivo;
- Possibilitar o seu desenvolvimento harmonioso, independentemente das suas condições socioeconómicas, atendendo às suas referências culturais e numa lógica intencional de promoção de igualdade de géneros;
- Facilitar-lhes a descoberta da realidade circundante e a aquisição de bons hábitos morais, sociais e cívicos, numa perspetiva intercultural;
- Partilhar com a família, cuidados e responsabilidades no processo evolutivo da criança, estimulando a participação ativa de todas as figuras com responsabilidade parental no processo educativo;
- Potenciar estratégias colaborativas em intercontextos de promoção otimizada do desenvolvimento da criança, incluindo todas as figuras com responsabilidades parentais;
- Incutir hábitos de vida saudáveis, ao nível da alimentação, higiene e exercício físico;
- Proceder à despistagem precoce de problemas de desenvolvimento e de Necessidades Educativas Especiais (NEE), assegurando o encaminhamento adequado.

ATIVIDADES REALIZADAS

Centradas na criança:

- Atividades de expressão e comunicação: atividades de expressão motora; atividades de expressão plástica (modelagem com barro, plasticina e pasta de farinha, colagens, pintura, desenho livre); atividades de expressão musical; atividades de expressão dramática; atividades no domínio da matemática; atividades de linguagem oral (hora do conto); atividades de conhecimento do mundo; atividades de formação pessoal e social; passeios e visitas pelo meio envolvente; reconhecimento dos serviços locais (comércio e serviços públicos);
- Celebração de dias festivos (aniversários, Carnaval, Dia Mundial do Teatro, Dia Internacional da Criança, Dia do Pai, Dia do Livro infantil, Dia da Mãe, Dia Internacional do Animal, Dia da Alimentação, Dia dos Correios, Dia das Bruxas, Magusto e Natal);
- Colónia balnear (Creche do Sol Poente);
- Teatro de Natal "A rena de mil cores" dinamizado pela Primeira Pedra.

Centradas na família:

- Reuniões com as figuras parentais;
- Atendimentos individuais;
- Utilização do portfolio digital Chiddiary para comunicação com as famílias;
- Celebração do Dia do Pai (Creche do Sol Poente e Creche de Santiago de Custóias);
- Celebração do Dia da Mãe (Creche do Sol Poente e Creche de Santiago de Custóias);
- Celebração do Dia da Família (Creche Santiago de Custóias);
- Festa de finalistas (Creche Santiago de Custóias e Creche do Sol Poente);
- Lanche partilhado de Natal (Creche Santiago de Custóias);

Centradas na comunidade:

- Participação na exposição alusiva ao 25 de Abril, promovida pela Junta de Freguesia de Leça da Palmeira (Creche do Sol Poente).

No início de janeiro, houve um pequeno período de encerramento como medida de prevenção da Covid-19. Mas a partir de abril, o fim da utilização das máscaras trouxe o regresso à normalidade. As medidas de gratuidade trouxeram uma maior procura dos serviços das creches, mesmo em relação às vagas não abrangidas, que em anos anteriores nem sempre eram preenchidas desde o início do ano letivo.

1.2. CENTROS DE ATIVIDADES DE TEMPOS LIVRES – ATL DO ESTÁDIO DO MAR E ATL DO SEIXO

DESTINATÁRIOS: Crianças e jovens com idades compreendidas entre os 5 aos 14 anos.

OBJETIVOS

- Criar um ambiente propício ao desenvolvimento pessoal de cada criança ou jovem, por forma de ser capaz de se situar e expressar num clima de compreensão, respeito e aceitação de cada um/a;
- Colaborar na socialização de cada criança ou jovem, através da participação na vida em grupo;
- Favorecer a inter-relação família/escola/comunidade/equipamento, em ordem de uma valorização, aproveitamento e rentabilização de todos os recursos do meio;
- Proporcionar atividades integradas num projeto de animação sociocultural, em que as crianças possam escolher e participar voluntariamente, considerando as características dos grupos e tendo como base o maior respeito pela pessoa;
- Melhorar a situação socioeducativa e a qualidade de vida das crianças;
- Potenciar a interação e a inclusão social das crianças com deficiência, em risco, e em exclusão social e familiar.

ATIVIDADES REALIZADAS

Centradas na criança/jovem:

- Atividades de apoio escolar (apoio à realização de tarefas escolares e ao estudo);
- Atividades de expressão plástica;
- Atividades de culinária e alimentação saudável;
- Atividades de dinâmica de grupo;
- Atividades de exploração da biblioteca e da ludoteca;
- Atividades lúdico-desportivas (Artes marciais, caça ao tesouro, torneios de futebol no ringue, jogos tradicionais, jogos com balões de água, torneios de tiro ao alvo, setas, ping-pong, badmington, basquetebol, macaca, entre outras);
- Visitas, passeios e outros eventos:
 - ✓ Ida ao Parque Aquático de Fafe (ATL do Seixo e ATL Estádio do Mar);
 - ✓ Ida ao Kartódromo do Cabo do Mundo (ATL do Seixo);
 - ✓ Idas à praia (ATL Estádio do Mar);
 - ✓ Ida à Piscina da Quinta da Conceição (ATL Estádio do Mar);
 - ✓ Ida a Ateliers sobre o Ambiente no MarShopping (ATL Estádio do Mar);
 - ✓ Ida à Feira Medieval de Leça do Balio (ATL Estádio do Mar);
 - ✓ Ida ao espetáculo de gelo "O feiticeiro de Oz" (ATL do Seixo e ATL Estádio do Mar).
- Comemorações e festejos tradicionais:
 - ✓ Dias de aniversário, Dia dos Reis, Dia dos Namorados, Carnaval, Dia do Pai, Dia da Mãe, Dia das Bruxas, Magusto e Natal.

Centradas na família:

- Reuniões com as figuras parentais, para em conjunto definir as estratégias de atuação para os seus educandos e educandas, no sentido de melhorar os hábitos de estudo e comportamento;
- Atendimentos e contactos pessoais.

Centradas na comunidade:

- Articulação com escolas do 1º, 2º, 3º ciclo do ensino básico e do ensino secundário;
- Articulação com agentes locais – rentabilização de recursos.

Os CATL's estiveram encerrados na primeira semana do ano, e aos poucos tudo foi voltando ao normal.

Assim, a prioridade das equipas foi reforçar o apoio aos conteúdos escolares e promover atividades lúdicas e experiências enriquecedoras, promovendo as competências pessoais e sociais.

Destaca-se como problema no CATL do Seixo, a dificuldade na gestão do orçamento familiar por parte das famílias e em garantir o pagamento das participações familiares regularizado, questão que tem sido trabalhada em articulação com a equipa de acompanhamento do Rendimento Social de Inserção.

De salientar, a renovação do espaço interior do ATL do Seixo, com o apoio da associação "Just a change" com duas ações de voluntariado empresarial.

A loja Auchan de Matosinhos manteve o seu apoio à Instituição através de uma campanha de recolha de alimentos na loja, realizada por crianças e jovens do CATL do Seixo.

Para a intervenção realizada, foram de extrema importância as parcerias estabelecidas com a ADEIMA, no âmbito do Projeto Sinergias, a Associação para o Planeamento da Família, no âmbito do Projeto SAFE, a Câmara Municipal de Matosinhos, a Comissão Social de Freguesia de S. Mamede de Infesta, as União de Freguesia de S. Mamede de Infesta e Senhora da Hora, Custóias, Leça do Balio e Guifões, e Matosinhos e Leça da Palmeira, a Matosinhos Habit, , os Agrupamento de Escolas Prof. Óscar Lopes e do Padrão da Légua, a CPCJ e EMAT, Banco Alimentar Contra a Fome, e de um modo geral a população local.

2. FORMAÇÃO-AÇÃO

Em 2022, foi possível a realização das seguintes formações:

- *Liderança e Coaching* (25h) pela Academia Bernardo da Costa;
- *Interação e rotinas diárias com crianças e jovens com necessidades educativas específicas* (25h) pela Academia Bernardo da Costa;
- *Seminário de Gestão de Pessoas* (12h), pela Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade;
- *Seminário de Gestão Financeira* (12h), pela Confederação Nacional das Instituições de Solidariedade;
- *Gestão de vagas nas respostas da infância* (6h), pela UDIPSS-Porto;

- *Programa 500 MILES CUF (2a Edição)* - Etapa Diagnóstico, Intervenção (92h) e Avaliação, pela Fundação Manuel Violante e Cuf Inspira;
- Primeiros socorros (4h) pela Academia CUF;
- *HACCP – Segurança Alimentar* (2h) pela Qualimentar;
- *Coaching na Educação* (50min.) pela Childdiary;
- *Saúde mental positiva* (1h30) pelo Centro de Saúde de S. Mamede de Infesta, no âmbito da Comissão Social de Freguesia de S. Mamede de Infesta.

3. ATIVIDADES NA COMUNIDADE

A Associação MAIS procurou realizar um trabalho de grande proximidade junto das comunidades onde se insere através de:

- Apoio prestado às famílias mais vulneráveis, orientando, dentro do possível, na resolução dos seus problemas;
- Participação da Instituição na Rede Social, sobretudo através da Comissão Social de Freguesia de S. Mamede de Infesta;
- Participação da Instituição nas Reuniões de Coletividades da União de Freguesias de S. Mamede de Infesta e Senhora da Hora;
- Integração para cumprimento de trabalho comunitário de 2 pessoas da comunidade (1 no ATL do Seixo e 1 na Creche de Santiago);
- Participação da equipa nas Campanhas de recolha de alimentos do Banco Alimentar Contra a Fome.

4. NOVAS CANDIDATURAS E CRIAÇÃO DE OUTRAS RESPOSTAS SOCIAIS

CRECHE DE MATOSINHOS

Apesar de ser um projeto muito desejado para o Concelho, a Associação MAIS abdicou da construção da nova creche de Matosinhos, uma vez que, devido ao aumento exponencial de preços dos materiais de construção e mão de obra, não era possível financeiramente.

CANDIDATURA PRR

A Associação MAIS apresentou uma candidatura ao PRR – Fundo Ambiental - Apoio à Renovação e Aumento do Desempenho Energético dos Edifícios de Serviços, para a melhoria do desempenho energético do edifício da Creche do Sol Poente.

IV. RESULTADOS

Em 2022, a Associação MAIS manteve a intervenção com as crianças e jovens mais vulneráveis, residentes nos conjuntos habitacionais do Seixo, Biquinha e Cruz de Pau, assim como às crianças de tenra idade, nas repostas de creche, em Leça da Palmeira e Custóias, destacando os seguintes resultados:

- Evolução ao nível do desenvolvimento global das crianças e jovens;
- Aumento das competências sociais das crianças, mais ajustadas em contexto de grupo, no relacionamento com os outros e na forma de estar;
- Reforço no apoio individualizado às crianças e jovens do 1º, 2º e 3º Ciclos, ao nível dos conteúdos escolares, promovendo a consolidação de conteúdos e a diminuição do insucesso escolar;
- Melhoria das condições de inserção no mercado de trabalho e do exercício da atividade profissional e da vida familiar, como consequência da integração da criança ou jovem nas respostas sociais.

Handwritten signature and initials in blue ink.

V. RELATÓRIO DE CONTAS

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

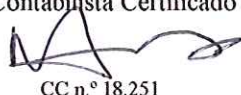
Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Unidade Monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31-12-2022	31-12-2021
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	4	5.428,38	79.569,08
Activos fixos intangíveis	5	0,00	200.664,00
Investimentos financeiros	9.3	6.812,20	7.236,68
		12.240,58	287.469,76
Activo corrente			
Inventários	6	946,94	1.819,23
Créditos a receber	9.4	2.815,33	1.861,60
Estado e outros entes públicos	9.4	233,88	157,75
Diferimentos		2.058,52	2.166,66
Outros ativos correntes	9.4	8.375,08	991,84
Caixa e depósitos bancários	9.6	239.327,94	223.226,51
		253.757,69	230.223,59
Total do activo		265.998,27	517.693,35
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Resultados transitados		84.024,92	78.543,01
Outras variações nos fundos patrimoniais	8.2	750,93	202.516,08
		84.775,85	281.059,09
Resultado líquido do período		5.887,29	5.481,91
Total dos fundos patrimoniais	9.2	90.663,14	286.541,00
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores	9.5	7.030,78	5.440,06
Estado e outros entes públicos	9.5	8.476,67	9.485,15
Financiamentos obtidos	9.7	86.938,89	161.692,71
Diferimentos	9.8	18.869,81	0,00
Outros passivos correntes	9.5	54.018,98	54.534,43
		175.335,13	231.152,35
Total do passivo		175.335,13	231.152,35
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		265.998,27	517.693,35

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção



Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Período findo em 31 de Dezembro de 2022

Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados	7.1	121.661,09	100.641,23
Subsídios, doações e legados à exploração	8.1, 12.4	364.666,83	383.705,45
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	6	-24.967,54	-19.082,32
Fornecimentos e serviços externos	12.5	-66.182,57	-82.628,93
Gastos com o pessoal	10.1	-392.550,81	-374.056,43
Outros rendimentos	12.6	8.529,87	1.247,70
Outros gastos	12.7	-1.148,95	-382,05
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		10.007,92	9.444,65
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4, 5	-4.128,13	-3.965,24
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.879,79	5.479,41
Juros e rendimentos similares obtidos	7.1	7,50	2,50
Resultado antes de impostos		5.887,29	5.481,91
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		5.887,29	5.481,91

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção



Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

Período findo em 31 de Dezembro de 2022

Unidade Monetária: Euro

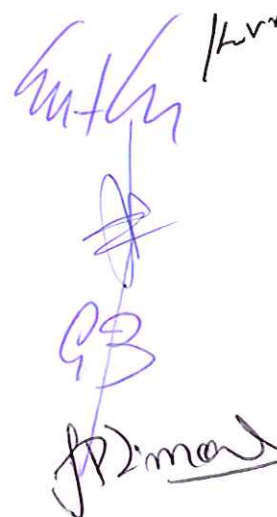
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>			
Recebimentos de clientes e utentes	12.3	121.849,47	102.157,53
Recebimentos de subsídios		367.139,59	447.609,84
Recebimentos de donativos		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-80.239,12	-97.070,98
Pagamentos ao pessoal		-391.706,58	-369.482,40
Caixa gerada pelas operações		17.043,36	83.213,99
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		847,59	-198,00
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		17.890,95	83.015,99
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-2.214,00	-72.019,57
Investimentos financeiros		-1.446,28	-1.380,43
Recebimentos provenientes de:			
Investimentos financeiros		1.870,76	104,76
Subsídios ao investimento		0,00	82.662,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-1.789,52	9.366,76
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		16.101,43	92.382,75
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		223.226,51	130.843,76
Caixa e seus equivalentes no fim do período	9.6	239.327,94	223.226,51

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção



RESULTADOS POR VALÊNCIAS - 2022

CONTAS	VALÊNCIAS	A. T. L. ESTÁDIO DO MAR	A. T. L. SEIXO	CRECHE SANTIAGO	CRECHE SOL POENTE	TOTAL
71	Vendas			430,50	371,00	801,50
711	Mercadorias			430,50	371,00	801,50
72	Prestações de serviços	10.192,44	4.698,23	35.527,62	70.441,30	120.859,59
721	Quotas dos utilizadores	10.158,84	4.651,19	35.406,66	70.306,90	120.523,59
722	Quotizações e joias	33,60	47,04	120,96	134,40	336,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	30.109,76	20.380,10	157.945,71	156.231,26	364.666,83
751	Subsídio do estado e outros entes públicos	27.984,29	18.147,51	156.008,24	154.486,82	356.626,86
7511	Centro Distrital de Segurança Social	27.221,42	17.364,80	153.054,01	149.672,20	347.312,43
7511	Centro Distrital de Segurança Social-LayOff	606,07	563,19	2.389,75	2.411,28	5.970,29
7513	IEFP	0,00	0,00	0,00	1.776,14	1.776,14
7514	IAPMEI	156,80	219,52	564,48	627,20	1.568,00
753	Doações e heranças	2.125,47	2.232,59	1.937,47	1.744,44	8.039,97
7532	Doações em espécie (Banco Alimentar)	2.125,47	2.232,59	1.937,47	1.744,44	8.039,97
78	Outros rendimentos e ganhos	593,65	412,53	4.206,68	3.317,01	8.529,87
788	Outros	593,65	412,53	4.206,68	3.317,01	8.529,87
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	593,65	412,53	3.105,52	3.317,00	7.428,70
78818	Outras correcções	593,65	412,53	3.105,52	3.317,00	7.428,70
7883	Imputação de subsídios para investimento	0,00	0,00	1.101,15	0,00	1.101,15
7888	outros não especificados	0,00	0,00	0,01	0,01	0,02
79	Juros, dividendos e outros rendimentos	0,75	1,05	2,70	3,00	7,50
7911	Depósitos	0,75	1,05	2,70	3,00	7,50
	Total de rendimentos	40.896,60	25.491,91	198.113,21	230.363,57	494.865,29
61	Custo merc. vendid. e matérias consumidas	2.761,24	2.737,02	9.822,80	9.646,48	24.967,54
611	Mercadorias			400,68	345,46	746,14
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2.761,24	2.737,02	9.422,12	9.301,02	24.221,40
6121	Matérias-primas - géneros alimentares	2.761,24	2.737,02	9.422,12	9.301,02	24.221,40
62	Fornecimentos e serviços externos	4.451,22	6.634,99	16.798,91	38.297,45	66.182,57
622	Serviços especializados	2.715,32	2.364,83	7.394,64	11.230,11	23.704,90
6221	Trabalhos especializados	688,04	963,26	3.180,70	6.161,92	10.993,92
6223	Vigilância e segurança	0,00	64,64	185,70	145,25	395,59
6224	Honorários	1.922,04	1.125,58	2.921,87	3.243,48	9.212,97
6226	Conservação e reparação	105,24	211,35	1.106,37	1.679,46	3.102,42
623	Materiais	378,81	430,62	3.796,64	3.330,32	7.936,39
6231	Ferramentas e utensílios	1,65	31,41	434,07	756,14	1.223,27
6233	Material de escritório	21,31	56,04	166,46	70,95	314,76
6238	Outros	355,85	343,17	3.196,11	2.503,23	6.398,36
624	Energia e fluidos	0,00	2.023,65	3.374,71	12.450,49	17.848,85
6241	Electricidade	0,00	2.023,65	2.023,55	4.784,67	8.831,87
6242	Combustíveis	0,00	0,00	665,00	665,00	1.330,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	704,35	704,35
6244	Gás	0,00	0,00	686,16	6.296,47	6.982,63
625	Deslocações, estadas e transportes	719,20	419,14	2,17	1.441,31	2.581,82
6251	Deslocações e estadas	719,20	419,14	2,17	1.441,31	2.581,82
626	Serviços diversos	637,89	1.396,75	2.230,75	9.845,22	14.110,61
6261	Rendas e alugueres - outras	0,00	0,00	1.003,79	1.003,80	2.007,59
6262	Comunicação	395,76	911,16	484,10	607,85	2.398,87
6263	Seguros	162,47	373,99	366,58	436,34	1.339,38
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	7.380,15	7.380,15
6268	Outros serviços	79,66	111,60	376,28	417,08	984,62
63	Gastos com o pessoal	33.054,18	36.680,21	161.835,11	160.981,31	392.550,81
632	Remunerações do pessoal	27.116,88	30.226,12	132.690,99	130.071,05	320.105,04
634	Indemnizações	0,00	0,00	142,57	2.043,33	2.185,90
635	Encargos sobre remunerações	5.405,84	5.767,67	27.119,33	26.555,48	64.848,32
636	Seguros	492,32	585,72	1.617,05	1.996,67	4.691,76
638	Outros gastos com o pessoal	39,14	100,70	265,17	314,78	719,79
64	Gastos de depreciação e de amortização	513,83	612,08	2.158,57	843,65	4.128,13
642	Activos fixos tangíveis	513,83	612,08	2.158,57	843,65	4.128,13
68	Outros gastos e perdas	21,21	29,70	973,51	124,53	1.148,95
6831	Dividas incobráveis - clientes	0,00	0,00	857,40	0,00	857,40
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1,29	1,82	44,41	44,86	92,38
68818	Outras correcções	1,29	1,82	44,41	44,86	92,38
6883	Quotizações	19,80	27,72	71,28	79,20	198,00
6888	Outros não especificados	0,12	0,16	0,42	0,47	1,17
	Total de gastos	40.801,68	46.694,00	191.588,90	209.893,42	488.978,00
818	Resultados líquido do período	94,92	-21.202,09	6.524,31	20.470,15	5.887,29

Número médio de utentes
Custo médio mensal por utente
Número médio de trabalhadores

44
77,28
3

28
138,97
2

38
420,15
9,5

41
426,61
10,5

25

15

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE:

A Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social, NIPC 506.193.195, doravante abreviadamente designada por A. MAIS ou Entidade, constituída em 05 de Junho de 2002, com sede na Av. Joaquim Neves dos Santos n.º 1060, freguesia de Guifões, concelho de Matosinhos, é uma instituição particular de solidariedade social, reconhecida como pessoa colectiva de utilidade pública, e tem como principal objectivo o apoio a crianças e jovens; apoio à família; apoio à integração social e comunitária; protecção dos cidadãos na velhice e invalidez; promoção e protecção de saúde; educação e formação profissional dos cidadãos; resolução dos problemas habitacionais das populações

A Associação MAIS encontra-se registada pela inscrição n.º 100/02, a fls. 111, do Livro n.º 9 das Associações de Solidariedade Social efectuada em 20-06-2002.

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

2.1 Referencial contabilístico adoptado

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no quadro das disposições em vigor em Portugal, vertidas no Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho, com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de Junho, que transpõe para a ordem jurídica interna a Directiva n.º 2013/34/UE, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 26 de Junho de 2013, relativa às demonstrações financeiras anuais e aos relatórios conexos, que altera a Directiva n.º 2006/43/CE, do Parlamento Europeu e do Conselho, e de acordo com a Estrutura Conceptual (EC), Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), respectivamente, nos Avisos n.ºs 8254/2015 e 8259/2015, de 29 de Julho de 2015.

2.2 Derrogações do SNC

No presente período não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC.

2.3 Comparabilidade

Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2022 são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do período de 2021.

3. POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS:

3.1 Principais políticas contabilísticas:

a) Bases gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

Activos fixos tangíveis

Os activos fixos tangíveis encontram-se por regra registados ao custo de aquisição deduzido das respectivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade.



Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

Os custos subsequentes são reconhecidos como activos fixos tangíveis apenas se for provável que deles resultarão benefícios económicos futuros. As despesas com manutenção e reparação são reconhecidas como custo à medida que são incorridas de acordo com o princípio de especialização dos exercícios.

As depreciações dos activos tangíveis são calculadas numa base sistemática segundo o método da linha recta fraccionada em duodécimos.

Os activos fixos tangíveis são depreciados de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens (em anos):

Equipamento básico:	4 a 8
Equipamento transporte:	4
Equipamento administrativo:	4 a 8
Outros activos fixos tangíveis:	4 a 8

Activos fixos intangíveis

Os activos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes amortizações e perdas por imparidade acumuladas.

As amortizações são calculadas após a data em que os bens estejam disponíveis para ser utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado, no caso dos programas de computador de três anos, em sistema de duodécimos.

Também se encontra registado em ativos intangíveis o direito de superfície sendo que, neste caso, a vida útil corresponde ao período de duração do direito.

Imparidade de activos

À data de cada relato, e sempre que seja identificado um evento ou alteração nas circunstâncias que indiquem que o montante pelo qual o activo se encontra registado possa não ser recuperado, é efectuada uma avaliação de imparidade dos activos tangíveis e intangíveis.

Inventários

O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição actual. As saídas de armazém (consumos) são valorizadas ao custo médio ponderado.

Rédito

O rédito compreende o justo valor da venda de bens e prestação de serviços, líquido de impostos e descontos, e é reconhecido como segue:

- O rédito das vendas é reconhecido quando os riscos e vantagens inerentes à posse dos activos vendidos são transferidos para o comprador.
- O rédito das prestações de serviços é reconhecido no momento da sua realização.

- O rédito dos juros é reconhecido de acordo com o método da especialização económica.

Provisões

As provisões são reconhecidas quando, e somente quando, a entidade tenha uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante de um evento passado, seja provável que para a resolução dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

Subsídios do Governo e outros apoios

Os subsídios são reconhecidos de acordo com o seu justo valor quando existe a certeza de que sejam recebidos.

Os subsídios à exploração são reconhecidos na demonstração de resultados de forma sistemática durante os períodos em que são reconhecidos os gastos que os mesmos visam compensar.

Os subsídios a fundo perdido para financiamento de activos tangíveis e intangíveis são registados no fundo patrimonial quando atribuídos e reconhecidos na demonstração dos resultados proporcionalmente às depreciações respectivas dos activos subsidiados, por contrapartida da rubrica de fundo patrimonial.

Imposto sobre o rendimento

O imposto corrente sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis da Entidade de acordo com as regras fiscais em vigor.

O tratamento contabilístico dos impostos sobre o rendimento é o método do imposto a pagar.

Instrumentos financeiros

Os activos e passivos, nomeadamente, os saldos de clientes, as contas a receber e a pagar estão registados pelo método do custo.

Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras da entidade, sendo os mesmos objecto de divulgação, a menos que a possibilidade de uma saída de fundos afectando benefícios económicos futuros seja remota, caso este em que não são sequer objecto de divulgação.

b) Outras políticas contabilísticas:

As principais políticas contabilísticas adoptadas pela entidade na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

Pressuposto do acréscimo

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento.

Consistência de apresentação

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras está consistente de um período para o outro.

Materialidade e agregação

Considera-se que as omissões ou declarações incorrectas de itens são materialmente relevantes se puderem, individual ou colectivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode porém ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

Compensação

Os activos e os passivos, os rendimentos e os gastos, não são compensados excepto quando tal for exigido ou permitido pela NCRF. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume concedidos pela Entidade.

Informação comparativa

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que a NCRF o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.

c) Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da entidade.

d) Principais fontes de incerteza das estimativas:

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transacções em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospectiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transacções em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

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

Durante o período findo em 31 de Dezembro de 2022 não ocorreram alterações de políticas ou estimativas contabilísticas, face às consideradas na preparação da informação financeira relativa ao



Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

período de 2021, apresentada para efeitos comparativos, nem foram registados erros materiais relativos a períodos anteriores.

4 – ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS:

a) Os activos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações acumuladas.

b) As depreciações foram efectuadas pelo método da linha recta, em sistema de duodécimos.

c) A vida útil foi determinada de acordo com a expectativa da afectação do desempenho, de acordo com a sua natureza:

Equipamento básico:	4 a 8
Equipamento transporte:	4
Equipamento administrativo:	4 a 8
Outros activos fixos tangíveis:	4 a 8

d) A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições, as revalorizações, as alienações, os abates, as depreciações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações, estão desenvolvidos de acordo com o seguinte quadro:

	Equipam. básico	Equipam. transporte	Equipam. administrat.	Outros AFT	Construções em curso	Total
1 de Janeiro de 2021:						
Valor de aquisição	46.719,23	17.572,57	9.978,87	1.234,41		75.505,08
Depreciação acumulada	40.480,43	17.572,57	4.702,92	1.234,41		63.990,33
Valor líquido	6.238,80	0,00	5.275,95	0,00		11.514,75
31 de Dezembro de 2021:						
Valor líquido em 1/01/2020	6.238,80	0,00	5.275,95	0,00		11.514,75
Aquisições					72.019,57	72.019,57
Alienações						
Abates						
Reversão de depreciações						
Depreciação do período	2.206,59		1.758,65			3.965,24
Valor líquido em 31/12/2021	4.032,21	0,00	3.517,30	0,00	72.019,57	79.569,08
31 de Dezembro de 2021:						
Valor de aquisição	46.719,23	17.572,57	9.978,87	1.234,41	72.019,57	147.524,65
Depreciação acumulada	42.687,02	17.572,57	6.461,57	1.234,41		67.955,57
Valor líquido	4.032,21	0,00	3.517,30	0,00	72.019,57	79.569,08
31 de Dezembro de 2022:						
Valor líquido em 1/01/2022	4.032,21	0,00	3.517,30	0,00	72.019,57	79.569,08
Aquisições	2.007,00				763,14	2.770,14
Alienações						
Transferências	110,00		-110,00			0,00
Regularizações – nota 4.1					-72.782,71	-72.019,57
Reversão de depreciações						
Depreciações do período	2.369,47		1.758,66			4.128,13
Valor líquido em 31/12/2022	3.669,74	0,00	1.758,64	0,00	0,00	5.428,38
31 de Dezembro de 2022:						
Valor de aquisição	48.836,23	17.572,57	9.868,87	1.234,41		77.512,08
Depreciação acumulada	45.166,49	17.572,57	8.110,23	1.234,41		72.083,70
Valor líquido	3.669,74	0,00	1.758,64	0,00		5.428,38

4.1 – Outras divulgações

- Desreconhecimento do investimento em curso relativo à construção da Creche de Matosinhos por motivo de falta de financiamento conforme descrito na nota 5.1.

5. ACTIVOS INTANGÍVEIS:

Os activos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes amortizações e perdas por imparidade acumuladas.

As amortizações são calculadas após a data em que os bens estejam disponíveis para ser utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado, em sistema de duodécimos.

Também se encontra registado em ativos intangíveis o direito de superfície sendo que, neste caso, a vida útil corresponde ao período de duração do direito.

Quantias escrituradas e movimentos do período	Programas computador	Direito superfície
31 de Dezembro de 2021		
Valor líquido em 1 de Janeiro de 2021	0,00	200.664,00
Aquisições		
Amortizações do exercício		
Valor líquido em 31 de Dezembro de 2021	0,00	200.664,00
31 de Dezembro de 2021:		
Valor de aquisição	4.652,24	200.664,00
Amortização acumulada	4.652,24	
Valor líquido	0,00	200.664,00
31 de Dezembro de 2022		
Valor líquido em 1 de Janeiro de 2022	0,00	200.664,00
Aquisições	4.652,24	
Regularizações – nota 5.1		-200.664,00
Amortizações do exercício	4.652,24	
Valor líquido em 31 de Dezembro de 2022	0,00	0,00
31 de Dezembro de 2022:		
Valor de aquisição	4.652,24	0,00
Amortização acumulada	4.652,24	0,00
Valor líquido	0,00	0,00

5.1 – Outras divulgações

- Em 14 de Novembro de 2019 foi cedido pelo Município de Matosinhos o direito de superfície de uma parcela de 929m2 de terreno para a construção de uma Creche cuja candidatura foi apresentada no âmbito do Programa de Alargamento de Redes de Equipamentos Sociais – PARES 2.0. A amortização de direito de superfície, pelo período de 50 anos, teria início após a construção do referido equipamento, contado a partir da data da sua constituição.

- Em 20 de Dezembro de 2022 foi efetuado por escritura o distrato do referido contrato de Constituição do Direito de Superfície e o cancelamento da respectiva inscrição predial tendo como efeito a anulação da Candidatura por motivo de falta de financiamento.

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

6. INVENTÁRIOS:

Mercadorias e matérias-primas

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se mensuradas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o custo médio ponderado como fórmula de custeio.

Inventários no Balanço:

Rubricas	2022			2021		
	Quantia bruta	Imparidades/ Reversões	Quantia líquida	Quantia bruta	Imparidades/ Reversões	Quantia líquida
Mercadorias	268,61		268,61	1.014,75		1.014,75
Matérias primas, subsid. e de consumo	678,33		678,33	804,48		804,48
Total	946,94		946,94	1.819,23		1.819,23

Quantia de inventários reconhecida como gastos durante o período:

Movimentos	2022			2021		
	Mercadorias	Mat. primas, sub. e consumo	Total	Mercadorias	Mat. primas, sub. e consumo	Total
Inventários iniciais	1.014,75	804,48	1.819,23	1.519,10	412,13	1.931,23
Compras		16.055,28	16.055,28		11.341,86	11.341,86
Regularizações		8.039,97	8.039,97		7.628,46	7.628,46
Inventários finais	268,61	678,33	946,94	1.014,75	804,48	1.819,23
Gastos no período	746,14	24.221,40	24.967,54	504,35	18.577,97	19.082,32

7. RENDIMENTOS E GASTOS:

7.1. Rédito:

O rédito compreende o justo valor da venda de bens e prestação de serviços, líquido de impostos e descontos, e é reconhecido como segue:

- O rédito das vendas é reconhecido quando os riscos e vantagens inerentes à posse dos activos vendidos são transferidos para o comprador.
- O rédito das prestações de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento dos serviços prestados.
- O rédito decorrente das vendas e prestação de serviços não é reconhecido se existirem dúvidas quanto à aceitação da venda ou prestação do serviço ou quanto à cobrança do produto da venda ou da prestação de serviços.

No final de cada período foram reconhecidos, por natureza, as seguintes quantias de rédito:

Tipo de rédito	2022	2021	Variação
Vendas - mercadorias	801,50	541,50	260,00
Prestação de serviços – mensalidades utentes:			
ATL Estádio do Mar	10.158,84	6.804,23	3.354,61
ATL Seixo	4.651,19	2.567,20	2.083,99
Creche de Santiago	35.406,66	28.744,64	6.662,02
Creche do Sol Poente	70.306,90	61.767,66	8.539,24
Subtotal	120.523,59	99.883,73	20.639,86

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

Prestação de serviços - quotizações	336,00	216,00	120,00
Subtotal	121.661,09	100.641,23	21.019,86
Juros	7,50	2,50	5,00
Total do rédito	121.668,59	100.643,73	21.024,86

7.2. Outras divulgações:

Durante os períodos a que se referem as demonstrações financeiras não se registaram outros rendimentos ou gastos cuja dimensão ou incidência sejam excepcionais.

8. SUBSÍDIOS DO GOVERNO E OUTROS APOIOS:

8.1 Subsídios à exploração reconhecidos como rendimentos:

Entidade/Programa	2022	2021
ISS – Centro Distrital de Segurança Social – Protocolos de Cooperação		
ATL Estádio do Mar	27.221,42	25.805,97
ATL Seixo	17.364,80	18.540,77
Creche Santiago Custóias	153.054,01	123.419,62
Creche do Sol Poente	149.672,20	125.355,45
Subtotal	347.312,43	293.121,81
ISS – Centro Distrital de Segurança Social – Adaptar Social		2.614,85
ISS – Centro Distrital de Segurança Social – Apoio Lay Off	5.970,29	18.146,04
I.E.F.P. – MAREESS	1.698,91	
I.E.F.P. – CEI	77,23	
I.E.F.P. – Incentivo normalização atividade		29.260,00
IAPMEI – Compensação RMMG	1.568,00	126,75
C. M. Matosinhos - exploração		32.807,54
Total de subsídios á exploração	356.626,86	376.076,99

Acordos de Cooperação – n.º utentes:

Entidade/Programa	2022	2021
ISS – CDSS - Acordos de Cooperação		
ATL Estádio do Mar	46	46
ATL Seixo	40	40
Creche de Santiago Custóias	31	31
Creche do Sol Poente	33	33

8.2 Subsídios ao investimento:

Objecto	Ano de realização	Valor do investimento	Valor do subsídio	% subsídio/ investim	Entidade financiadora
Aquisição de viatura	2010	17.572,57	17.572,57	100%	C. M. M.
Equipamento e software	2015	18.182,31	18.182,31	100%	C. M. M.

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

Movimentos no período de 2022:

Entidade/ano de atribuição/objecto	Transitado do ano anterior	Atribuído no período	Imputado ao rendimento do período	Regularizações	A transitar ano seguinte
C. M. Matosinhos – 2015 – Equipamento e software	1.852,08		1.101,15		750,93
C. M. Matosinhos – 2019 – Direito superfície	200.664,00			-200.664,00	0,00
	202.516,08		1.101,15	-200.664,00	750,93

Movimentos no período de 2021:

Entidade/ano de atribuição/objecto	Transitado do ano anterior	Atribuído no período	Imputado ao rendimento do período	Regularizações	A transitar ano seguinte
C. M. Matosinhos – 2015 – Equipamento e software	2.953,23		1.101,15		1.852,08
C. M. Matosinhos – 2019 – Direito superfície	200.664,00				200.664,00
	203.617,23		1.101,15		202.516,08

9. INSTRUMENTOS FINANCEIROS:

9.1. Políticas contabilísticas adoptadas:

Os instrumentos financeiros estão mensurados ao custo menos perdas por imparidade, estando as políticas contabilísticas relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras descritas na nota 3.1.

9.2 Fundos patrimoniais:

Descrição	Fundos	Resultados transitados	Outras variações nos fundos	Resultado líquido do período	Total fundos patrimoniais
Período de 2021:					
Saldo inicial		90.695,34	203.617,23	-12.152,23	282.160,24
Aumentos		-12.152,33		5.481,91	
Reduções			1.101,15	-12.152,23	
Saldo final		78.543,01	202.516,08	5.481,91	286.541,00
Período de 2022:					
Saldo inicial		78.543,01	202.516,08	5.481,91	286.541,00
Aumentos		5.481,91		5.887,29	
Reduções			201.765,15	5.481,91	
Saldo final		84.024,92	750,93	5.887,29	90.663,14

9.3 Investimentos financeiros:

Descrição	2022			2021		
	Mensurado ao custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total	Mensurado ao custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total
FCT - Fundo Compensação do Trabalho	6.363,61		6.363,61	6.788,09		6.788,09
FRSS – Fundo Reestruturação Sector Solidário	448,59		448,59	448,59		448,59
Total	6.812,20		6.812,20	7.236,68		7.236,68

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

9.4 Utentes e outras contas a receber:

Descrição	2022			2021		
	Mensurado ao custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total	Mensurado ao custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total
Utentes	2.815,33		2.815,33	1.861,60		1.861,60
Estado e outros entes públicos (a)	233,88		233,88	157,75		157,75
Outras contas a receber						
ISS – Acordos Cooperação	8.002,79		8.002,79			
IEFP	372,29		372,29			
Pessoal – adiantamentos				991,84		991,84
Total	11.424,29		11.424,29	3.011,19		3.011,19

(a) Iva a restituir nos termos do Decreto-Lei n.º 20/90, de 13 de Janeiro.

9.5 Fornecedores e outras contas a pagar:

Descrição	2022	2021
Fornecedores	7.030,78	5.440,06
Estado e outros entes públicos	8.476,67	9.485,15
Outras contas a pagar		
Remunerações a liquidar (a)	50.781,40	52.096,13
Outras a liquidar	3.237,58	2.438,30
	69.526,43	69.459,64

(a) Remunerações de férias e subsídio de férias a liquidar ao pessoal.

9.6 Caixa e depósitos bancários:

Saldos no final do período	2022	2021
Caixa	1.805,51	1.134,23
Depósitos à ordem	87.514,93	72.092,28
Depósitos a prazo	150.007,50	150.000,00
	239.327,94	223.226,51

9.7 Financiamentos obtidos:

Descrição	2022	2021
ISS - CDSSP		
- Acordo ATL de Custódias	7.059,60	7.059,60
- Apoio Lay-off		1.971,11
CMM – Subsídio ao investimento (a)	9.879,29	82.662,00
CMM – Subsídio à exploração	70.000,00	70.000,00
	86.938,89	161.692,71

(a) Redução por efeito do desreconhecimento do investimento em curso da construção da Creche de Matosinhos conforme nota 4.1

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

9.8 Diferimentos:

Descrição	2022	2021
Subsídios à exploração a reconhecer:		
- ISS - CDSSP	18.415,20	
- IEFP - CEI	454,61	
	18.869,81	0,00

10. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS:

10.1 Gastos com o pessoal:

Gastos do período	2022	2021
Remunerações	320.105,04	309.118,13
Indemnizações	2.185,90	293,92
Encargos sobre remunerações	64.848,32	56.230,80
Seguros de acidentes no trabalho	4.691,76	4.501,45
Outros gastos com o pessoal	719,79	3.912,13
	392.550,81	374.056,43

10.2 Número médio de empregados:

	2022	2021
Número de empregados no início do período	25	24
Número de empregados no final do período	25	25
Número médio de empregados no período	25	25

11. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO:

Após a data do balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que afectem o valor dos activos e passivos das demonstrações financeiras do período.

12. OUTRAS DIVULGAÇÕES:

12.1 Número médio de utentes:

Valência/Resposta Social	2022	2021
ATL Estádio do Mar	44	42
ATL Seixo	28	26
Creche Santiago	38	35
Creche Sol Poente	41	38

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

12.2 Número de membros dos órgãos directivos e alterações ocorridas no período de relato financeiro:

A Associação dispõe de 11 membros efectivos nos seus órgãos sociais, 5 na Direcção, 3 na Mesa da Assembleia Geral e 3 no Conselho Fiscal, eleitos na assembleia geral de 5 de Dezembro de 2022, para o mandato correspondente ao quadriénio 2023/2026.

12.3 Subsídios à exploração recebidos no período:

Entidade/Programa	2022	2021
ISS – Centro Distrital Seg. Social – Protocolos de Cooperação	357.724,84	291.470,77
ISS – Centro Distrital Seg. Social – Apoios Layoff	5.970,29	18.146,04
ISS – Centro Distrital Seg. Social – Adaptar Social		2.614,85
C. M. Matosinhos – apoio rendas		24.805,44
C. M. Matosinhos – apoio Covid		8.002,10
C. M. Matosinhos – a transitar para 2022		70.000,00
I.E.F.P. - MAREESS	1.698,91	
I.E.F.P. - CEI	159,55	3.183,89
I.E.F.P. – Incentivo normalização atividade		29.260,00
IAPMEI – Compensação RMMG		126,75
	367.139,59	447.609,84

12.4 Doações e legados à exploração:

Rubrica	2022	2021
Donativos em dinheiro	0,00	0,00
Donativos em espécie	8.039,97	7.628,46
	8.039,97	7.628,46

12.5 Fornecimentos e serviços externos:

Gastos no período	2022	2021
Serviços especializados:		
Trabalhos especializados	10.993,92	11.825,49
Vigilância e segurança	395,59	
Honorários	9.212,97	6.313,86
Conservação e reparação	3.102,42	6.067,31
Materiais:		
	1.223,27	158,91
Material de escritório	314,76	997,16
Artigos de limpeza	4.813,90	3.931,49
Material didáctico	1.166,64	2.128,32
Outros	417,82	128,70
Energia e fluídos		
Electricidade	8.831,87	6.915,97
Combustíveis	1.330,00	870,00
Água	704,35	825,37
Gás	6.982,63	5.051,36
Deslocações, estadas e transportes	2.581,82	1.059,11
Serviços diversos		

Associação MAIS - Matosinhos Apoia a Inserção Social

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2022

Rendas e alugueres	2.007,59	27.692,65
Comunicação	2.398,87	3.264,94
Seguros	1.339,38	1.763,92
Limpeza	7.380,15	2.252,72
Outros	984,62	1.390,60
	66.182,57	82.628,93

12.6 Outros rendimentos:

Rubrica	2022	2021
Correcções períodos anteriores	7.428,70	43,97
Imputação de subsídios para investimento	1.101,15	1.101,15
Outros	0,02	102,58
	8.529,87	1.247,70

12.7 Outros gastos:

Rubrica	2022	2021
Dívidas incobráveis	857,40	
Correcções períodos anteriores	92,38	164,55
Quotizações	198,00	198,00
Outros	1,17	19,50
	1.148,95	382,05

Guifões, 8 de Março de 2023

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção



Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2022

Data Contab. : 31-13-2022

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Conta	Descrição	Regularizações - Regularizações			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	18.634,23	16.828,72	1.805,51 D
111	Caixa - geral	0,00	0,00	0,00	17.643,98	16.828,72	815,26 D
112	Caixa - ATLEM Fátima Corre	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00 D
113	Caixa - CSP Ana Vilas Boas	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00 D
114	Caixa - Cantina	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00 D
115	Caixa - ATLS Silvia Gonçalves	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00 D
116	Caixa - CSC Patricia Silva	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00 D
118	Caixa - Valência AEM	0,00	0,00	0,00	590,25	0,00	590,25 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	18.634,23	16.828,72	1.805,51 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	575.830,32	488.315,39	87.514,93 D
1201	Banco Millennium	0,00	0,00	0,00	575.830,32	488.315,39	87.514,93 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	575.830,32	488.315,39	87.514,93 D
13	Outros depósitos bancário	0,00	0,00	0,00	150.007,50	0,00	150.007,50 D
131	Depósitos a prazo	0,00	0,00	0,00	150.007,50	0,00	150.007,50 D
13101	Banco Millennium	0,00	0,00	0,00	150.007,50	0,00	150.007,50 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	150.007,50	0,00	150.007,50 D
21	Clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	134.021,69	133.098,08	923,61 D
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	134.021,69	133.098,08	923,61 D
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	134.021,69	133.098,08	923,61 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	134.021,69	133.098,08	923,61 D
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	58.215,64	65.246,42	7.030,78 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	58.215,64	65.246,42	7.030,78 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	58.215,64	65.246,42	7.030,78 C
2211002	Dizel - Serviços de Contabil	0,00	0,00	0,00	5.442,75	5.934,75	492,00 C
2211003	Mini Mercado Luz Bela, Lda	0,00	0,00	0,00	7.362,19	8.064,74	702,55 C
2211005	Indaqua Matosinhos	0,00	0,00	0,00	698,19	780,71	82,52 C
2211006	EDP Comercial S.A.	0,00	0,00	0,00	16.791,78	19.049,67	2.257,89 C
2211007	Vodafone Portugal, S.A.	0,00	0,00	0,00	2.375,29	2.375,29	0,00
2211008	Ageas Portuga, S.A.	0,00	0,00	0,00	2.264,86	2.264,86	0,00
2211009	Ambiese - Com. Prod. Higie	0,00	0,00	0,00	2.277,26	2.548,27	271,01 C
2211010	Agripesca - Entrepoto Frigo	0,00	0,00	0,00	1.995,40	2.259,59	264,19 C
2211015	F3M - Information Systems,	0,00	0,00	0,00	699,13	699,13	0,00
2211019	Qualimantar Consultores, L	0,00	0,00	0,00	258,30	258,30	0,00
2211020	Spark Off	0,00	0,00	0,00	395,59	395,59	0,00
2211045	A.S.Pires - Electricidade e A	0,00	0,00	0,00	262,73	262,73	0,00
2211049	Cópia Expresso, Lda.	0,00	0,00	0,00	104,32	157,42	53,10 C
2211051	Avacpiquet- Assistência a E	0,00	0,00	0,00	257,33	463,12	205,79 C
2211111	UDIPSS-Porto	0,00	0,00	0,00	198,00	198,00	0,00
2211141	Rentokil Initial Portugal, Ld	0,00	0,00	0,00	506,91	678,86	171,95 C
2211151	Almas Industries, Lda.	0,00	0,00	0,00	139,48	139,48	0,00
2211153	Liqui.do, S.A.	0,00	0,00	0,00	1.853,16	2.007,59	154,43 C
2211165	Childdiary Portugal, Lda.	0,00	0,00	0,00	1.079,44	1.079,44	0,00
2211169	Euromipe, Lda.	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
2211173	Acção Contínua, Unipessoa	0,00	0,00	0,00	990,56	990,56	0,00
2211184	Nor267 - Design & Comunic	0,00	0,00	0,00	145,14	145,14	0,00
2211199	C.Miranda - Soc. Equip. Esco	0,00	0,00	0,00	0,00	558,64	558,64 C
2211201	Skum - Indecemil SL	0,00	0,00	0,00	376,32	376,32	0,00
2211202	Fundação Manuel Violante	0,00	0,00	0,00	540,00	540,00	0,00
2211203	Maciel & Ferreira, Lda.	0,00	0,00	0,00	428,00	428,00	0,00
2211204	Pedro Alberto da Silva Olive	0,00	0,00	0,00	738,00	836,40	98,40 C
2211205	EASY CAME EASY GO, LDA	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00
2211206	Joaquim da Costa Ferreira	0,00	0,00	0,00	435,00	435,00	0,00
2211207	Manuela Silva Rodrigues - E	0,00	0,00	0,00	1.316,10	1.316,10	0,00
2211208	Truly Control, Lda.	0,00	0,00	0,00	549,81	549,81	0,00
2211209	Teixeira & Douro, Lda.	0,00	0,00	0,00	576,94	576,94	0,00
2211210	FRIARTE - FERNANDO GONÇ/	0,00	0,00	0,00	61,50	61,50	0,00
2211211	GRUARTE - CONSTRUÇÕES, L	0,00	0,00	0,00	418,20	418,20	0,00

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2022

Data Contab. : 31-13-2022

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Conta	Descrição	Regularizações - Regularizações			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
2211212	WEGHO HOME PORTUGAL, S	0,00	0,00	0,00	5.154,93	6.873,24	1.718,31 C
2211213	ALTINO DA SILVA BARBOSA	0,00	0,00	0,00	660,02	660,02	0,00
2211214	PRINTRIA - EQUIPAMENTOS I	0,00	0,00	0,00	138,01	138,01	0,00
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	58.215,64	65.246,42	7.030,78 C
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	271.557,44	271.557,44	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	271.557,44	271.557,44	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	271.557,44	271.557,44	0,00
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	271.557,44	271.557,44	0,00
24	Estado e outros entes públ	0,00	0,00	0,00	123.697,89	131.940,68	8.242,79 C
242	Retenção de impostos sobr	0,00	0,00	0,00	20.804,50	22.446,50	1.642,00 C
2421	Rir-trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	19.647,00	21.229,00	1.582,00 C
2422	Rir-rendimentos profission	0,00	0,00	0,00	1.157,50	1.217,50	60,00 C
243	Imposto sobre o valor acre	0,00	0,00	0,00	2.078,98	1.845,10	233,88 D
2432	Iva - Dedutível	0,00	0,00	0,00	718,37	718,37	0,00
24321	Existências	0,00	0,00	0,00	511,37	511,37	0,00
243211	Géneros alimentares	0,00	0,00	0,00	511,37	511,37	0,00
2432111	Géneros alimentares - taxa	0,00	0,00	0,00	443,40	443,40	0,00
2432112	Géneros alimentares - taxa	0,00	0,00	0,00	58,32	58,32	0,00
2432113	Géneros alimentares - taxa	0,00	0,00	0,00	9,65	9,65	0,00
24322	Imobilizado	0,00	0,00	0,00	207,00	207,00	0,00
2437	Iva - A Recuperar	0,00	0,00	0,00	876,12	642,24	233,88 D
2438	Iva - Reembolsos Pedidos	0,00	0,00	0,00	484,49	484,49	0,00
245	Contribuições para a Segur	0,00	0,00	0,00	100.697,51	107.523,96	6.826,45 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	116,90	125,12	8,22 C
2481	FGCT	0,00	0,00	0,00	116,90	125,12	8,22 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	123.697,89	131.940,68	8.242,79 C
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	477.541,77	556.105,58	78.563,81 C
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	477.541,77	556.105,58	78.563,81 C
2581	ISS	0,00	0,00	0,00	400.942,31	399.999,12	943,19 D
25811	ISS - Valência ATLEM	0,00	0,00	0,00	32.875,22	32.875,22	0,00
25813	ISS - Valência CSC	0,00	0,00	0,00	160.304,29	156.016,73	4.287,56 D
25814	ISS - Valência CSP	0,00	0,00	0,00	157.390,24	153.675,01	3.715,23 D
25815	ISS - Valência AS	0,00	0,00	0,00	34.534,72	34.534,72	0,00
25816	ISS - Valência ATLC	0,00	0,00	0,00	0,00	7.059,60	7.059,60 C
25819	ISS - Lay Off	0,00	0,00	0,00	15.837,84	15.837,84	0,00
2582	CMM	0,00	0,00	0,00	72.782,71	152.662,00	79.879,29 C
25821	CMM - Investimento	0,00	0,00	0,00	72.782,71	82.662,00	9.879,29 C
25822	CMM - Exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00 C
2583	IEFP	0,00	0,00	0,00	2.230,75	1.858,46	372,29 D
2584	IAPMEI	0,00	0,00	0,00	1.586,00	1.586,00	0,00
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	477.541,77	556.105,58	78.563,81 C
27	Outras contas a receber e a	52.096,13	50.781,40	1.314,73 D	54.776,35	106.903,61	52.127,26 C
271	Fornecedores de investime	0,00	0,00	0,00	2.214,00	2.214,00	0,00
2711	Fornecedores de investime	0,00	0,00	0,00	2.214,00	2.214,00	0,00
2711001	Friarte, Lda.	0,00	0,00	0,00	2.214,00	2.214,00	0,00
272	Devedores e credores por a	52.096,13	50.781,40	1.314,73 D	52.562,35	104.689,61	52.127,26 C
2722	Credores por acréscimos d	52.096,13	50.781,40	1.314,73 D	52.562,35	104.689,61	52.127,26 C
27222	Cred. por acrésc gastos - Re	52.096,13	50.781,40	1.314,73 D	52.096,13	102.877,53	50.781,40 C
27228	Cred. por acrésc gastos - Ou	0,00	0,00	0,00	466,22	1.812,08	1.345,86 C
	Soma Líquida	52.096,13	50.781,40	1.314,73 D	54.776,35	106.903,61	52.127,26 C
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	4.229,33	21.040,62	16.811,29 C
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	4.229,33	2.170,81	2.058,52 D
2811	Rendas e Alugueros	0,00	0,00	0,00	154,43	154,43	0,00
2812	Seguros	0,00	0,00	0,00	2.688,37	1.946,64	741,73 D
2819	Outros gastos a reconhece	0,00	0,00	0,00	1.386,53	69,74	1.316,79 D
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	18.869,81	18.869,81 C

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2022

Data Contab. : 31-13-2022

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Conta	Descrição	Regularizações - Regularizações			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
2829	Outros rendimentos a reco	0,00	0,00	0,00	0,00	18.869,81	18.869,81 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	4.229,33	21.040,62	16.811,29 C
31	Compras	0,00	16.055,28	16.055,28 C	16.055,28	16.055,28	0,00
312	Matérias-primas, subsidiár	0,00	16.055,28	16.055,28 C	16.055,28	16.055,28	0,00
3121	Matérias primas	0,00	16.055,28	16.055,28 C	16.055,28	16.055,28	0,00
31211	Gêneros alimentares	0,00	16.055,28	16.055,28 C	16.055,28	16.055,28	0,00
	Soma Líquida	0,00	16.055,28	16.055,28 C	16.055,28	16.055,28	0,00
32	Mercadorias	268,61	1.014,75	746,14 C	1.283,36	1.014,75	268,61 D
321	Mercadorias - existências	268,61	1.014,75	746,14 C	1.283,36	1.014,75	268,61 D
3211	Vestuário	268,61	1.014,75	746,14 C	1.283,36	1.014,75	268,61 D
	Soma Líquida	268,61	1.014,75	746,14 C	1.283,36	1.014,75	268,61 D
33	Matérias-primas, subsidiár	678,33	804,48	126,15 C	1.482,81	804,48	678,33 D
331	Matérias-primas	678,33	804,48	126,15 C	1.482,81	804,48	678,33 D
3311	Gêneros alimentares	678,33	804,48	126,15 C	1.482,81	804,48	678,33 D
	Soma Líquida	678,33	804,48	126,15 C	1.482,81	804,48	678,33 D
38	Reclassificação e regulariza	0,00	8.039,97	8.039,97 C	8.039,97	8.039,97	0,00
383	Matérias-primas, subsidiár	0,00	8.039,97	8.039,97 C	8.039,97	8.039,97	0,00
3831	Matérias-primas	0,00	8.039,97	8.039,97 C	8.039,97	8.039,97	0,00
38311	Gêneros alimentares	0,00	8.039,97	8.039,97 C	8.039,97	8.039,97	0,00
	Soma Líquida	0,00	8.039,97	8.039,97 C	8.039,97	8.039,97	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	8.682,96	1.870,76	6.812,20 D
415	Outros investimentos finan	0,00	0,00	0,00	8.682,96	1.870,76	6.812,20 D
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	8.682,96	1.870,76	6.812,20 D
41581	FCT	0,00	0,00	0,00	8.234,37	1.870,76	6.363,61 D
41582	FRSS	0,00	0,00	0,00	448,59	0,00	448,59 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	8.682,96	1.870,76	6.812,20 D
43	Ativos fixos tangíveis	0,00	4.128,13	4.128,13 C	77.732,08	72.303,70	5.428,38 D
433	Outros ativos fixos tangívei	0,00	4.128,13	4.128,13 C	77.732,08	72.303,70	5.428,38 D
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	48.836,23	0,00	48.836,23 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	17.572,57	0,00	17.572,57 D
4335	Equipamento administrativ	0,00	0,00	0,00	9.978,87	110,00	9.868,87 D
4337	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	1.234,41	0,00	1.234,41 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	4.128,13	4.128,13 C	110,00	72.193,70	72.083,70 C
43383	Equipamento básico	0,00	2.369,47	2.369,47 C	0,00	45.166,49	45.166,49 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	17.572,57	17.572,57 C
43385	Equipamento administrativ	0,00	1.758,66	1.758,66 C	110,00	8.220,23	8.110,23 C
43387	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	0,00	1.234,41	1.234,41 C
	Soma Líquida	0,00	4.128,13	4.128,13 C	77.732,08	72.303,70	5.428,38 D
44	Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	205.316,24	205.316,24	0,00
442	Outros ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	205.316,24	205.316,24	0,00
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	4.652,24	0,00	4.652,24 D
4425	Direitos superfície	0,00	0,00	0,00	200.664,00	200.664,00	0,00
44251	Terreno Creche Matosinhos	0,00	0,00	0,00	200.664,00	200.664,00	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	4.652,24	4.652,24 C
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	4.652,24	4.652,24 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	205.316,24	205.316,24	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	72.782,71	72.782,71	0,00
453	Ativos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	72.782,71	72.782,71	0,00
4531	Construção Creche Matosín	0,00	0,00	0,00	72.782,71	72.782,71	0,00
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	72.782,71	72.782,71	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	84.024,92	84.024,92 C
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	84.024,92	84.024,92 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	0,00	84.024,92	84.024,92 C

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2022

Data Contab. : 31-13-2022

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Conta	Descrição	Regularizações - Regularizações			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
59	Outras variações nos fundo	1.101,15	0,00	1.101,15 D	201.765,15	202.516,08	750,93 C
593	Subsídios	1.101,15	0,00	1.101,15 D	201.765,15	202.516,08	750,93 C
5931	Subsídios atribuídos	1.101,15	0,00	1.101,15 D	201.765,15	202.516,08	750,93 C
59311	CMM	1.101,15	0,00	1.101,15 D	1.101,15	1.852,08	750,93 C
59313	Direitos Superfície	0,00	0,00	0,00	200.664,00	200.664,00	0,00
	Soma Líquida	1.101,15	0,00	1.101,15 D	201.765,15	202.516,08	750,93 C
61	Custo das mercadorias ven	25.914,48	946,94	24.967,54 D	25.914,48	946,94	24.967,54 D
611	Mercadorias	1.014,75	268,61	746,14 D	1.014,75	268,61	746,14 D
612	Matérias-primas, subsidiár	24.899,73	678,33	24.221,40 D	24.899,73	678,33	24.221,40 D
6121	Matérias primas	24.899,73	678,33	24.221,40 D	24.899,73	678,33	24.221,40 D
61211	Géneros alimentares	24.899,73	678,33	24.221,40 D	24.899,73	678,33	24.221,40 D
	Soma Líquida	25.914,48	946,94	24.967,54 D	25.914,48	946,94	24.967,54 D
62	Fornecimentos e serviços e	0,00	0,00	0,00	66.639,39	456,82	66.182,57 D
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	23.704,90	0,00	23.704,90 D
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	10.993,92	0,00	10.993,92 D
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	395,59	0,00	395,59 D
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	9.212,97	0,00	9.212,97 D
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	3.102,42	0,00	3.102,42 D
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	7.936,39	0,00	7.936,39 D
6231	Ferramentas e utensílios d	0,00	0,00	0,00	1.223,27	0,00	1.223,27 D
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	314,76	0,00	314,76 D
6235	Artigos de limpeza	0,00	0,00	0,00	4.813,90	0,00	4.813,90 D
6236	Material didático	0,00	0,00	0,00	1.166,64	0,00	1.166,64 D
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	417,82	0,00	417,82 D
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	18.259,04	410,19	17.848,85 D
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	8.922,36	90,49	8.831,87 D
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	1.330,00	0,00	1.330,00 D
6243	Água	0,00	0,00	0,00	704,35	0,00	704,35 D
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	7.302,33	319,70	6.982,63 D
625	Deslocações, estadas e tra	0,00	0,00	0,00	2.581,82	0,00	2.581,82 D
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	2.581,82	0,00	2.581,82 D
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	57,42	0,00	57,42 D
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	2.524,40	0,00	2.524,40 D
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	14.157,24	46,63	14.110,61 D
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	2.007,59	0,00	2.007,59 D
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	2.398,87	0,00	2.398,87 D
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	1.386,01	46,63	1.339,38 D
62631	Seguros - acid. pessoais	0,00	0,00	0,00	429,76	46,63	383,13 D
62632	Seguros - ramo automóvel	0,00	0,00	0,00	863,74	0,00	863,74 D
62633	Seguros - multi-risco	0,00	0,00	0,00	63,54	0,00	63,54 D
62638	Seguros - outros	0,00	0,00	0,00	28,97	0,00	28,97 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	7.380,15	0,00	7.380,15 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	984,62	0,00	984,62 D
62681	Serviços bancários	0,00	0,00	0,00	796,90	0,00	796,90 D
62683	Despesas de saúde com ut	0,00	0,00	0,00	117,98	0,00	117,98 D
62689	Outros	0,00	0,00	0,00	69,74	0,00	69,74 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	66.639,39	456,82	66.182,57 D
63	Gastos com o pessoal	50.781,40	52.096,13	1.314,73 C	444.646,94	52.096,13	392.550,81 D
632	Remunerações do pessoal	41.522,00	42.597,00	1.075,00 C	362.702,04	42.597,00	320.105,04 D
6321	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	249.735,06	0,00	249.735,06 D
6323	Remunerações do pessoal	41.522,00	42.597,00	1.075,00 C	64.919,05	42.597,00	22.322,05 D
6324	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	21.487,34	0,00	21.487,34 D
6325	Remunerações do pessoal -	0,00	0,00	0,00	23.150,58	0,00	23.150,58 D
6326	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	1.339,97	0,00	1.339,97 D
6329	Rem. do pessoal - outras	0,00	0,00	0,00	2.070,04	0,00	2.070,04 D
63291	Mareess	0,00	0,00	0,00	1.693,68	0,00	1.693,68 D
63292	CEI	0,00	0,00	0,00	376,36	0,00	376,36 D

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2022

Data Contab. : 31-13-2022

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Conta	Descrição	Regularizações - Regularizações			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	2.185,90	0,00	2.185,90 D
635	Encargos sobre remuneraç	9.259,40	9.499,13	239,73 C	74.347,45	9.499,13	64.848,32 D
6351	Encargos sobre remuneraç	9.259,40	9.499,13	239,73 C	74.231,92	9.499,13	64.732,79 D
6355	FCT	0,00	0,00	0,00	115,53	0,00	115,53 D
636	Seguros de acidentes no tra	0,00	0,00	0,00	4.691,76	0,00	4.691,76 D
638	Outros gastos com o pesso	0,00	0,00	0,00	719,79	0,00	719,79 D
6381	Medicina no trabalho	0,00	0,00	0,00	331,58	0,00	331,58 D
6382	Segurança no trabalho	0,00	0,00	0,00	246,25	0,00	246,25 D
6383	Formação	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00 D
6388	Outros	0,00	0,00	0,00	111,96	0,00	111,96 D
	Soma Líquida	50.781,40	52.096,13	1.314,73 C	444.646,94	52.096,13	392.550,81 D
64	Gastos de depreciação e de	4.128,13	0,00	4.128,13 D	4.128,13	0,00	4.128,13 D
642	Ativos fixos tangíveis	4.128,13	0,00	4.128,13 D	4.128,13	0,00	4.128,13 D
6423	Equipamento básico	2.369,47	0,00	2.369,47 D	2.369,47	0,00	2.369,47 D
6425	Equipamento administrativ	1.758,66	0,00	1.758,66 D	1.758,66	0,00	1.758,66 D
	Soma Líquida	4.128,13	0,00	4.128,13 D	4.128,13	0,00	4.128,13 D
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	1.148,95	0,00	1.148,95 D
683	Dívidas incobráveis	0,00	0,00	0,00	857,40	0,00	857,40 D
6831	DI - Clientes	0,00	0,00	0,00	857,40	0,00	857,40 D
688	Outros	0,00	0,00	0,00	291,55	0,00	291,55 D
6881	Correções relativas a perío	0,00	0,00	0,00	92,38	0,00	92,38 D
68818	Outras correcções	0,00	0,00	0,00	92,38	0,00	92,38 D
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	198,00	0,00	198,00 D
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	1,17	0,00	1,17 D
68886	Multas e outras penalidade	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	0,17 D
68888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	1.148,95	0,00	1.148,95 D
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	801,50	801,50 C
711	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	801,50	801,50 C
7111	Vestuário	0,00	0,00	0,00	0,00	801,50	801,50 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	0,00	801,50	801,50 C
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	5.223,77	126.083,36	120.859,59 C
721	Quotas dos utilizadores	0,00	0,00	0,00	5.223,77	125.747,36	120.523,59 C
7211	Valência ATLEM	0,00	0,00	0,00	482,17	9.658,01	9.175,84 C
7213	Valência CSC	0,00	0,00	0,00	1.164,25	35.860,91	34.696,66 C
7214	Valência CSP	0,00	0,00	0,00	3.218,76	70.923,66	67.704,90 C
7215	Valência AS	0,00	0,00	0,00	343,59	4.527,28	4.183,69 C
7218	Outros	0,00	0,00	0,00	15,00	4.777,50	4.762,50 C
72181	Visitas de estudo	0,00	0,00	0,00	0,00	643,00	643,00 C
72188	Outros	0,00	0,00	0,00	15,00	4.134,50	4.119,50 C
722	Quotizações e joias	0,00	0,00	0,00	0,00	336,00	336,00 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	5.223,77	126.083,36	120.859,59 C
75	Subsídios, doações e legad	0,00	0,00	0,00	9.688,42	374.355,25	364.666,83 C
751	Subsídios do Estado e outro	0,00	0,00	0,00	9.688,42	366.315,28	356.626,86 C
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	9.688,42	362.971,14	353.282,72 C
75111	Valência ATLEM	0,00	0,00	0,00	1.905,06	29.126,48	27.221,42 C
75113	Valência CS	0,00	0,00	0,00	0,00	153.054,01	153.054,01 C
75114	Valência CSP	0,00	0,00	0,00	0,00	149.672,20	149.672,20 C
75115	Valência AS	0,00	0,00	0,00	7.783,36	25.148,16	17.364,80 C
75119	Outros - Lay Off	0,00	0,00	0,00	0,00	5.970,29	5.970,29 C
7513	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	1.776,14	1.776,14 C
7514	IAPMEI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.568,00	1.568,00 C
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	8.039,97	8.039,97 C
7532	Em espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	8.039,97	8.039,97 C
75321	Em espécie - Identificado	0,00	0,00	0,00	0,00	8.039,97	8.039,97 C

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2022

Data Contab. : 31-13-2022

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Conta	Descrição	Regularizações - Regularizações			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	9.688,42	374.355,25	364.666,83
78	Outros rendimentos	0,00	1.101,15	1.101,15 C	0,00	8.529,87	8.529,87 C
788	Outros	0,00	1.101,15	1.101,15 C	0,00	8.529,87	8.529,87 C
7881	Correções relativas a perío	0,00	0,00	0,00	0,00	7.428,70	7.428,70 C
78818	Outras correcções	0,00	0,00	0,00	0,00	7.428,70	7.428,70 C
7883	Imputação de subsídios pa	0,00	1.101,15	1.101,15 C	0,00	1.101,15	1.101,15 C
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02 C
	Soma Líquida	0,00	1.101,15	1.101,15 C	0,00	8.529,87	8.529,87 C
79	Juros, dividendos e outros	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50 C
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50 C
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50 C
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50 C
81	Resultado líquido do períod	0,00	0,00	0,00	5.481,91	5.481,91	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	5.481,91	5.481,91	0,00
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	5.481,91	5.481,91	0,00
	Soma Líquida	134.968,23	134.968,23	0,00	3.024.524,71	3.024.524,71	0,00